

**MAGYAR TEÁTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

1053 Budapest, Királyi Pál u. 18. /tetőszint 1. ajtó

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016

Budapest, 2017. október 25.

Dr. Szabó Károlyné
ügyvezető

I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

1. A társaság főbb adatai

A társaság neve: Magyar Teátrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített neve: Magyar Teátrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Székhelye: 1053 Budapest, Királyi Pál u. 18. /tetőszint 1. ajtó

A társaság fióktelepei: 5600 Békéscsaba, Andrássy út 3.
5600 Békéscsaba, Békési út 21/1
5540 Szarvas, Petőfi utca 7-9.
5540 Szarvas, Petőfi utca 12.

A társaság alapítója és egyedüli tagja:
Magyar Teátrumi Társaság Egyesület
nyilvántartási szám: 2496,
székhely: 8000 Székesfehérvár, Fő u. 8.,

A társaság adószáma: 23147953-2-41

Cégjegyzékszám: 01 09 979051

A társaság internetes honlapja: www.magyarateatrum.hu

2. A társaság cél szerinti közhasznú tevékenysége

A társaság kulturális és sport közhasznú tevékenységet végez nyereség- és vagyonszerzési cél nélkül, amellyel hozzájárul a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez.

A társaság közhasznú tevékenysége keretében a 2008. november 24-től működő Magyar Teátrumi Társaság Egyesület előadó-művészeti szakmai tevékenységét jogfolytonosan viszi tovább.

A társaság közhasznú tevékenységét az alábbiak szerint fejti ki: kulturális tevékenység elnevezésű közfeladatok ellátása az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 3. §-a alapján.

A társaság a kulturális tevékenység ellátására közszolgálati szerződést kötött, és vállalja a Civil tv. szerinti közhasznúsági feltételek teljesítését.

A társaság szolgáltatásai bárki számára hozzáférhetőek.

A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

A társaság befektetési tevékenységet nem folytat.

3. A társaság cél szerinti közhasznú tevékenységi körei

Eladó-művészeti tevékenység,
Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés,
Előadó művészetet kiegészítő tevékenység,
Művészeti létesítmények működtetése,
Kulturális képzés,
Eladó-művészetet kiegészítő tevékenység,
Alkotóművészet,
Sportegyesületi tevékenység,
Egyéb sporttevékenység.

4. A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységi körei

Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása,
Raktározás, tárolás,
Könyvkiadás,
Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása,
Napilapkiadás,
Egyéb kiadói tevékenység,
Film-, video-, televízióműsor-gyártás,
Filmvetítés,
Hangfelvétel készítése, kiadása,
Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása,
Reklámügynöki tevékenység,
Médiareklám,
Divat-, formatervezés,
Fényképészet,
Sport, szabadidős tevékenység,
Művészeti létesítmények működtetése,
Sportlétesítmény működtetése,
Vidámparki, szórakoztatóparki tevékenység,
M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység.

Üzletszerű gazdasági-vállalkozási tevékenységet a társaság a közhasznú tevékenysége elősegítése és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytat, e tevékenység a közhasznú célokat nem veszélyeztetheti. A társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

A társaság által az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok részletesen megtalálhatóak a Közhasznúsági Mellékletben.

5. A társaság törzstőkéje

A társaság törzstőkéje: 3.000.000,- Ft, azaz Három millió forint, amely 2.600.000,- Ft készpénzből, amely a törzstőke 86,7 %-a és 400.000,- Ft nem pénzbeli hozzájárulásból, amely a törzstőke 13,3 %-a áll.

Az alapító tag 2.500.000 Ft készpénz hozzájárulást még nem bocsátotta a társaság rendelkezésére.

6. Az ügyvezető

A társaság ügyvezetője: Dr. Szabó Károlyné (anyja neve: Kunszabó Mária),
lakcíme: 5600 Békéscsaba, Derkovics sor 5/b. II/12.

Az ügyvezető megbízása: 2016. január 1. napjától határozatlan időre szól.

A társaságot az ügyvezető önállóan képviseli és jegyzi.

A beszámoló aláírására feljogosított személy a társaság ügyvezetője.

7. Felügyelőbizottság

A társaság felügyelőbizottsága három tagból áll:

Nemcsákné Darvasi Ilona (anyja neve: Farkas Ilona),
lakcíme: 2040 Budaörs, Rezeda u. 74.

