

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
A BUDAPEST BÁBSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
2011.08.01.-2011.12.31.
ÜZLETI ÉVÉRŐL

Budapest, 2012. március 22.



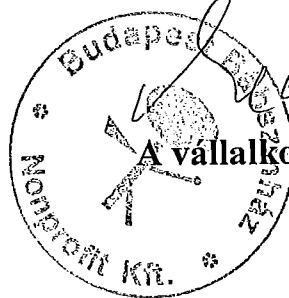
A vállalkozás vezetője

TARTALOMJEGYZÉK

Számviteli beszámoló	3
A társaság mérlege	
Eszközök	4
Források	6
„A” Eredménykimutatás (összköltség eljárással)	8
Közhasznú eredménykimutatás	10
Kiegészítő melléklet	12
A) A társaság bemutatása	13
B) Általános számviteli információk	16
C) Vagyoni helyzet alakulása, a mérleg tételeinek elemzése	19
D) Pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése	23
E) Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	25
F) Tájékoztató rész	29
1. számú melléklet: A társaság tevékenységének főbb adatai	31
2. számú melléklet: CASH-FLOW kimutatás	33
3. számú melléklet: Bruttó értékek változása	34
4. számú melléklet: Értékcsökkenés változása	35
Költségvetési támogatás felhasználásának bemutatása	36
Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás	37
Cél szerinti juttatások kimutatása	38
A központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatások kimutatása	40
A közhasznú szervezet tisztségviselőinek nyújtott juttatások kimutatása	41
Közhasznúsági jelentés szöveges beszámolója	42

SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ
A BUDAPEST BÁBSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
2011.08.01.-2011.12.31.
ÜZLETI ÉVÉRŐL

Budapest, 2012. március 22.



A vállalkozás vezetője

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011.december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	0	0	6276
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	6276
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			1788
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			3773
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			715
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Budapest, 2012. március 22.



a vállalkozás vezetője

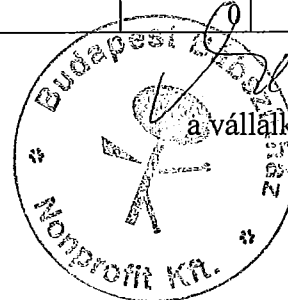
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	0	0	124323
27	I. KÉSZLETEK	0	0	0
28	Anyagok			
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk			
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	0	0	36545
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			5220
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések			31325
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	87778
46	Pénztár, csekkek			587
47	Bankbetétek			87191
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	1976
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			1976
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	0	0	132575

Budapest, 2012. március 22.



a vállalkozás vezetője

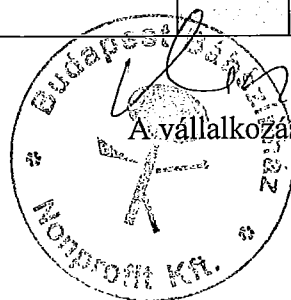
„A” MÉRLEG Források (passzívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	0	0	7828
54	I. JEGYZETT TŐKE			3000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK			
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			4828
62	E. Céltartalékok	0	0	59000
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			59000
65	Egyéb céltartalék			,
66	F. Kötelezettségek	0	0	43914
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Budapest, 2012. március 22.



A vállalkozás vezetője

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	43914
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek			
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			20736
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			23178
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	21833
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			14142
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			7691
93	Halasztott bevételek			
94	Források összesen	0	0	132575

Budapest, 2012. március 22.

A vállalkozás vezetője



The stamp is circular and contains the text "EUROPEAN BUSINESS CENTER" around the top edge and "NONPROFIT KFT." around the bottom edge. In the center of the stamp is a stylized stick figure holding a globe. A handwritten signature is written over the stamp.

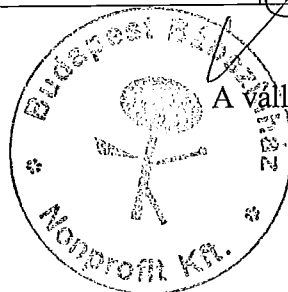
„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele			46441
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	46441
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek			392790
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség			16563
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke			175340
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke			927
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			12638
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	0	205468
15	10 Bérköltség			129312
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések			10492
17	12 Bérjárulékok			33805
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	173609
19	VI. Értékcsökkenési leírás			4948
20	VII. Egyéb ráfordítások			59007
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	0	0	-3801

Budapest, 2012. március 22.



