

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.
2019. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete

Cégjegyzék száma: 02-09-078214

Adószám: 23702277-2-02

Beszámolási időszak: 2019. 01. 01. - 2019. 12. 31.

I. Általános rész

A társaság teljes cégneve:	Bóbita Bábszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégneve:	Bóbita Bábszínház Nkft.
Székhelye:	7626 Pécs Felsővámház utca 50.
Alakulás kelte, száma:	2011.11.24.
Adószáma:	23702277-2-02
Statisztikai számjele:	23702277-9001-572-02
Cégjegyzék száma:	02-09-078214
A társaság jegyzett tőkéje:	3 000 eFt

1. Vállalkozás bemutatása:

A Bóbita - mint a régió egyetlen hivatásos, bábszínháza - igényes előadásaival igyekszik minden korosztály számára izgalmas, vonzó programot nyújtani. A hagyományos, gyermekeknek szánt előadásokon kívül - melyek elsősorban a klasszikus meseirodalomra épülnek - szabadtéri és felnőtt darabokat is játszik a Bóbita.

2011-ben új helyre – a Zsolnay Negyedbe – költözött az 50. születésnapját ünneplő Bóbita Bábszínház.

A gyönyörűen felújított Zsolnay palotában helyet kapott egy 185 férőhelyes nagyterem, egy 60 férőhelyes kamaraterem, bábmúzeum állandó és időszakos kiállításokkal, bábkészítő-kézműves terem, ahol egyszerre 30 gyermek készíthet bábot, Mesekuckó a legkisebbeknek, Kakaóvár terasszal és szabadtéri színpad játszótérrel.

Az idei évben két előadást – Lúdas Matyi és Robin Hood - is jelölték a színikritikusok az évad legjobb gyermekelőadásának. A Markó Róbert rendezte „Lúdas Matyi” végül elnyerte a

díjat. Ezen kívül Pécs városától Sramó Gábor László Vasarely-díjat kapott, míg Nagy Kovács Géza scenikus – tervező, Magyar Ezüst Keresztet vehetett át augusztus 20-a alkalmából.

Az évadban 266 előadás (ebből saját 261, vendég előadás: 5) volt:

ebből:

125	Kós Lajos terem
74	kamaraterem
1	szabadtéri színpad
66	táj előadás (ebből 14 külföld)

Nézőszám: 33794 fő

Bérlet: 4846 db

A társaság alaptevékenysége: 9001'08 Előadó-művészet

Közhasznú tevékenységek:

5811'08	Könyvkiadás
8559'08	M.n.s egyéb oktatás
8552'08	Kulturális képzés

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a főtevékenységben tárgyévben változás nem történt.

A Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft-nek Sramó Gábor László nyilatkozata alapján a 2019-es gazdasági évben nem volt vállalkozási tevékenysége.

A társaság tagjai:

Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. (7630. Pécs, Zsolnay Vilmos u. 37. adószám: 20367664-2-02), képviseli: Rózsa Zoltán József

Alapítói vagyon: 3.000 e Ft

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2019. december 31-én: Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. 3.000.000 Ft, azaz 100%.

A társaság legfőbb szerve: taggyűlés

Ügyvezetés: 2017. október 01-2019. december 31. időszak alatt Sramó Gábor László ügyvezető látta el, megbízása határozott időre 2022.január 31-ig szól.

A társaság felügyelőbizottságának tagjai a 2019.01.01-2019.12.31 időszak alatt:

1. Barkóczy Csaba (an.: Gosztola Erzsébet)
7623 Pécs, Mártírok útja 42. 3. lház. 7.
2. Dr. Haffner Tamás (an.: Vanner Tünde)
7621 Pécs, Rákóczy út 13. B. ép. 1. em. 7.
3. Lipics Zsolt (an.: Pölöskei Ildikó)
7621 Pécs, Toldi Miklós utca 5. 1.

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított kölcsönt, hitelt, nem adott előleget, nem vállalt garanciákat. A társaságnál nincsenek mérlegen kívüli tételek.