Huszár Márta (anyja neve: Tóth Márta),
lakcíme: 1188 Budapest, Lajos u. 32/A.

Oberfrank Pál (anyja neve: Weeber Kamilla),
lakcíme: 2094 Nagykovácsi, Bánya u. 21.

A felügyelőbizottság tagjainak megbízása határozatlan időre szól.

8. Egyebek

A beszámolót összeállító – törvényben előírt képzettséggel rendelkező- személy adatai:
Szurovcák Zoltán (PM regisztrációs szám: 188877), a megbízás a 2016-os üzleti évtől kezdődött.

II. A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA

Beszámoló, könyvvezetés

A Magyar Teátrum Közhasznú Nonprofit Kft. egyszerűsített éves beszámolót készít.

Közhasznú jogállása miatt a Társaságnak el kell készítenie a Civil tv. szerinti közhasznúsági mellékletet is.

Társaságunk könyveit forintban, magyar nyelven vezeti, beszámolóját ezer forintban, magyar nyelven készíti el.

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

A költségelszámolás választott módszere: a társaság a költségeket az 5. költségcsoport számlacsoportjaira könyveli.

Üzleti év, mérleg fordulónapja, mérlegkészítés választott időpontja

Számviteli beszámoló készítésének időpontjára vonatkozó adatok:

üzleti év:	megegyezik a naptári évvel
mérleg fordulónapja:	üzleti év december 31.
mérleg készítésének időpontja:	tárgyévut követő április 30.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség értelmezése

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása - az egyszerűség határain belül - befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit (a lényegesség elve).

A számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek minősül az a mérték, melynek valós vagy lehetséges hatása jelentős mértékű. Az ezen hatást el nem érő mérték nem lényegesnek tekinthető.

Jelentős mérték értelmezése

Amennyiben jogszabály, vagy a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a konkrét eszközt, forrást, mérlegen kívüli tételt érintő számviteli elszámolás, illetve azok értékelése szempontjából jelentős mértékűnek minősül a vizsgált összeg, ha az az adott eszköz, illetve forrás – elszámolás, illetve értékelés előtti – könyv szerinti értékének, ennek hiányában szerződés szerinti értékének, vagy névértékének 20 %-át meghaladó mértékű.

A fenti értékhatárt meg nem haladó összeg a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából nem minősül jelentős mértékűnek.

Amennyiben az adott mérték számszerűen nem határozható meg, vagy az érdeemben nem értékelhető, úgy a jelentős mérték egyedileg kell megítélni.

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot;

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

Tartós tendencia értelmezése

Amennyiben jogszabály, vagy a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy tartósnak minősül az adott állapot (jellemzően az eszköz piaci értéke és könyv szerinti értéke közötti különbség), ha az a múltbeli tények és a jövőbeni várakozások alapján egy éven (365 naptári napon) túli időintervallumban fennáll, valamint – fennállásának időtartamától függetlenül – akkor is, ha az az értékeléskor a rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A mérlegben szereplő eszközök és források értékelése

A társaság az érték helyesbítési lehetőséget nem alkalmazza.

Amennyiben egy eszköz piaci értékének megállapítására több érték is rendelkezésre áll, úgy piaci értéknek a rendelkezésre álló értékek számtani átlaga minősül.

Amortizációs politika

Alkalmazott leírási módszer

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni. A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik.

Maradványérték

Az esetleges maradványértéket esetleg kell megállapítani. A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke nem haladja meg a bekerülési érték 20 %-át vagy az 1 millió Ft-ot.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Devizás tételek értékelése

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír (a továbbiakban együtt: külföldi pénzürtékre szóló eszköz), illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor a valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

Azon gazdasági események esetén, amelyeknél az ellenérték külföldi pénzürtékben kerül meghatározásra, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása során az általános forgalmi adóról szóló törvénynek az adóalap forintban történő megállapítására vonatkozó előírásai szerinti árfolyam alkalmazandó.

Készletek értékelése

A készletek értékelése és nyilvántartása átlagos beszerzési áron történik.

A társaság a vásárolt anyagokról és árukról év közben folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, azok bekerülési értéke a beszerzéssel egyidőben költségként, ráfordításként kerül elszámolásra. A fordulónapi - mennyiségi felvételen vagy egyeztetésen alapuló - leltár szerint fel nem használt anyagok, el nem adott áruk értéke a mérlegkészítés során a költségek, ráfordítások csökkentésével kerül nyilvántartásba vételre a készletek között, majd a következő évi könyvviteli nyitás során a mérleg szerinti készletérték a költségek között kerül ismételt elszámolásra.