A vállalkozás vezetője

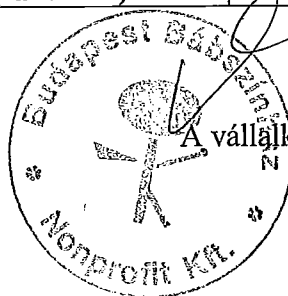
„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			66
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	66
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	0
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	66
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	0	0	-3735
42	X. Rendkívüli bevételek			9522
43	XI. Rendkívüli ráfordítások			716
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	8806
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	0	0	5071
46	XII. Adófizetési kötelezettség			243
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	0	0	4828
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	0	0	4828

Budapest, 2012. március 22.



A vállalkozás vezetője

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbí- tései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.)	0	0	431934
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0	388254
3	a) alapítótól			334154
4	b) központi költségvetéstől			
5	c) helyi önkormányzattól			
6	d) társadalombiztosítási			
7	e) továbbutalási céllal kapott			
8	f) egyéb támogatás			54100
9	2. Pályázati úton elnyert támogatás			4511
10	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			29558
11	4. Egyéb bevétel			9611
12	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE			16885
13	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	0	0	448819
14	D. (1.+2.+3.+4.+5.+6.) KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	0	0	426956
15	1. Anyagjellegű ráfordítások			191503
16	2. Személyi jellegű ráfordítások			170949
17	3. Értékcsökkenési leírás			4800
18	4. Egyéb ráfordítások			59007
19	ebből: továbbutalt támogatás			
20	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
21	6. Rendkívüli ráfordítások			697
22	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	0	0	16792
23	1. Anyagjellegű ráfordítások			13965
24	2. Személyi jellegű ráfordítások			2660
25	3. Értékcsökkenési leírás			148
26	4. Egyéb ráfordítások			
27	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
28	6. Rendkívüli ráfordítások			19

Budapest, 2012. március 22.



A vállalkozás vezetője

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2011. december 31.

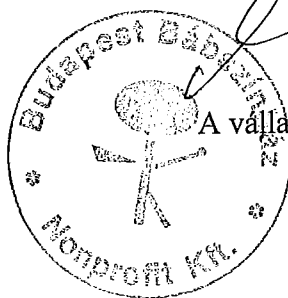
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbí- tései	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	0	0	443748
30	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B.-E.)	0	0	93
31	H. Adófizetési kötelezettség			243
32	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	0	0	-150
33	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	0	0	4978

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

34	A. Személyi jellegű ráfordítások	173609
35	1. Bérköltség	129312
36	ebből: megbízási díjak	577
37	tiszteletdíjak	860
38	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	10492
39	3. Bérjárulékok	33805
40	B. A szervezet által nyújtott támogatások	
41	C. Tárgyévben az APEH által kiutalt 1% összege	

Budapest, 2012. március 22.



[Handwritten signature]
 A vállalkozás vezetője

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
BUDAPEST BÁBSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
2011.08.01.-2011.12.31.

Budapest, 2012. március 22.



[Handwritten signature]
A vállalkozás vezetője

I.

A) A társaság bemutatása

A társaság főbb azonosító adatai

1) Név: **Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.**

Működési forma: **Korlátolt Felelősségű Társaság**

Közhasznúsági fokozat: Kiemelten közhasznú

Közhasznú főtevékenység: 9001 Előadó-művészet

Céglajstrom szám: 01-09-963653

Jegyzett tőke: 3.000.000 Ft

Adószám: 23396030-2-42

KSH szám: 23396030-9001-572-01

Számlavezető bank: OTP Bank Nyrt. Budapesti Régió
Önkormányzati Centrum Fiók
1054 Budapest, Báthory utca 9.