2. A számviteli politika rövid ismertetése

- a.) A könyvvezetés módja az Sztv. szerinti kettős könyvvitel, amely alapján a társaság egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény közhasznú szervezetekre vonatkozó sémája alapján is összeállította.
- b.) A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.
- c.) A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő május 31.
- d.) A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgáló a Pintér-Audit Könyvvizsgáló Kft. (7634 Pécs, Kovács B. u. 6.), a könyvvizsgálatot Pintérné Könczöl Ágnes (kamarai tagsági száma: 005057) végzi.
- e.) A beszámolót összeállította: Sokáczy Erzsébet (7626. Pécs, Vadász utca 17. 3 em. 19 a.), regisztrációs szám: 173874.
- f.) A költségeket elsődlegesen költség-nemenként tartja nyilván, az 5-ös számlaosztályban.
- g.) A befektetett eszközök a mérlegben a Sztv. szerinti nettó értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módszerrel, negyedévente történik. Az

elszámolás alapja a 2001. január 1. előtt beszerzett eszközöknél a bruttó érték, a 2001. január 1. után beszerzett eszközöknél a maradványértékkel csökkentett bruttó érték.

Az egyes eszközök maradványértékének nagyságát, valamint az amortizációs kulcsot egyedileg, az adott eszköz beszerzésekor határozza meg a társaság. A 200 e Ft alatti egyedi beszerzési értékű eszközök a beszerzéskor azonnal leírásra kerülnek.

- h.) A Társaság számviteli politikája értelmében azon hibákat kell jelentősnek tekinteni, melyek összege a mérleg-főösszeg 2 %-át meghaladja, illetve, ha a mérleg-főösszeg nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.
- i.) Lényeges hibának tekinti a cég, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások előjeltől független összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőkét legalább 20%-kal változtatja. A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.
- j.) A beszámoló nem tartalmaz olyan adatokat, amelyeket ne lehetne összehasonlítani a bázisidőszak adataival, mert a bázis időszaki tételek a számviteli törvény változása miatt a mérlegben és az eredmény-kimutatásban átsorolásra kerültek.
- k.) A számviteli politika tartalmazza a kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások definíciójával: kivételes nagyságú vagy előfordulású az a bevétel, költség és ráfordítás, mely a felmerülés időpontját megelőző év összes bevételeinek, költségének és ráfordításának 10 %-át meghaladja.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

a.) A tárgyi eszközök bruttó értékének, nettó értékének és értékcsökkenésének tárgyévi változása – 2019. december 31.:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2019.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősítés	Záró állomány December 31.- én
<u>IMMATERIÁLIS JAVAK</u>	518 000	402 624	-	-	920 624
Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	518 000	402 624	-	-	920 624
Kísérleti fejlesztés akt.ért.	-	-	-	-	-
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
<u>TÁRGYI ESZKÖZÖK</u>	35 593 714	4 295 737	-	-	41 033 027
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések	20 954 957	-	-	-	20 954 957
Egyéb berendezések	15 782 333	4 295 737	-	-	20 078 070
Beruházások	-	-	-	-	-
Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának alakulása

2019.

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősítés	Záró állomány December 31.-én
<u>IMMATERIÁLIS JAVAK</u>	518 000	402 624	-	-	920 624
Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	518 000	402 624	-	-	920 624
Kísérleti fejlesztés akt.ért.	-	-	-	-	-
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
<u>TÁRGYI ESZKÖZÖK</u>	36 663 425	2 820 687	-	-	39 484 112
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések	20 954 957	-	-	-	20 954 957
Egyéb berendezések	15 708 468	2 820 687	-	-	18 529 155
Beruházások	-	-	-	-	-
Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-

b, A mérlegben a tárgyi eszközök értéke 1 832 eFt, mely tartalmazza a 2019. december 18-ai teljesítésű beruházásokra adott előleget, 283 e Ft értékben.

b.) Kapcsolt vállalkozás

A Bóbita Bábszínház Nonprofit KFT a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit KFT kapcsolt vállalkozása lett 2017.04.11.- én.