Követelések értékelése

A fordulónapon fennálló, a mérlegkészítés napjáig ki nem egyenlített követelések értékelése (értékvesztése elszámolása vagy szükség és lehetőség szerint annak visszairása) során az adósok minősítése, besorolása az adósról az értékeléskor rendelkezésre álló információk, valamint az adósnak a korábban bonyolított forgalom során tanúsított magatartása és annak tendenciája alapján történik.

III. A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZETE

Eredmény alakulása

Megnevezés	Előző év (eFt) (2015)*	Tárgyév (eFt) (2016)	Változás (%) (2016/2015)
Értékesítés nettó árbevétele	40 520	56 978	140,62%
Egyéb bevételek	40 332	410 968	1018,96%
Anyagjellegű ráfordítások	79 530	102 070	128,34%
Személyi jellegű ráfordítások	2 419	329 671	13628,40%
Értékcsökkenési leírás	806	15 279	1895,66%
Egyéb ráfordítások	0	1 266	n/a
<i>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNY</i>	-1 903	19 390	n/a
Pénzügyi műveletek bevételei	453	100	22,08%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0	-
<i>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</i>	452	100	22,12%
<i>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</i>	-1 451	19 490	n/a

* Előző időszakra vonatkozó tárgyévi módosításokat követően

A Kulturális Közfoglalkoztatási Programban való részvétel nagyon jelentősen növelte az egyéb bevételeket (támogatások), személyi jellegű ráfordításokat (közfoglalkoztatottak bére és járulékai), értékcsökkenési leírást (közfoglalkoztatással kapcsolatban beszerzett eszközök), illetve kisebb mértékben az anyagjellegű ráfordításokat.

Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző év (2015)*		Tárgyév (2016)		Változás (2016/2015)
	Érték (eFt)	Arány (%)	Érték (eFt)	Arány (%)	(%)
<i>A. Befektetett eszközök</i>	7 074	11,88%	52 278	34,27%	739,02%
I. Immateriális javak	0	0%	6 585	4,32%	n/a
II. Tárgyi eszközök	7 074	11,88%	45 693	29,95%	645,93%
<i>B. Forgóeszközök</i>	52 494	88,12%	100 264	65,73%	191,00%
II. Követelések	20 862	35,02%	48 812	32,00%	233,98%
IV. Pénzeszközök	31 632	53,10%	51 452	33,73%	162,66%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	59 568	100%	152 542	100%	256,08%

* Előző időszakra vonatkozó tárgyévi módosításokat követően

Megnevezés	Előző év (2015)*		Tárgyév (2016)		Változás (2016/2015)
	Érték (eFt)	Arány (%)	Érték (eFt)	Arány (%)	(%)
D. Saját tőke	46 850	78,65%	64 409	42,22%	137,48%
I. Jegyzett tőke	3 000	5,03%	3 000	1,97%	100,00%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-2 500	-4,20%	-2 500	-1,64%	100,00%
IV. Eredménytartalék	48 402	81,26%	46 351	30,38%	95,76%
VII. Adózott eredmény	-2 052	-3,44%	17 558	11,51%	n/a
F. Kötelezettségek	12 718	21,35%	51 667	33,87%	406,25%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	12 718	21,35%	51 667	33,87%	406,25%
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0%	36 466	23,91%	n/a
FORRÁSOK ÖSSZESEN	59 568	100%	152 542	100%	256,08%

* Előző időszakra vonatkozó tárgyévi módosításokat követően

Pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Előző év (2015)* %	Tárgyév (2016) %
Saját tőke aránya (saját tőke/idegen tőke (kötelezettségek))	368,38%	124,66%
Tőkeerősség (saját tőke/mérleg főösszeg)	78,65%	42,22%
Likviditási mutató (forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettség)	412,75%	194,06%

Likviditási gyorsráta (forgóeszköz-készlet/rövid lejáratú kötelezettség)	412,75%	194,06%
Tőkearányos jövedelmezőség (adózott eredmény/saját tőke)	-4,38%	27,26%
Árbevétel arányos jövedelmezőség (adózott eredmény/(ért. árbevétel + egyéb bevétel))	-2,54%	3,75%
Eszközarányos jövedelmezőség (adózott eredmény/eszközök összesen)	-3,44%	11,51%