Bankszámlaszám: 11784009-20602288

TB törzsszám: 198 995 911

Film- és Előadó-művészeti Iroda nyilvántartási szám: ESZ/070

2) Alapítás (átalakulás) időpontja:

- alapítói határozat száma és kelte: 1340/2011. (V.25.)
- Alapító Okirat kelte: 2011.05.31.
- a társaság bejegyzésének kelte: 2011.07.25.
- a működés kezdete: 2011.08.01.

3) Tulajdonosok: **Budapest Főváros Önkormányzata**

tulajdoni arányuk: 1/1

4) Vállalkozás székhelye: **1062 Budapest, Andrássy út 69.**

Levélcím: 1399 Budapest, Pf. 601.

Telefonszám: 06-1/3215-200

A Társaság telephelyei: 1065 Budapest, Nagymező utca 8. fsz. 8.

1064 Budapest, Vörösmarty utca 31.

1064 Budapest, Vörösmarty utca 33.

1064 Budapest, Rózsa Ferenc utca 52.

1064 Budapest, Rózsa Ferenc utca 54.

2000 Szentendre, Ady Endre utca 15.

Internetes honlapjának elérhetősége: www.budapest-babszinhaz.hu

5) Társaság tevékenysége

Az Alapító Okirat alapján a társaság tevékenységi köreinek tagozódása:

Cél szerinti közhasznú tevékenységek:

9001'08	Előadó-művészet főtevékenység
9102'08	Múzeumi tevékenység
9002'08	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Vállalkozási tevékenységek:

7312'08	Médiareklám
6820'08	Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
8552'08	Kulturális képzés
4939'08	M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
8559'08	M.n.s. egyéb oktatás
9329'08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
7311'08	Reklámügynöki tevékenység
7721'08	Szabadidős sporteszköz kölcsönzése
7739'08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
5811'08	Könyvkiadás
1820'08	Egyéb sokszorosítás
5911'08	Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
5920'08	Hangfelvétel készítése, kiadása

6) Képviselőre jogosult: Meczner János vezető tisztségviselő (ügyvezető)

Beszámoló aláírására kötelezettek: Meczner János igazgató

Pintér Judit gazdasági igazgató

7) Egyéb információk

- Az Alapító 1366/2011.(V.25.) számú határozata alapján a Társaság könyvvizsgálója:

könyvvizsgáló szervezet neve: Csath és Solymár Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft.

székhelye: 1126 Budapest, Böszörményi út 36/a.

céggjegyzékszám: 01-09-078259

A könyvvizsgálatért Személyében is felelős: Csathné Solymár Katalin

lakcím: 1126 Budapest, Böszörményi út 36/a.

kamarai igazolvány száma: 003091

megbízásának időtartama: 2016. május 31-ig

- Az éves beszámoló összeállítója: Varga Jánosné gazdasági osztályvezető
- A Felügyelő Bizottság tagjai:

- Bálint Gergely (an.: Farkas Katalin)

1086 Budapest, Magdolna utca 6. a. ép.

Jogviszony kezdete: 2011.05.31

Jogviszony vége: 2016.05.31

- Komássy Ákos (an.: Hortobágyi Éva)

1082 Budapest, Kisfaludy utca 28. a. ép.

Jogviszony kezdete: 2011.05.31.

Jogviszony vége: 2016.05.31.

- Szarvas Attila (an.: Turbék Katalin)

1158 Budapest, Beregszász utca 22.

Jogviszony kezdete: 2011.05.31.

Jogviszony vége: 2016.05.31.

- Az üzleti év 2011. augusztus 1-től december 31-ig tart.

A Társaság tevékenységének főbb adatait az 1. számú melléklet tartalmazza.

B) Általános számviteli információk

1) A számviteli politika főbb vonásai:

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

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

A kettős könyvvitel az eszközök (aktívák), források (passzívák), és a saját tőke állományáról, valamint az ezekben bekövetkezett változásokról a valóságnak megfelelően vezetett, áttekinthető, folyamatos, okmányokkal alátámasztott nyilvántartás.

A kettős könyvvitel rendszere lehetővé teszi a gazdasági események idősoros és számlasoros elszámolását, biztosítja az ellenőrizhetőséget és az egyeztetési lehetőséget a könyvvitelben.