A társaság 2019.01.01-2019.12.31. időszak alatt az alábbi tranzakciókat (nettó összegben) bonyolította a többségi tulajdonosával:

1./ Vevő számlák 2019.01.01.- 2019.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. részére nettó 2.951.757 Ft összegben lett kiállítva. A vevő számlák jogcíme bizományosi jegyértékesítések, eladott előadások bevétele, valamint bérleti díj volt.

2./ Szállító számlák 2019.01.01. - 2019.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft-től a Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft-hez érkeztek: nettó 43.943.291 Ft összegben. A kiállított szállító számlák jogcímei: munka-és tűzvédelem, közüzemi díjak, könyvelési és bérszámfejtési díj, közös költség, számítástechnikai rendszer karbantartása, irodai eszközök karbantartása, szállásköltség, bérleti díj.

c.) Követelések, aktív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott követelések értéke **1695 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	968
Egyéb követelések, elszámolási előlegek	170
Szállítói túlfizetés	118
ÁFA visszaigénylés	429
Jövedelem elszámolási számla, egyéb kifizetések túlfizetése	9
Levont egbizt. és munkaerőpiaci járulék túlfizetés	1
Összesen:	1695

Aktív időbeli elhatárolásként 114 eFt került kimutatásra, ezen összegek, olyan már 2019-ban kiszámlázott költségeket tartalmaznak 87 eFt, melyek teljesítési időpontja 2020. évre vonatkoznak, illetve olyan 2020. évben kiszámlázott bevételeket 27 eFt, melyek a 2019. évre vonatkoznak.

d.) Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötelezettségek, és céltartalékok

A társaságnak 2019. december 31-én hitele és hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt. 2019. évben céltartalék képzésre nem került sor.

e.) Értékvesztés

A Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft. 2019. évben értékvesztést nem számolt el a könyveiben.

f.) Rövidlejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott rövidlejáratú kötelezettségek értéke **2.325 e Ft**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg eFt
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	1.057
Személyi jövedelemadó	14
Szociális hozzájárulási adó	17
Idegenforgalmi adó	3
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség 2018.évi nyitót érintő	1.234
Összesen:	2.325

g.) Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott passzív időbeli elhatárolások értéke **12 353 e Ft**, amely a 2019. évben kiutalt, de 2020. elszámolási évre vonatkozó NKA pályázatok összegéből, és a 2020. évben beérkezett 2019. évre vonatkozó szállító számlákból tevődik össze.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A Társaság 2019. évi nettó árbevétele **31.613 e Ft** és az egyéb bevételek **102 133 eFt**.

Saját bevételek-értékesítés nettó árbevétele- részletezése:

jegy- és áruértékesítés árbevétele:	17.160 eFt
eladott előadás és útiköltség bevétele:	10.394 eFt
bérleti díjak, használati díjak árbevétele:	862 eFt
nyári tábor bevétele:	1.318 eFt
egyéb művészeti tevékenység bevétele:	1.256 eFt
közvetített szolgáltatás, szállásdíj bevétele:	623 eFt

=====

Ö s s z e s e n : **31.613 eFt**

Egyéb bevételek jelentősebb tételei:

2019.évi Állami Támogatás	51.200 eFt
Nemzeti Kulturális Alap	3.050 eFt

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata	5.000 eFt
Társasági adó és kiegészítő támogatás	12.500 eFt
Baranya Megyei Kormányhivatal bértámogatás	2.040 eFt
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő/EMET/EPER	7.514 eFt
Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.	19.760 eFt

Tárgyi eszköz értékesítés 150 eFt

Egyéb bevételek 919 eFt

=====

Ö s s z e s e n : 102.133 eFt

Anyagiellégű ráfordítások:

Anyagköltség (vásárolt anyagok költségei, energiaköltségek): 9.561 e Ft.