* Előző időszakra vonatkozó tárgyévi módosításokat követően

IV. KIEGÉSZÍTÉSEK A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ

Jelentős összegű mérleg és eredménykimutatás tételek bemutatása

Befektetett eszközök (e Ft)

Megnevezés	bruttó záró	écs záró	nettó záró
<i>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</i>	68 362	16 084	52 278
<i>IMMATERIÁLIS JAVAK</i>	7 422	837	6 585
Vagyoni értékű jogok	5 390	612	4 778
Szellemi termékek	2 032	225	1 807
<i>TÁRGYI ESZKÖZÖK</i>	60 940	15 247	45 693
MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	9 076	935	8 141
Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	9 076	935	8 141
EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	46 864	14 312	32 552
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	6 335	356	5 979
Egyéb járművek	7 860	1 542	6 318
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	32 669	12 414	20 255
BERUHÁZÁSOK	5 000	-	5 000

Követelések (eFt)

Megnevezés	bruttó záró
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 351
Egyéb követelések	47 461
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	48 812

Az egyéb követelések két legnagyobb tétele:

- 2016-os, felhasznált társasági adó támogatás (2017. januárban utalva): 34 390 e Ft;
- Levonható áfa: 11 817 eFt

Pénzeszközök

A pénzeszközök értéke (51 452 e Ft), amely 627e Ft pénztári összegből és 50 825 e Ft pénzforgalmi számlán található összegből tevődik össze

Rövid lejáratú kötelezettségek (e Ft)

Megnevezés	bruttó záró
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	5 306
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	46 361
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	51 667

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetevői:

- 18 660 e Ft NAV felé (társasági adó és decemberi bérek utáni adók-járulékok)
- 27 040 e Ft jövedelem elszámolási számla
- 661 e Ft helyi adó.

Passzív időbeli elhatárolások

4 669e Ft költségek ellentételezésére kiutalt, de még fel nem használt támogatás; 31 797 e Ft tárgyi eszköz vásárlásra fordított támogatás összegből értékcsökkenéssel még nem fedezett rész.

Értékesítés nettó árbevétele (e Ft)

Megnevezés	Összeg
Szarvasi Vízi Színház bevételei	45 996
Folyóirat kiadás bevétele	8 607
Egyéb előadó-művészeti tevékenység bevétele	2 375
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÖSSZESEN	56 978

Egyéb bevételek (e Ft)

Megnevezés	Összeg
Kapott támogatások	410 388
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	283
Különféle egyéb bevételek	27
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	410 698

Támogatások áttekintése

Pályázati úton elnyert támogatás (Ft)

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Felhasználás (Ft)		
			Előző év	Tárgy év	Következő év
NKA	1.500.000,-	kulturális fesztivál	1.480.000,-	20.000,-	0
NKA	2.000.000,-	online újság	0	2.000.000,-	0
NKA	1.000.000,-	előadás bemutatása	0	1.000.000,-	0
NKA	3.000.000,-	POSZT könyvkiadás	2.700.000,-	300.000,-	0
NKA	800.000,-	esélyegyenlőség	0	800.000,-	0

NKA	1.500.000,-	nyári fesztivál	0	1.500.000,-	0
NKA	2.000.000,-	nyomtatott sajtó	0	2.000.000,-	0
EMMI	4.000.000,-	színházi háttérzakmák	400.000.	3.600.000,-	0
EMMI	380.300,-	esélyegyenlőség	0	380.300,-	0
EMMI	16.000.000,-	működési pályázat	0	16.000.000,-	0
Összesen:			4.580.000,-	27.600.300,-	0

Nem pályázati úton elnyert támogatás (eFt)

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Rendelkezésre bocsátott összeg	Felhasználás (eFt)		
				Előző év	Tárgy év	Következő év
Pelyhe és társa Kft.	314.000,-	díjátadó gála	314.000,-	0	314.000,-	0
Lysy Projekt Kft.	314.000,-	díjátadó gála	314.000,-	0	314.000,-	0
Színpad és Emelőgéptechnikai Kft.	314.000,-	díjátadó gála	314.000,-	0	314.000,-	0
Zaj Kft.	314.000,-	díjátadó gála	314.000,-	0	314.000,-	0
Interton Kft	314.000,-	díjátadó gála	314.000,-	0	314.000,-	0
Liminis Kft	314.000,-	díjátadó gála	314.000,-	0	314.000,-	0
K&H Bank	34.400.000,-	Társasági adó támogatás	34.400.000,-	0	34.400.000,-	0
Összesen:			36.284.000,-	0	36.284.000,-	0

