

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre

Az Örkény István Színház Nonprofit Kft. 2015. december 31. -i fordulónapra vonatkozó beszámolója 2015. január 01. és a fordulónap közti időszakra vonatkozóan öleli fel a Társaság gazdálkodását.

### 1. Általános információk a beszámolóhoz:

#### 1. A Társaság bemutatása

A Társaság, Alapítója:

Budapest Főváros Önkormányzata  
1052 Budapest, Városház u. 9.-11.

Az Alapító a Társaságot határozatlan időre hozta létre 2009. október 26. napjával.

Jegyzett tőke alakuláskor: 3.000.000.-Ft  
Jegyzett tőke a fordulónapon: 3.000.000.-Ft

A Társaság székhelye: 1075 Budapest, Madách I. tér 6.

A Társaság adószáma: 14968620-2-42

A Társaság cégjegyzékszám: 01-09-928209

A Társaság statisztikai számjele : 14968620 9001 572 01

Főtevékenysége: TEÁOR 90.01 Előadó-művészeti tevékenység

A cégjegyzésre jogosult adatai: Mácsai Pál (an.: Gáspár Katalin)  
1026 Budapest, Ervin u. 3.

A Társaság, az alapító okiratban foglaltaknak megfelelően csak a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében végez üzletszerű gazdasági tevékenységet.

#### 1.2. Az üzleti év gazdálkodási körülményei

Jelen beszámoló a 2015. január 01 – 2015. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2015. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Nonprofit Kft a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős a szolgáltatást végző Útitárs 2004 Kft ( 1022 Budapest, Tulipán utca 15. ) nevében:

Dobosné Gödölle Ágnes  
*Mérlegképes könyvelő*  
Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 150184

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság könyvvizsgálója:

MONETA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.  
Cégjegyzékszám: 01-09-561335  
Kamarai nyilvántartási szám: 000233  
Könyvvizsgáló: Tóth József

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre

---

### 2. Számviteli politika

A Társaság könyveit és nyilvántartását a 2000. évi C. számviteli törvény szerint vezeti.

A számviteli politika alapján a Társaság a tárgyévben éves beszámolót készít.

A Társaság üzleti éve a naptári évvel azonos, tehát 2015.01.01-től 2015.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2015. január 31.

A Társaság a Számviteli Törvény 1. számú melléklete szerinti mérlegsémák közül az "A" változatú mérleget, a Sztv. 2. számú melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közül az "A" változatú eredménykimutatást állítja össze, az előírt részletezés szerint.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

A tárgyévben a számviteli politikában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

Jelentős összegű hibák értelmezése:

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 meghaladja az 1 millió forintot. Minden esetben 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. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Valós értéken történő értékelés

A Nonprofit Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredmény-kimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Nonprofit Kft tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

#### 2.1. Immateriális javak

A Társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol, az értékcsökkenési leírást havonta számolja el.

Alkalmazott leírási kulcsok:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| vagyoni értékű jogok (lineáris leírás) | 5 év                    |
| szellemi termékek (lineáris leírás)    | 3 év                    |
| kivéve az előadás színre állítás       | mint a díszletnél       |
| egyéb                                  | : egyedi döntés szerint |

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre

---

### 2.2. Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság beszerzési áron tartja nyilván.

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján a gazdasági igazgató határozza meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéke nulla.

Alkalmazott leírási kulcsok:

Tárgyi eszközök (kivéve díszlet):

100 eFt felett (lineáris leírás) elhasználódás a társasági adótörvényben ellismert mérték szerint

Díszlet (degresszív leírás csökkenő kulcsok alapján)

Bemutató évében 70%

Bemutatót követő első évben 25%

Bemutatót követő második évben 5%

Az 100.000.- Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben kerülnek értékcsökkenési leírásként elszámolásra.

### 2.3. Készletek

#### 2.3.1. Saját termelésű készletek, áruk:

A Társaság a saját termelésű készleteiről és áruiról év közben nem vezet sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartást. A saját előállítású termékek közvetlen önköltségét a Társaság a készletek előállítása során beérkezett költség számlák alapján állapította meg, amelyhez az értékadatokat az alapbizonylatok alapján a könyvelés szolgáltatta.

A készletek 2015. december 31-i fordulónapi mennyiségi felvétele a leltározási utasítás szerint megtörtént.

### 2.4. Értékpapírok

A Társaság a forgatási célból vásárolt értékpapírokat beszerzési értéken tartja nyilván.

### 2.5. Pénzeszközök

A Társaság a pénzeszközöket névleges értékükön mutatja ki mérlegében.

### 2.6. Saját tőke

A jegyzett tőke: az Alapítói Okiratban jóváhagyott összeg.

Az eredménytartalék: az előző évek mérlegszerinti eredményeinek összesített összege.

A mérleg szerinti eredmény: a 2015. évben képződött mérlegszerinti eredmény.

### 2.7. Céltartalékok

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben:

A várható kötelezettségekre, illetve a jövőbeni költségekre.

### 2.8. Követelések és kötelezettségek

A Társaság a követeléseit és kötelezettségeit a keletkezés kori tényleges összegben mutatja ki a mérlegében.