Az igénybevett szolgáltatások értéke: 75.446 e Ft

Az igénybevett szolgáltatások kimutatása (eFt):

Megnevezés	Érték
telefon, internet költség	527
postaköltség	252
bérleti és eszköz bérleti díj	16.247
könyvelés, könyvvizsgálat	1.230
jogi képviselő	1.175
művészeti tevékenység, jogdíjak	17.174
egyéb művészeti kiegészítő tevékenység, továbbképzés	9.964
karbantartási költségek	3.021
szállítási költség (személy,eszközök)	3.418
tűz-és munkavédelem	605
számítástechnikai szolgáltatások	1.013
hirdetés, reklám, propaganda	982
szállásköltség	663
közüzemi díjak	1.957
közös költség	9.000
cégműködéséhez szükséges költségek	8.218
Összesen:	75.446

Az egyéb szolgáltatások értéke (hatósági díj, bankköltség): 1.176 e Ft, az eladott áruk beszerzési értéke: 0 e Ft, az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke: 522 e Ft.

Személyi jellegű ráfordítások:

- Bérkötség:	48.292 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések:	1.144 e Ft
- Bérjárulékok:	8.482 e Ft
- =====	=====
Ö s s z e s e n :	57.918 e Ft

A beszámolási időszakban, a gazdálkodás során veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatóak.

A tárgyévben kutatási, fejlesztési költség nem volt.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma: 18 fő

A társasági adófizetési kötelezettséget befolyásoló tényezők:

A társaság adózás előtti eredménye 13.752 eFt veszteség, adóalap módosító tételként csak az elszámolt amortizáció jelentkezik, ennek összege azonos az sztv. és az atv. szerint.

A Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft. a 2019. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így nem keletkezett társasági adófizetési kötelezettsége, sem iparüzési adófizetési kötelezettsége, így az adózott eredmény is 13.752 eFt veszteség, mely összeg az eredménytartalékba kerül 2020-ban.

Melléklet:

- **1 számú melléklet: vagyoni helyzet elemző mutatói**
- **2. számú melléklet: jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói**
- **3. számú melléklet: likviditási helyzetet elemző mutatók**

Pécs, 2020. július 20.

Sramó Gábor László
Ügyvezető

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.

Vagyoni helyzetet elemző mutatói

2019.

Megnevezés	2018.	2019.
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ARÁNYA (befektetett eszközök/mérleg főösszeg)	0,002	0,08
FORGÓESZKÖZÖK ARÁNYA (forgóeszközök/mérleg főösszeg)	0,97	0,91
TÁRGYI VAGYON INTENZITÁS (tárgyi eszközök/mérleg főösszeg)	0,002	0,08
KÉSZLET INTENZITÁS (készletek/mérleg főösszeg)	0,00	0,00
KÖVETELÉS INTENZITÁS (Követelések/mérleg főösszeg)	0,023	0,08
SAJÁT TŐKE ARÁNYA (saját tőke/mérleg főösszeg)	0,52	0,08
KÖTELEZETTSÉGEK ARÁNYA (kötelezettségek/mérleg főösszeg)	0,32	0,37
ÖSSZTŐKE MEGTÉRÜLÉS (árbevétel/mérleg főösszeg)	1,15	1,43
SAJÁT TŐKE NÖVEKMÉNY ARÁNYA (saját tőke/jegyzett tőke))	5,18	0,6

2. számú Melléklet

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.

Jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói

2019.

Megnevezés	2018.	2019.
ÁRBEVÉTEL ARÁNYOS ÜZEMI EREDMÉNY (üzemi eredmény/árbevétel)	0,41	-0,43
TŐKEARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/saját tőke)	0,90	-7,69
ALAPTŐKE JÖVEDELMEZŐSÉGE (adózott nyereség/jegyzett tőke)	4,68	-2,28
ESZKÖZARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/befektetett eszközök)	189,74	-4,58
AZ ÉRTÉKESÍTÉS KÖLTSÉGSZINTJE (összes költség/árbevétel)	4,05	4,62

3. számú Melléklet

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.

Likviditási helyzetet elemző mutatók

2019.

Megnevezés	2018.	2019.
LIKVIDITÁSI MUTATÓ (forgóeszközök/kötelezettségek)	2,97	2,49
PÉNZÜGYI LIKVIDITÁS (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezett.)	7,41	8,05
ELADÓSODOTTSÁG MÉRTÉKE % (kötelezettségek/saját tőke)	62,17	4,59
VEVŐ ÉS SZÁLLÍTÓ ÁLLOMÁNY ARÁNYA (vevőállomány/szállítóállomány)	0,48	0,91