- az üzleti év fordulónapja: **december 31., az üzleti év megegyezik a naptári évvel**
- a mérlegkészítés választott időpontja: **tárgyévet követő év február 28.**
- alkalmazott könyvelési, nyilvántartási programok:

Megnevezés	Analitikus nyilvántartás módja
immaterális javak, tárgyi eszközök	Eco-Stat Tárgyi eszk.modul
használatba kapott vagyontárgyak nyilvántartása	SAFAR
befektetett pénzügyi eszközök	EcoStat Főkönyvi modul, fajtától függően főkönyvi nyilvántartás részletezésével
készletek (árúk)	Eco-Stat Készlet modul
használatban lévő eszközök mennyiségi nyilvántartása	Eco-Stat Tárgyi eszk.Készlet modul
követelések vevőnként, adósónként	EcoStat Pénzügyi modul ügyviteli rendszer folyószámla nyilvántartása, főkönyvi részletezés kiegészítéssel
követelések egyéb jogcímenként	EcoStat Pénzügyi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével, (pl:utalványok)
értékpapírok	egyedi nyilvántartás alapú, kézzel (excel) vezetett nyilvántartás
házi pénztár	EcoStat Pénzügyi önálló modulja
jegypénztár, szervezés	Tickets 2010 program
ügynöki elszámolás	Tickets 2010 program
árfolyamkülönbsétek elszámolása	folyószámla analitikában a program számolja, egyéb tételeknél kézi(excel) dokumentálás
eredménytartalék évenkénti megoszlása	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével

saját tőke adózott és adómentesen képzett részének évenkénti alakulása	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével
céltartalék képzése és megszüntetése	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével 1
kötelezettségek szállítónként	EcoStat Pénzügyi modul folyószámla nyilvántartása
kötelezettségek hitelezőnként	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével, 1
kötelezettségek egyéb jogcímenként	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével, önálló programban (pl.: jövedelemelszámolás), kézzel (excel) vezetett részletezéssel (pl.: jogdíjak)

- **Költségelszámolás választott módszere**

A Társaság költségeit kizárólagosan az 5. költségnevek számlaosztályban könyveli, és a költségnevek értékeit az év végén vezeti át a 8. értékesítés elszámolt önköltsége és ráfordítások számlaosztályba.

A közhasznú szervezetekről szóló törvény alapján biztosítanunk kell a Társaság költségeinek és bevételeinek alábbi elkülönítési szempontok szerinti gyűjtését:

- közhasznú tevékenység közvetlen költsége és bevétele
- vállalkozási tevékenység közvetlen költsége és bevétele
- működési költség.

Társaságunk az A/5. pontban felsorolt tevékenységeket végzi, illetve végezheti. Az ott megjelölt besorolás alapján veszi közhasznú, illetve vállalkozási tevékenységként figyelembe. Ettől eltérő besorolást csak annál a személyszállítási tevékenységnél alkalmazunk, amelynek fedezete állami, önkormányzati vagy egyéb céltámogatás, ekkor ennek bevételei és költségei közhasznú tevékenységként kerülnek elszámolásra.

- **A Társaság mérleg és eredménykimutatásának megválasztása**

- A Társaság **Mérlegét** a számviteli törvény 1. számú melléklete „A” változata szerint állítja össze.
- A Társaság **eredmény-kimutatása** összköltség eljárással készül a számviteli törvény 2. számú melléklete „A” változata alapján.
- A **kiegészítő mellékletet** a beszámolónak megfelelő követelmények szerint állítja össze.
- A Társaság az éves beszámolóval egyidejűleg **közhasznúsági jelentést** készít, amely egyben az **üzleti jelentést** is tartalmazza.

- A Társaságnak el kell készítenie a **közhasznú tevékenység szerinti eredménykimutatását**, amelyet a Tulajdonos választása szerint a 224/2000.(XII.19.) Kormányrendelet 6. melléklete alapján állít össze.