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre

### 2.9. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

A Társaság az időbeli elhatárolás és az összemérhetőség elvének megfelelően az aktív és passzív időbeli elhatárolások megképzésével gondoskodik arról, hogy a bevételei és költségei a megfelelő időszakra legyenek kimutatva.

A Számviteli törvény szerint: Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek (az összemérés elve).

### 3. A Társaság valós vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzete

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként 2015.01.01-2015.12.31. közötti időszakot, a módosító tételekkel összevontan vettük figyelembe.

#### 3.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

##### 3.1.1. A vagyonstruktúra változásának bemutatása

adatok eFt-ban

| Megnevezés                  | 2014           | 2015           | Változás (%) | Megoszlás (%) |               |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
|                             |                |                |              | 2014          | 2015          |
| Befektetett eszközök        | 210 479        | 209 001        | -0,70%       | 39,84%        | 37,72%        |
| Forgóeszközök               | 306 064        | 346 168        | 13,10%       | 57,93%        | 62,31%        |
| Aktív időbeli elhatárolások | 11 765         | 401            | -96,59%      | 2,23%         | 0,07%         |
| <b>Összesen</b>             | <b>528 308</b> | <b>555 570</b> | <b>5,2%</b>  | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> |

A Társaság mérlegfőösszege 2014-ről 2015-re 5,2%-kal növekedett. Az összes eszközön belül a Forgóeszközök eszközeinek állománya (aránya) növekedett, míg az aktív időbeli elhatárolások jelentősen csökkentek.

A tőkeszerkezet bemutatása

adatok eFt-ban

| Megnevezés                    | 2014           | 2015           | Változás (%) | Megoszlás (%) |               |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
|                               |                |                |              | 2014          | 2015          |
| Saját tőke                    | 20 081         | 22 091         | 10,01%       | 3,80%         | 3,98%         |
| Céltartalékok                 | 0              | 0              | 0,00%        | 0,00%         | 0,00%         |
| Kötelezettségek               | 34 345         | 53 227         | 54,98%       | 6,50%         | 9,58%         |
| Passzív időbeli elhatárolások | 473 882        | 480 252        | 1,34%        | 89,70%        | 86,44%        |
| <b>Összesen:</b>              | <b>528 308</b> | <b>555 570</b> | <b>5,2%</b>  | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> |

A források szerkezetének változását a saját tőke illetve a kötelezettsége összegeinek növekedése adja.

A vagyoni helyzet mutatói

|                    | 2014    |      | 2015    |
|--------------------|---------|------|---------|
| <i>Tőkeerősség</i> |         |      |         |
| Saját tőke         | 20 081  | =    | 22 091  |
| Mérlegfőösszeg     | 528 308 | =    | 555 570 |
|                    |         | 3,8% | 4,0%    |

A tőkeerősségi mutató az előző évihez képest 0,2 %-kal növekedett.

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

**3.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata**

|  | 2014             | 2015             |
|--|------------------|------------------|
| <i>Készpénz likviditási mutató</i>                         |                  |                  |
| Pénzeszközök   | 269 429          | 292 347          |
| Rövid.lej.köt.   | 34 345           | 53 227           |
|  | = 7,84           | = 5,49           |
| <i>Likviditási ráta</i>                                    |                  |                  |
| Forgóeszközök  | 306 064          | 346 168          |
| Rövid lej. köt.  | 34 345           | 53 227           |
|  | = 8,91           | = 6,50           |
| <i>Nettó forgó tőke</i>                                    |                  |                  |
| Forgó eszközök - Rövid.lej.köt.                            | 306 064 - 34 345 | 346 168 - 53 227 |
|  | = 271 719        | = 292 941        |
| <i>Árbevételarányos jövedelmezőség</i>                     |                  |                  |
| Adózás előtti eredmény                                     | 2 423            | 2 017            |
| Értékesítés nettó árbevétele                               | 195 314          | 253 406          |
|  | = 0,01           | = 0,01           |
| <i>Tőkearányos jövedelmezőség</i>                          |                  |                  |
| Adózás előtti eredmény                                     | 2 423            | 2 017            |
| Saját tőke   | 20 081           | 22 092           |
|  | = 0,12           | = 0,09           |
| <i>Hosszú távú pü-i biztonság megtartásának mutatója</i>   |                  |                  |
| Saját tőke + Hossz.lej.köt. + Hátra sorolt kötelezettségek | 20 081           | 22 091           |
|  | = 0,10           | = 0,11           |
| Befektetett eszközök                                       | 210 479          | 209 001          |

A színház pénzügyi helyzete a tudatos pénzügyi gazdálkodásnak köszönhetően kiegyensúlyozott. A társaság likvid eszközei kellő fedezetet nyújtanak a társaság kötelezettségekre.