Előadó-művészeti Kulturális Közfoglalkoztatási Program támogatása

Támogató	Támogatás célja	Rendelkezésre bocsátott összeg	Felhasználás (eFt)			
			Előző év	Tárgy évben felhasznált	Visszatartott fel nem használt	Következő évre elhatárolás
Budapest Főváros Kormányhivatala	kulturális közfoglalkoztatási program	396 587 168	0	346 513 581	13 607 560	36 466 027

Anyagjellegű ráfordítások (e Ft)

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség	25 003
Igénybe vett szolgáltatások értéke	73 157
Egyéb szolgáltatások értéke	3 910
ÖSSZESEN	102 070

Személyi jellegű ráfordítások (e Ft)

Megnevezés	Összeg
Béreköltség	284 204
Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 496
Bérráulékok	38 971
ÖSSZESEN	329 671

Ellenőrzés során feltárt hibák bemutatása

A Magyar Teátrum Nonprofit Kft. belső ellenőrzése során a korábbi évekre visszavezethető hibás könyvelési tételeket tárt fel, amelyek javítása szükségessé vált. Feltárt hibák és a hibával érintett évek:

2015. év

Néhány 2015. decemberi teljesítésű vevő és szállító számla nem került elszámolásra a 2015-ös üzleti év tekintetében. Hatás 2015-re:

- Értékesítés nettó árbevétele: + 1 616 ezer Ft
- Anyagjellegű ráfordítások: + 9 061 ezer Ft
- Értékcsökkenési leírás: + 20 ezer Ft
- Adózott eredmény: - 7 465 ezer Ft
- Követelések : +1 972 ezer Ft
- Rövid lejáratú kötelezettségek: + 9 436 ezer Ft

2014. év

A beszámolóban és főkönyvben a jegyzett tőke 500 ezer Ft értékkel szerepel, azonban a jegyzett tőke a 2014. augusztus 1-i Alapító okirat módosítása során megemelésre került 3 millió Ft-ra, amit a Cégbíróság 2014. szeptember 29-i hatállyal be is jegyzett. Az Alapító a tőkenövekményt ez idáig nem bocsátotta a társaság rendelkezésére. Hatás 2014-re:

- Jegyzett tőke: + 2 500 ezer Ft
- Jegyzett, de be nem fizetett tőke: - 2 500 ezer Ft

Feltehetően a korábbi ügyvezető 2014-es halálakor bekövetkező váratlan és hiányos adminisztráció átadás-átvétel során bekövetkezett hiba miatt egyes kimutatott eszköz és forrástételek a valóságban nem fellelhetőek. A hiba technikai, egyes tételek valószínűleg nem lettek egymással összevetve (pl. szállító/ vevő – függő tételek).

A fenti tételeket a könyvekből ki kell vezetni, egymással, illetve eredmény terhére meg kell őket szüntetni, hogy a beszámoló és a számviteli kimutatások a társaság valós vagyoni helyzetét tükrözzék. A kivezetések eredményeként az eredménytartalék 21,793 M Ft-tal csökken (mivel a kivezetendő eszközök meghaladják a kivezetendő forrásokat). A társaság valóságban fellelhető eszközeiben, követeléseiben, kötelezettségeiben nem történik változás, hiányzó eszközökről, nem érvényesített követelésekről, ki nem fizetett tartozásokról a társaságnak nincs tudomása. Hatás:

- Követelések: -65 161 ezer Ft
- Rövid lejáratú kötelezettségek: - 43 367 ezer Ft
- Eredménytartalék: -21 793 ezer Ft

Egyéb információk

Átlagos statisztikai létszám alakulása (fő):

2014	2015	2016
1	1	240

A társaság nem rendelkezik olyan kötelezettséggel, aminek a hátralevő futamideje több mint 5 év.

A társaság nem rendelkezik olyan kötelezettséggel, amelyet zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak.

A tárgyévben kapcsolt felekkel folytatott ügyletek nem történtek.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások (mérlegfőösszeg 20%-át, de min. 20 millió Ft-ot meghaladó egyedi tételek):

- Egyéb bevételek részben bemutatott Előadó-művészeti Kulturális Közfoglalkoztatási Program támogatása (346 514 e Ft) és társasági adó felajánlás (34 400 e Ft)