- **Alkalmazott értékelési eljárások:**

Mérlegünkben az eszközök és források értékelésénél a Sztv. előírásait alkalmazzuk.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzésénél egyedileg kell megállapítani az eszköz hasznos élettartama végén várható maradványértéket. A tervezett értékcsökkenést a maradványértékkel csökkentett bekerülési ár és a hasznos élettartam alapján kell kiszámítani.

A nulla maradványértékű immateriális javak és a tárgyi eszközök tervezett értékcsökkenését az eszköz

- bruttó értéke alapján,
- lineáris kulccsal,

a várható használati idő alapján egyedileg kell megállapítani.

Az értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

A Kft. a 100 eFt alatti tárgyi eszközöket a használatbavételkor azonnal értékcsökkenési leírásként számolja el.

- A befektetett pénzügyi eszközöket és a forgóeszközökön belül a készleteket beszerzési áron értékeljük.
- Követelések értékelésénél csak elismert követelést veszünk figyelembe.
- A forrásokat a Szt. szerint értékeljük.
- A számviteli elszámolások során éltünk céltartalék képzéssel valamint a rendkívüli bevételek és ráfordítások képzésének lehetőségével.
- A Társaságnál a tárgyévben nem történt átértékelés, nem élt sajátos egyedi értékelési eljárással.

C) Vagyoni helyzet alakulása, a mérleg tételeinek elemzése

1) Eszközök elemzése:

Eszközök összetételének változása a mérleg főösszegegen belül

Eszközök megnevezése	Előző év		Tárgy év		Változás
	ezer Ft	%	ezer Ft	%	%
BEFEKTETETT ESZK.			6 276	4,733924	
<i>Tárgyi eszközök</i>			6 276	4,733924	
Ing. és kapcs. vagyon ért.j.			1 788	1,348671	
Műsz. ber., gépek, járm.			3 773	2,845936	
Egyéb ber., felsz.			715	0,539317	
FORGÓESZKÖZÖK			124 323	93,7756	
<i>Követelések</i>			36 545	27,56553	
Köv. áruszáll.			5 220	3,937394	
Egyéb követelés			31 325	23,62814	
<i>Pénzeszközök</i>			87 778	66,21007	
Pénztár, csekkek			587	0,442768	
Bankbetétek			87 191	65,7673	
AKTÍV IDŐB. ELHAT.			1 976	1,490477	
Mindösszesen	0		132 575	100	

A tárgyi eszközök bruttó értékváltozásáról és értékcsökkenés változásáról szóló adatait a 3. és a 4. számú melléklet tartalmazza.

Társaságunk 2011.08.01-jével kezdte meg működését, ezért megelőző évi adatok nem léteznek. A tárgyévi adatokat önmagukban lehet értékelni.

A tárgyi eszközök értéke nagyon alacsony. Ennek az az oka, hogy a költségvetési szerv vagyonát képező eszközöket és egyéb vagyontárgyakat a Fővárosi Önkormányzat, mint irányító szerv „megörökölte” és ezt követően, mint önkormányzati vagyont ingyenes használatba adta a nonprofit kft.-nek.

2) A követelések nyilvántartási értéke alakulásának bemutatása

VEVŐ KÖVETELÉSEK

Követelések	eFt
<i>Fizetési határidőre kiegyenlített követelések</i>	5 152 eFt
Lejárt követelések	
-30 napon belül lejárt követelés	45 eFt
-60 napon belül lejárt követelés	23 eFt
-90 napon túli követelés	0
Összes lejárt követelés	68 eFt
Mindösszes vevő követelés	5 220 eFt

A 30 napon belül lejárt követelések továbbszámlázott telefonszámlák, amelyek a mérlegkészítés időpontjáig mind kiegyenlítést nyertek.

A lejárt követelések közül a 23e Ft (Vince Kiadó Kft.) kivételével mind befolyt.

EGYÉB KÖVETELÉSEK

	eFt
Illetményelőlegek	2.175 eFt
Önkormányzati óvadék	2.999 eFt
Társadalombiztosítási ellátások (12. havi)	589 eFt
Alapítói le nem utalt támogatás	3.553 eFt
NAV ÁFA (IV. n.év + 12.31.után ér. szlak ÁFA)	22.009 eFt
Összesen	31.325 eFt

Az illetményelőleg, az önkormányzati óvadék és a visszaigényelhető ÁFA kivételével az egyéb követelések a mérlegkészítés időpontjáig befolytak.