**3.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata**

|                                | 2014     | 2015     |
|--------------------------------|----------|----------|
| <i>Eszközarányos árbevétel</i> |          |          |
| Értékesítés nettó árbevétele   | 195 314  | 253 406  |
| Összes eszköz                  | 528 308  | 555 570  |
|                                | = 36,97% | = 45,61% |

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

**4. Cash-Flow kimutatás**

adatok eFt-ban

| <i>Megnevezés</i>  | <b>2014</b>      | <b>2015</b>     |
|--|------------------|-----------------|
| <b>Adózás előtti eredmény</b>  | <b>2 423</b>     | <b>2 017</b>    |
| Elszámolt amortizáció  | 86 825           | 96 611          |
| Elszámolt értékvesztés és visszairás   | -                | -               |
| Céltartalék képzés és felhasználás különbözete   | -                | -               |
| Befektetett eszközök értékesítésének eredménye   | -                | -               |
| Szállítói kötelezettség változása  | - 477            | 16 899          |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása   | 37               | 1 983           |
| Passzív időbeli elhatárolások változása  | 17 410           | 6 370           |
| Vevőkövetelés változása  | - 173            | - 14 171        |
| Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) változása  | 7 522            | - 3 015         |
| Aktív időbeli elhatárolások változása  | - 3 538          | 11 364          |
| Fizetendő társasági adó  | - 18             | - 7             |
| <b>Működési cash flow</b>  | <b>110 011</b>   | <b>118 051</b>  |
| Befektetett eszközök állományváltozása   | - 136 351        | - 93 188        |
| Befektetett pénzügyi eszközök állományváltozása  | -                | -               |
| Kapott osztalék, részesedés  | -                | -               |
| <b>Befektetési cash flow</b>   | <b>- 136 351</b> | <b>- 93 188</b> |
| Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele   | -                | -               |
| Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátásának bevétele                           | -                | -               |
| Hitel és kölcsön felvétele   | -                | -               |
| Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása | -                | -               |
| Véglegesen kapott pénzeszközök   | -                | -               |
| Részvénybevonás, tőke kivonás  | -                | -               |
| Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok visszafizetése                                  | -                | -               |
| Hitel és kölcsön törlesztés visszafizetése   | -                | -               |
| Nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek  | 325              | - 1 945         |
| Véglegesen átadott pénzeszközök  | -                | -               |
| Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása                      | -                | -               |
| <b>Finanszírozási cash flow</b>  | <b>325</b>       | <b>- 1 945</b>  |
| <b>Pénzeszközök változása</b>  | <b>- 26 015</b>  | <b>22 918</b>   |

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre

---

### 5. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### Előző évek módosítása

A Kft korábbi évet érintő jelentős összegű hibát nem tárt fel.

#### Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

#### Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok. A Nonprofit Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

#### Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

#### A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben: A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben: A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

#### Értékelési különbségek

##### Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, -követelés, -értékpapír, illetve -kötelezettség mérlegfordulónapi átértékelését a társaság elvégezte.

#### Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek: A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek: Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

**5.1. Eszközök**

**5.1.1. Befektetett eszközök**

5.1.1.1. Immateriális javak

Bruttó érték adatok eFt

| Mozgások                     | Alapítás -<br>átszervezés<br>aktivált értéke | Kísérleti<br>fejlesztés<br>aktivált értéke | Vagyoni értékű<br>jogok | Szellemi<br>termékek | Immateriális<br>javakra adott<br>előlegek | Immateriális<br>javak összesen |
|------------------------------|--|--|-------------------------|----------------------|---|--------------------------------|
| <b>2015. évi Nyitó érték</b> |  |  | 2 854                   | 292 947              |   | 295 801                        |
| Növekedés beszerzésből       |  |  | 925                     | 60 029               |   | 60 954                         |
| Egyéb növekedés              |  |  |                         |                      |   |                                |
| Csökkenés értékesítés miatt  |  |  |                         |                      |   |                                |
| Csökkenés selejtezés miatt   |  |  | 550                     |                      |   | 550                            |
| Egyéb csökkenések            |  |  |                         |                      |   | 0                              |
| <b>2015. évi Záró érték</b>  |  |  | 3 229                   | 352 976              |   | 356 205                        |

Értéksökkenés

| Mozgások                                  | Alapítás -<br>átszervezés<br>aktivált értéke | Kísérleti<br>fejlesztés<br>aktivált értéke | Vagyoni értékű<br>jogok | Szellemi<br>termékek | Immateriális<br>javakra adott<br>előlegek | Immateriális<br>javak összesen |
|---|--|--|-------------------------|----------------------|---|--------------------------------|
| <b>2015. évi Nyitó érték</b>              |  |  | 1 831                   | 262 755              |   | 264 586                        |
| Écs. növekedés                            |  |  | 401                     | 59 066               |   | 59 467                         |
| Egyéb növekedés átvezetés miatt           |  |  |                         |                      |   |                                |
| Csökkenés selejtezés miatt                |  |  | 72                      |                      |   | 72                             |
| Csökkenés hiány miatt                     |  |  |                         |                      |   |                                |
| Csökkenés térítés nélküli átadás<br>miatt |  |  |                         |                      |   |                                |
| Csökkenés értékesítés miatt               |  |  |                         |                      |   |                                |
| <b>2015. évi Záró érték</b>               |  |  | 2 160                   | 321 821              |   | 323 981                        |
|   |  |  | <b>Bruttó érték</b>     | <b>Értéksökkenés</b> |   | <b>Nettó érték</b>             |
| <b>2015.évi nyitó</b>                     |  |  | 295 801                 | 264 586              |   | 31 215                         |
| <b>2015.évi záró</b>                      |  |  | 356 205                 | 323 981              |   | 32 224                         |
| <b>Befejezetlen beruházások</b>           |  |  |                         |                      |   | 0                              |



**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

5.1.1.2. Tárgyi eszközök

Bruttó érték

adatok eFt-ban

| <i>Mozgások</i>                   | <i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok</i> | <i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i> | <i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i> | <i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i> | <i>Tárgyi eszközök összesen</i> |
|-----------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------|
| <b>2015. évi Nyitó érték</b>      | <b>146 048</b>                                     | <b>122 375</b>                               | <b>18 061</b>                              | <b>11 403</b>                                      | <b>297 887</b>                  |
| Növekedés beruházásból            | 8 166  | 22 732                                       | 9 261                                      | 3 958  | 44 117                          |
| Üzembe helyezés                   |  |  |  | 11 403   | 11 403                          |
| Egyéb növekedés                   |  |  |  |  | 0                               |
| Csökkenés selejtezés miatt        |  |  |  |  | 0                               |
| Csökkenés hiány miatt             |  |  |  |  | 0                               |
| Csökkenés t. nélküli átadás miatt |  |  |  |  | 0                               |
| Csökkenés értékesítés miatt       |  |  |  |  | 0                               |
| Egyéb csökkenés                   |  |  |  |  | 0                               |
| <b>2015. évi Záró érték</b>       | <b>154 214</b>                                     | <b>145 107</b>                               | <b>27 322</b>                              | <b>3 958</b>                                       | <b>330 601</b>                  |

Értékcsökkenés

adatok eFt-ban

| <i>Mozgások</i>                     | <i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok</i> | <i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i> | <i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i> | <i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i> | <i>Tárgyi eszközök összesen</i> |
|-------------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------|
| <b>2015. évi Nyitó érték</b>        | <b>18 841</b>                                      | <b>86 180</b>                                | <b>14 627</b>                              | <b>0</b>   | <b>119 648</b>                  |
| Écs. növekedés                      | 6 220  | 25 400                                       | 5 526                                      |  | 37 146                          |
| Egyéb növekedés                     |  |  |  |  |                                 |
| Csökkenés selejtezés miatt          |  |  |  |  | 0                               |
| Csökkenés hiány miatt               |  |  |  |  | 0                               |
| Csökk. térítés nélküli átadás miatt |  |  |  |  | 0                               |
| Csökkenés értékesítés miatt         |  |  |  |  | 0                               |
| Egyéb csökkenés átvezetés miatt     |  |  |  |  | 0                               |
| <b>2015. évi Záró érték</b>         | <b>25 061</b>                                      | <b>111 580</b>                               | <b>20 153</b>                              | <b>0</b>   | <b>156 794</b>                  |

Nettó érték

|                        |                |               |              |               |                |
|------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| <b>2015. évi nyitó</b> | <b>127 207</b> | <b>36 195</b> | <b>3 434</b> | <b>11 403</b> | <b>178 239</b> |
| <b>2015. évi záró</b>  | <b>129 153</b> | <b>33 527</b> | <b>7 169</b> | <b>3 958</b>  | <b>173 807</b> |

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása: A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása: Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

**5.1.2. Forgóeszközök**

5.1.2.1. Készletek

Adatok forintban

| Megnevezés   | Műsorfüzetek |           | Egyéb áruk | Összesen  |
|--------------|--------------|-----------|------------|-----------|
|              | db           | Érték Ft  | Érték Ft   | Érték Ft  |
| Nyitókészlet | 2 624        | 725 255   | 385 637    | 1 110 892 |
| Növekedés    | 2 448        | 656 954   | 102 650    | 759 604   |
| Csökkenés    | 1 581        | 382 001   | 154 663    | 536 664   |
| Záró Készlet | 3 491        | 1 000 208 | 333 624    | 1 333 832 |

5.1.2.2. Követelések

adatok e Ft-ban

| Követelések részletezése                         | Értéke        |
|--|---------------|
| <b>Vevő követelések</b>                          | <b>16 599</b> |
| <b>Egyéb követelések</b>                         | <b>35 888</b> |
| - szállítóknak adott előlegek                    | 1 512         |
| - fizetett előlegekre elszámolt értékvesztés     | -157          |
| - munkavállalókkal szembeni követelések          | 782           |
| * munkabér előlegek                              | 462           |
| * elszámolásra kiadott tételek                   | 320           |
| - különféle egyéb követelések                    | 33 751        |
| * szállító folyószámla túlfizetések              | 1 439         |
| * többletkifizetésből adódó követelés            |               |
| * fizetett kaució                                | 1 229         |
| * utalványok                                     | 11 595        |
| * BKV bérletek                                   | 687           |
| * szervezők készpénz elszámolása                 |               |
| * bankkártyás elszámolás (OTP)                   | 248           |
| * ÁFA elszámolási szla (be nem váltott bérletek) | 3 379         |
| * NAV folyószámla követelés                      | 15 174        |
| <b>Követelések záró állománya</b>                | <b>52 487</b> |