3) Pénzeszközök:

A mérleg eszköz oldalán kiemelkedően magas a pénzeszközök aránya. Ez elsősorban ennek a töredék üzleti évnél az egyedi specialitásai miatt adódik, és ebből fakad a pénzeszköz fordulónapi lekötöttség is. A még költségvetési szervként működő színház közbeszerzési eljárások eredményeként, olyan kiemelkedő összegűnek számító projektet tudott elindítani a pénzmaradványa terhére, amelyek befejezése áthúzódott a társaság első üzleti évére. A színpadi emelőrendszer cseréjének első üteme zajlott le, illetve a színház egyes helyiségeinek „lakhatóvá” tétele történt meg. A helyiségek megőrizték funkciójukat, de rendkívül elhasználódott állapotuk miatt volt erre szükség. A költségvetési szerv pénzmaradványának lekötése a pénzforgalmi szemléletű nyilvántartás

miatt bruttó áron / ÁFÁ-s áron / történt, míg a társaság költségei közé a kivitelezés nettó összegei kerülhettek be, a teljesítmény szemléletű nyilvántartás miatt. A visszaigényelt Áfa összeg első nagyobbik hányada és az adókedvezményes támogatások teljes 54.100 Eft-os összege december közepétől kezdve érkezett be a számlánkra.

4) Az aktív időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolások összege:	1.976 eFt
Hétfejű tündér c. produkció 2012. évi bemutató költségei:	196 eFt
Rózsa és Ibolya c. produkció 2012. évi bemutató költségei:	1.366 eFt
Folyóirat előfizetés költségei:	168 eFt
Biztosítási díjak:	246 eFt

5) Források elemzése:

Források összetételének változása a mérleg főösszegegen belül

Források megnevezése	Előző év		Tárgy év		Változás
	ezer Ft	%	ezer Ft	%	
SAJÁT TŐKE			7 828	5,904582	
<i>Jegyzett tőke</i>			3 000	2,26287	
<i>Mérleg szerinti eredm.</i>			4 828	3,641712	
CÉLTARTALÉKOK			59 000	44,50311	
KÖTELEZETTSÉGEK			43 914	33,12389	
<i>Rövid lej.kötelezettségek</i>			43 914	33,12389	
Köt.áruszállításból			20 736	15,64096	
Egyéb rövid lej. Köt.			23 178	17,48293	
PASSZÍV IDŐB.ELHAT.			21 833	16,46841	
Bev.p.edőb.elhat.			14 142	10,66717	
Ktg.ráf.p.edőb.elhat.			7 691	5,801245	
Mindösszesen	0	0	132 575	100	

Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések

1) A saját tőke üzleti éven belüli változásának bemutatása

Jegyzett tőke:	3.000 eFt	(alapítási összeg)
Mérleg szerinti eredmény:	4.828 eFt	
Saját tőke záró értéke:	7.828 eFt	

2) A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

3) Céltartalékok:

Társaságunk jövőbeni fenntartási költségekre céltartalék képzéséről döntött. Ezt részben az idei év eredményének nagysága, amely a fentebb leírt specialitásokból adódik /és nem pedig a társaság gazdálkodásából adódó ismétlődő eredményt képző mechanizmusból/, részben pedig a várhatóan több év gazdálkodásának eredményéből megvalósítható emelő és tűzjelző rendszer cseréje indokol.

A kiemelkedő jövőbeni fenntartási költségekre képzett céltartalék összege: 59.000 eFt.