Forgóeszközök

Hátrasorolt eszközök: A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

**5.1.3. Aktív időbeli elhatárolások**

Olyan bevételek, melyeket a fordulónap után kerültek számlázásra, de az elszámolási időszakot illetik meg (hozamnövelő),

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre

Olyan bevételként elszámolt támogatási összegek, melyek utólagos finanszírozással, a mérleg fordulónapig megvalósított projektekhez kapcsolódnak, pénzügyi elszámolásuk megtörtént, a szerződéses támogatási összeg azonban csak a fordulónap után került jóváírásra a Kft.-nél.

Olyan kiadások, amely költségként csak a mérleg fordulónapja utáni időszakra számolhatók el (költség ill. ráfordítás csökkentő).

adatok eFt-ban

| Aktív időbeli elhatárolások részletezése                             | Érték      |
|--|------------|
| Árbevétel, egyéb kamatbevételek elhatárolása                         | 345        |
| Támogatások bevételeinek elhatárolása                                | 0          |
| <b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>                          | <b>345</b> |
| Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása | 56         |
| <b>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</b>            | <b>56</b>  |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások záró állománya</b>                    | <b>401</b> |

## 5.2. Források

### 5.2.1. Saját tőke

adatok eFt-ban

| Saját tőke részletezése          | Érték         |
|----------------------------------|---------------|
| Jegyzett tőke                    | 3 000         |
| Eredménytartalék                 | 17 081        |
| <i>Előző évek módosításai</i>    | 0             |
| Mérleg szerinti eredmény         | 2 010         |
| <b>Saját tőke záró állománya</b> | <b>22 091</b> |

A Kft a közhasznú, és vállalkozási tevékenységéből elért eredményét belső nyilvántartásaiban mutatja ki.

Jegyzett tőke alakulása: A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke: A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Visszavásárolt saját üzletrészek: A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei: A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

### 5.2.2. Céltartalék

A Társaság 2015. évben céltartalékot nem képzett.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

**5.2.3. Kötelezettségek**

adatok eFt-ban

| Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése          | Érték         |
|--|---------------|
| Rövid lejáratú kölcsönök                             | 0             |
| Vevő átsorolás                                       | 9             |
| Szállítókkal szembeni kötelezettségek                | 33 705        |
| Adóhatósággal szembeni kötelezettségek               | 2 027         |
| Jövedelem elszámolás                                 | 1 291         |
| Támogatás visszafizetési kötelezettség               | 117           |
| Iparüzési adó kötelezettség                          | 182           |
| Értékesített de be nem váltott bérletek              | 15 896        |
| <b>Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya</b> | <b>53 227</b> |

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

**5.2.4. Passzív időbeli elhatárolások**

- Költségként csak a következő évben megjelenő tételek, amelyek a tárgyévet terhelik (költség ill. ráfordítás növelő),
- tárgyévben befolyt olyan bevételek, amelyek a következő év bevételét képezik (hozamcsökkentő)

adatok eFt-ban

| Passzív időbeli elhatárolások részletezése                                  | Érték          |
|---|----------------|
| Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása | 252 539        |
| Jegybevételek elhatárolása  | 15 735         |
| <b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>                               | <b>268 274</b> |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                        | 5 973          |
| <b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>                 | <b>5 973</b>   |
| <b>Halasztott bevételek</b>   | <b>206 005</b> |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások záró állománya</b>                         | <b>480 252</b> |

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre

### 6. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Össze nem hasonlítható adatok: A nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Az eredménykimutatás tagolása: Új tételek az eredménykimutatásban  
A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban  
Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

Az alábbi táblázat Társaságunk bevételeinek megoszlását tartalmazza:

| <b>Bevételek</b>                     | <b>Összeg (E Ft)</b> | <b>Megoszlás (%)</b> |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele         | 253 406              | 32,4%                |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0                    | 0,0%                 |
| Egyéb bevételek                      | 521 892              | 66,7%                |
| Pénzügyi műveletek bevétele          | 2 086                | 0,3%                 |
| Rendkívüli bevételek                 | 4 587                | 0,6%                 |
| <b>Összesen</b>                      | <b>781 971</b>       | <b>100,0%</b>        |