4) A kötelezettségek értékének alakulása:

Rövid lejáratú kötelezettségek összesen: 43.914 eFt

- ebből

SZÁLLÍTÓI KÖTELEZETTSÉG

Megnevezés	Összeg (Eft)
Mérleg fordulónapja után kiegyenlített számlák összege	23.079 eFt
Stornírozott E.ON számlák összege	-3.154 eFt
Tárgyévre vonatkozó le nem járt kötelezettség	811 eFt
Összes szállítói kötelezettség	20.736 eFt

A villamosenergia szolgáltatónk 2011. július 1 óta közbeszerzési eljárás eredményként megváltozott, az ELMŰ helyébe az E.ON lépett. Az átállás azonban minden erőfeszítésünk ellenére a mai napig gondot okoz. Az E.ON jogászai beavatkozás ellenére sem volt hajlandó a mérlegkészítés időpontjáig leszámlázni a fogyasztott teljesítményeket, ellenben a korábbi számláit sztornírozta.

EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	eFt
NAV befiz.köt.2011.XII.havi bér után	21.610 eFt
Letiltások klf.	171 eFt
Színházi Dolgozók Szakszervezete	74 eFt
Színész Kamara	2 eFt
NAV IV.n. évi rehabilitációs hozzájárulás	896 eFt
Szakképzési hozzájárulás	33 eFt
Kiszámlázott művészeti tevékenység	149 eFt
NAV 2011.évi TAO	243 eFt
Összesen	23.178 eFt

5) A passzív időbeli elhatárolások értékének alakulása: 21.833 eFt

a) **Bevételek időbeli elhatárolása összesen:** 14.142 eFt

Jegybevétel elhatárolása elővétel miatt: 6.267 eFt

2012. évi előre fizetett bérleti díj összege: 25 eFt

Támogatások fel nem használt összege: 7.850 eFt

A jegybevétel elhatárolás a jegyelővételek miatt a színházi működés sajátja.

A támogatások tárgyévben fel nem használt részét a későbbiekben külön táblázat részletezi.

b) **A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei és azok változásai:** 7.691 eFt

- ügyvezető prémiuma és járulékai: 2.286 eFt

- könyvvizsgáló ki nem fizetett díj: 516 eFt

- ki nem számlázott jogdíjak: 154 eFt

- ki nem számlázott villamosenergia: 4.735 eFt

A szállítói kötelezettségeknél ismertetett okokból az energia költségét is becsléssel kellett a beszámolóba beállítani.

D) Pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése

1) **Saját tőke aránya = (Saját tőke / Idegen tőke) X 100 = 6,27%**

	Előző év		Tárgyév 2011.	
	eFt	%	eFt	%
Saját tőke			7 828	5,9
Idegen tőke			124 747	94,1
Saját tőke aránya			6,27%	

2) **Tőkeerősség = (Saját tőke / Mérlegfőösszeg) X 100 = 5,90%**

	Előző év	Tárgyév 2011.
	eFt	eFt
Saját tőke		7 828
Mérlegfőösszeg		132 575
Tőkeerősség		5,90%

3) Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség) X 100 = 283,10%

	Előző év	Tárgyév 2011.
	eFt	eFt
Forgó eszközök		124 323
Rövid lejáratú köt.		43 914
Likviditási mutató		283,10%

4) Likviditási gyorsráta =
(Forgóeszközök-Készletek /Rövid lejáratú kötelezettségek) X 100 = 283,10%

	Előző év	Tárgyév 2011.
	eFt	eFt
Forgóeszk.-Készletek		124 323
Rövid lejáratú köt.		43 914
Likviditási ráta		283,10%

5) Vevő és szállító aránya = 25,17%

	Előző év	Tárgyév 2011.
	eFt	eFt
Vevői állomány		5 220
Szállítói állomány		20 736
Vevő és szállító aránya		25,17%

6) Tőkearányos jövedelmezőség =
(Adózás előtti eredmény / Saját tőke) X 100 = 64,78%

	Előző év	Tárgyév 2011.
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény		5 071
Saját tőke		7 828
Tőkearányos jövedelmezőség		64,78%

7) Árbevétel arányos jövedelmezőség =
(Adózás előtti eredmény / Ért. nettó árbevétele+ Egyéb bevétel) X 100 = 1,29%

	Előző év	Tárgyév 2011.
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény		5 071
Ért. Nettó árbevétele		46 441
Egyéb bevétel		392 790
Árbevétel arányos jövedelm.		1,29%

- 8) Eszközarányos jövedelmezőség =
 (Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen) X 100 = 3,82%