#### 6.1. Értékesítés nettó árbevétele

##### 6.1.1. Közhasznú tevékenységből származó nettó árbevétel

| <b>Értékesítés nettó árbevételének részletezése</b>                           | <b>Érték</b>   |
|---|----------------|
| Színházi előadás - jegyértékesítés  | 172 908        |
| Színházon kívüli előadóművészeti tevékenység árbevétele                       | 5 124          |
| Produkción kívüli jegyértékesítésen kívüli bevétel                            | 18 501         |
| Jogdíj kezelés árbevétele   | 857            |
| Produkción, színházi tev.-hez kapcs. készlet értékesítés                      | 44 621         |
| Export értékesítés árbevétele   | 5 895          |
| <b>Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (közhasznú tevékenység)</b> | <b>247 906</b> |

adatok eFt-ban

##### 6.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel

| <b>Értékesítés nettó árbevételének részletezése</b>                              | <b>Érték</b> |
|--|--------------|
| Béret díj árbevétele   | 1 697        |
| Közvetített szolgáltatások árbevétele  | 2 403        |
| Egyéb árbevételek  | 1 400        |
| <b>Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (vállalkozási tevékenység)</b> | <b>5 500</b> |

adatok eFt-ban

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

**6.2. Egyéb bevételek**

adatok eFt-ban

| Egyéb bevételek részletezése                 | Érték          |
|--|----------------|
| Egyéb bevételek                              | 128            |
| Kapott támogatások:                          | 521 764        |
| - Alapítótól működésre kapott támogatás      | 376 789        |
| - Költségvetéstől kapott támogatás, juttatás | 4 727          |
| - Pályázati úton elnyert támogatás (NKA)     | 7 366          |
| - TAO kedvezményre jogosító színház tám.     | 74 817         |
| - Fejlesztési támogatás                      | 58 065         |
| <b>Egyéb bevételek záró állománya</b>        | <b>521 892</b> |

A tárgyévben a központi, az önkormányzati és/vagy nemzetközi forrásból, illetve más gazdálkodótól kapott támogatás, adomány (támogatási program) keretében felhasznált összegeket támogatásonkénti kimutatása

adatok eFt-ban

| Megnevezés  | Tárgyévi támogatás<br>pénzügyi teljesülése | Támogatás tárgyévi<br>felhasználása |               | Támogatás<br>következő<br>időszakra<br>áthúzódó<br>része |
|---|--|-------------------------------------|---------------|--|
|   |  | Működésre                           | Beruházásra   |  |
| <b>Alapítói támogatás</b>                         | 455 086                                    | 324 470                             | 85 616        | 45 000   |
| <b>Egyéb költségvetési támogatás</b>              |  |                                     |               |  |
| <i>Felajánlott 1% SZJA bevétel</i>                | 412  | 412                                 |               | 0  |
| <i>Örkény kert - Budapest VII. kerület</i>        | 3 000                                      | 3 000                               |               | 0  |
| <i>Budapest VII. kerület Diggerdrájer</i>         | 1 878                                      |                                     | 1 878         | 0  |
| <i>NKA HétSzamuráj_2917/05953</i>                 | 700  |                                     | 700           | 0  |
| <i>Budapesti Színházi Keret - Apátlanok II</i>    | 8 525                                      | 4 280                               | 4 245         | 0  |
| <i>EMMI_Miko Csaba: Apátlanok 3416-02-</i>        | 600  | 600                                 |               | 0  |
| <i>EMMI-Színésztréning_3416-07-0161/15</i>        | 150  | 150                                 |               | 0  |
| <i>EMMI Ördögkatlan fesztivál_3416-03-01</i>      | 617  | 617                                 |               | 0  |
| <b>Társas vállalkozástól kapott támogatás</b>     |  |                                     |               |  |
| <i>TAO kedvezményre jogosító kapott támogatás</i> | 74 817                                     | 74 817                              |               | 0  |
| <b>Összesen:</b>                                  | <b>545 785</b>                             | <b>408 346</b>                      | <b>92 439</b> | <b>45 000</b>  |

A Kft. 2015 évben visszatérítendő támogatásban nem részesült.

A társaság a tárgyévi központi költségvetési támogatást teljes összegben felhasználta, a 45MFt-os későbbi beruházásokra történős elhatárolás a fenntartói támogatás fővárosi, saját forrásból történt. (ez 2015-ben 87.486e Ft volt).

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

**6.3 Anyagjellegű ráfordítások**

**6.3.1** Anyag jellegű ráfordítások

| <b>Anyagjellegű ráfordítások részletezése</b>              | Adatok eFt-ban<br><b>Érték_2014</b> |
|--|-------------------------------------|
| <b>05. Anyagköltség</b>                                    | <b>46 317</b>                       |
| <i>Előadóművészeti tevékenység közvetlen anyag kts.</i>    | 20 568                              |
| <i>Egyéb anyag kts.</i>                                    | 10 580                              |
| <i>Közüzemeli díjak</i>                                    | 15 169                              |
| <b>06. Igénybe vett szolg.</b>                             | <b>265 590</b>                      |
| <i>Bérelti díjak</i>                                       | 13 322                              |
| <i>Telefon, posta, internet kts.</i>                       | 1 806                               |
| <i>Hírdetés, reklám, marketing, PR, kommunikációs kts.</i> | 12 350                              |
| <i>Szakértői díjak, szolgáltatások, jutalékok</i>          | 18 692                              |
| <i>Üzemeltetési költségek</i>                              | 7 031                               |
| <i>Utazási és kiküldetési költségek</i>                    | 8 040                               |
| <i>Fellépési díjak</i>                                     | 103 889                             |
| <i>Egyéb művészeti szolgáltatások</i>                      | 14 363                              |
| <i>Műszaki szakmai szolgáltatások</i>                      | 20 813                              |
| <i>Számlázott jogdíjak</i>                                 | 13 306                              |
| <i>Szállítás-Rakodás</i>                                   | 8 046                               |
| <i>Karbantartási , takarítási költségek</i>                | 15 072                              |
| <i>Egyéb ki nem elmert szolgáltatások</i>                  | 28 860                              |
| <b>07. Egyéb szolgáltatás</b>                              | <b>5 447</b>                        |
| <i>Biztosítási díjak</i>                                   | 798                                 |
| <i>Hatósági díjak, illetékek</i>                           | 293                                 |
| <i>Pénzügyi szolgáltatási díjak</i>                        | 4 356                               |
| <b>08. Eladott áruk beszerzési értéke</b>                  | <b>44 673</b>                       |
| <b>09. Eladott (közvetített) Szolgáltatások Értéke</b>     | <b>2 406</b>                        |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások záró állománya</b>            | <b>364 433</b>                      |

**6.3.2.** Anyagjellegű ráfordításokból import beszerzés

ezer forintban

| Megnevezés             | EU tagállamból | Európai Unión kívülről |
|------------------------|----------------|------------------------|
| Import termékbeszerzés | 676            | 0                      |
| Import szolgáltatás    | 235            | 0                      |
| Összesen:              | 911            | 0                      |

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

**6.4. Személyi jellegű ráfordítások**

|   |                                      | adatok eFt-ban    |
|---|--------------------------------------|-------------------|
| <i>Személyi jellegű ráfordítások részletezése</i>   | <i>Megnevezés</i>                    | <i>Érték_2015</i> |
| <b>10. Bérkölttség</b>                              |                                      | <b>218 800</b>    |
|   | <i>Főogl. bérköltése</i>             | 203 028           |
|   | <i>Megbízási díjak</i>               | 12 652            |
|   | <i>Tiszteletdíjak bérköltése</i>     | 3 120             |
| <b>11. Személyi jell. egyéb kts.</b>                |                                      | <b>20 344</b>     |
|   | <i>Betegszabadság, táppénz 1/3</i>   | 527               |
|   | <i>Napi díjak</i>                    | 75                |
|   | <i>Étkezési utalványok</i>           | 5 584             |
|   | <i>Iskola kezdési támogatás</i>      | 788               |
|   | <i>Közlekedés költségtérítése</i>    | 1 056             |
|   | <i>Egyéb kafeéria</i>                | 2 177             |
|   | <i>Temetési segély</i>               | 100               |
|   | <i>Jogdíjak</i>                      | 3 255             |
|   | <i>Reprezentáció</i>                 | 2 492             |
|   | <i>Humán egészségügyi ellátás</i>    | 821               |
|   | <i>Sz. jellegű kifizetések-egyéb</i> | 1 053             |
|   | <i>Béren kívüli juttatás SZJA</i>    | 2 416             |
| <b>12. Bérjárulékok</b>                             |                                      | <b>58 159</b>     |
|   | <i>Rehabilitációs hj.</i>            | 3 064             |
|   | <i>Egyéb bérjárulék</i>              | 54                |
|   | <i>EHO</i>                           | 3 860             |
|   | <i>EKHO kötelezettség</i>            | 15 596            |
|   | <i>Szakképzési járulék</i>           | 15                |
|   | <i>Szociális hozzájárulási adó</i>   | 35 570            |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások záró állománya</b> |                                      | <b>297 303</b>    |

**6.5. Értékcsökkenési leírás**

|  |  | adatok eFt-ban |
|--|--|----------------|
| <b>Értékcsökkenési leírás részletezése</b>                         |  | <b>Érték</b>   |
| Tervszerinti értékcsökkenési leírás                                |  | 92 819         |
| Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás |  | 3 792          |
| <b>Értékcsökkenési leírás záró állománya</b>                       |  | <b>96 611</b>  |

**6.6. Egyéb ráfordítások**

adatok eFt-ban



**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

| Egyéb ráfordítások részletezése                 | Érték        |
|---|--------------|
| Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok | 29           |
| Egyéb ráfordítás                                | 5            |
| Készletek selejtezése                           | 777          |
| Helyi iparűzési adó                             | 3 200        |
| Reklámadó                                       | 43           |
| Előző évekkal kapcs. Ráfordítás                 | 12           |
| <b>Egyéb ráfordítások záró állománya</b>        | <b>4 066</b> |

**6.7. Pénzügyi műveletek bevételei**

adatok eFt-ban

| Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése                       | Érték        |
|--|--------------|
| Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége | 0            |
| Banki lekötött folyószámla kamat                                   | 2 086        |
| <b>Pénzügyi műveletek bevételeinek záró állománya</b>              | <b>2 086</b> |

**6.8. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

adatok eFt-ban

| Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése                     | Érték     |
|---|-----------|
| Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége | 72        |
| <b>Pénzügyi műveletek ráfordításainak záró állománya</b>            | <b>72</b> |

**6.9. Rendkívüli eredmény**

A Kft rendkívüli bevételei között kimutatott összeg a Madách Színház Nonprofit Kft közhasznú célra véglegesen, térítés nélkül átvett eszközök tárgyevi költségét ellentételező bevétele, és az értékesített, de beváltás nélkül lejárt Örkény utalványok értéke.

Rendkívüli ráfordítás: a Budapest Főváros tulajdonában álló színházépületen végzett beruházásnak a fenntartó által meg nem térített, ingyenesen átadott összege

**6.10. Vállalkozási tevékenység részletezése**

Bevételek:

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| Árbevétel, egyéb bevétel:             | 5 629 eFt        |
| Kamat (bevétel arányában felosztott): | 15 eFt           |
| <b>Összesen:</b>                      | <b>5 644 eFt</b> |

Vállalkozási tevékenység költségei: (az összes költségből a bevétel arányában felosztott költségek)

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| Anyagjellegű ráfordítások:     | 2 630 eFt |
| Személyi jellegű ráfordítások: | 2 146 eFt |

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Értécsökkenési leírás: | 697 eFt          |
| Egyéb ráfordítások:    | 156 eFt          |
| <b>Összesen:</b>       | <b>5 629 eFt</b> |

Vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye: **15 eFt**

**Társasági adó levezetése:**

ezer forintban

| Megnevezés  | 2015.12.31    |
|---|---------------|
| <b>Adózás előtti eredmény</b>                           | <b>2 017</b>  |
| <b>Tárgyidőszakban adóalap növelő tételek</b>           | <b>96 551</b> |
| számviteli értécsökkenési leírás                        | 96 551        |
| <b>Tárgyidőszakban adóalap csökkentő tételek</b>        | <b>89 258</b> |
| társasági adó tv. szerinti értécsökkenési leírás        | 89 258        |
| <b>Számított társasági adóalap:</b>                     | <b>9 310</b>  |
| Számított adó (10%)                                     | 931           |
| Adómentesség a kedvezményezett bevétel alapján (99,28%) | 924           |
| <b>Tárgyidőszaki társasági adó kötelezettség:</b>       | <b>7</b>      |

**7. Tájékoztató adatok**

**7.1. Könyvvizsgáló által felszámított díjak:**

Könyvvizsgálatra 2015. évben fizetett díjak összesen: 1 032e Ft+ ÁFA

**7.2. Munkavállalókkal kapcsolatos információk**

**Átlagos statisztikai létszám és bruttó kereset alakulása 2015. évben**

Átlagos állományi létszám 2015 évben : 63,55 fő  
 2015. évi bértömeg: 203 028 eFt  
 Átlag bruttó kereset (bér / hó/fő) : 263 eFt

**7.3 Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk**

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2015. évben:

Elnök tiszteletdíja : 1 200 eFt

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre**

2 fő tag tiszteletdíja: 1 920 eFt

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások 2015. évben

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| Alapbér                  | 9 600 000 Ft |
| Prémium                  | 1 440 000 Ft |
| Szabadságmegváltás       | 240 000 Ft   |
| Étkezési utalvány        | 72 000 Ft    |
| Iskola kezdési támogatás | 31 500 Ft    |

**7.4 Idegen tulajdonú eszközök bemutatása**

Bruttó érték

| Mozgások                     | <i>Ingatlanok</i> | <i>Gépek, berendezések</i> | <i>Tárgyi eszközök összesen</i> |
|------------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------------|
| <b>2015. évi Nyitó érték</b> | 790 956           | 92 028                     | 882 984                         |
| Növekedés beruházásból       | 14 374            | 0                          | 14 374                          |
| Egyéb növekedés              | 0                 |                            | 0                               |
| Csökkenés                    |                   |                            | 0                               |
| <b>2015. évi Záró érték</b>  | 805 330           | 92 028                     | 897 358                         |

Értékcsökkenés

| <i>Mozgások</i>              | <i>Ingatlanok</i> | <i>Gépek, berendezések</i> | <i>Tárgyi eszközök összesen</i> |
|------------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------------|
| <b>2015. évi Nyitó érték</b> | 230 683           | 89 943                     | 320 626                         |
| Értékcsökk. Növekedés        | 15 931            | 870                        | 16 801                          |
| Egyéb növekedés              | 0                 |                            | 0                               |
| Csökkenés                    |                   |                            | 0                               |
| <b>2015. évi Záró érték</b>  | 246 614           | 90 813                     | 337 427                         |

Nettó érték

|                              | <i>Ingatlanok</i> | <i>Gépek, berendezések</i> | <i>Tárgyi eszközök összesen</i> |
|------------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------------|
| <b>2015. évi Nyitó érték</b> | 560 273           | 2 085                      | 562 358                         |
| <b>2015. évi Záró érték</b>  | 568 716           | 1 215                      | 569 931                         |

**7.5 Környezetvédelem**

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a gazdálkodó nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2015. december 31-én végződő évre

---

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek: A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

### **7.6 A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.



Mácsai Pál

Ügyvezető igazgató

Örkény István Színház  
Nonprofit Kft.  
1075 Budapest, Mátyásfi tér 6.  
Adószám: 14068020-2-42

Budapest, 2016. március 08.