	Előző év	Tárgyév 2011.
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény		5 071
Eszközök összesen		132 575
Eszközarányos jövedelm.		3,82%

E) Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Általános kiegészítések

- 1) Az értékesítés bevételeinek tevékenységek szerinti bemutatása (főbb és egymástól különböző tevékenységek szerint)

	Összeg (ezer Ft)	%
1. Főbb tevékenységek	29 558	63,65
Jegy bevétel	28 364	61,08
Bérlet bevétel	1 194	2,57
2. Közvetített szolgáltatás	12 651	27,24
Telefon térítés	2 713	5,84
L'pL' jegy, jutalék	9 341	20,11
Gyerek szállítás	589	1,27
Egyéb	8	0,02
3. Bérleti díjak	4 178	9,00
4. Egyéb értékesítés bevételek	54	0,12
Mindösszesen	46 441	

- 2) Alapítótól kapott támogatások

Az alapítótól a többször módosított közhasznú szerződés alapján folyósított támogatáson kívül egyéb támogatást nem kapott a Társaság. Az alapítói támogatás összege 334.154 eFt.

Egyéb támogatásként érkezett még az OEP-től 25 eFt költségtérítés címén.

3) Támogatási program keretében kapott támogatások bemutatása

Kapott támogatások 2011.08.01.-2011.12.31.

	Összeg (ezer FT)	Felhasznált (ezer Ft)	Maradvány (ezer FT)
Nem pályázati úton elnyert támogatás			
Vállalkozásoktól kapott adókedvezményre jogosító támogatás	54 100	54 100	0
Nem pályázati úton elnyert támogatás összesen	54 100	54 100	0
Pályázati úton elnyert támogatás			
BKA.FPH37/1090/2011 Buszjegy-ár kieg.	6 961	2 699	4 262
BKA.FPH37/1091/2011 A hétfejű tündér megírása	600	200	400
BKA.FPH37/1088/2011 Buszjegy-ár kieg.	2 000	160	1 840
BKA.FPH37/1092/2011 A hétfejű tündér színpadra áll.	2 000	652	1 348
Budapesti Kulturális Alap Összesen	11 561	3 711	7 850
Nemzeti Kult.AlapIgazgatósága Übü király	800	800	0
Nemzeti Kult.AlapIgazgatósága összesen	800	800	0
Pályázati úton elnyert támogatás összesen	12 361	4 511	7 850
Mindösszesen	66 461	58 611	7 850

Az anyagköltség alakulása az alábbi csoportosításban a főkönyvi számokra hivatkozással

Szakmai anyagok (5111)	2.185 eFt
Energiaköltség (5116)	11.340 eFt
Egyéb anyagok (5112-5115-ig,51169,5119)	3.038 eFt
Anyagköltség összesen	16.563 eFt

Az igénybevett szolgáltatások értékének részletezése az alábbi bontásban a főkönyvi számokra hivatkozással

Ingtatlanhoz kapcs.szolg (5221,5273,5281,5287)	60.852 eFt
Szakmai,művészi szolg.(525)	17.265 eFt
Szakmai egyéb(5231,5282,5283,5288)	66.529 eFt
Üzemeltetéssel kapcs.szolg.(5211,5222,5232,5234,524,526,527,5284,5285,5286)	30.694 eFt
Igénybevett szolgáltatások összesen	175.340 eFt

A közvetített szolgáltatások értékének részletezése

Megnevezés	Összeg (eft)
Egyéb műv.szolg. (L'PL')	9 085
Közvetített jutalék (L'PL')	256
Telefon szolg.továbbsz.dolg.	2 713
Gyermekszállítás	584
Közvetített szolg. összesen	12 638

A személyi jellegű ráfordítások alakulása főkönyvi számonként

2011.08.01.-2011.12.31.		
MEGNEVEZÉS	Főkönyvi szám	eFT
ALKALMAZOTTAK BÉRKÖLTSÉGE	5411	127.875
ÁLLOMÁNYBAN NEM TARTOZÓK EGYÉB BÉRE	5412	577
TISZTSÉGVISELŐK BÉRKÖLTSÉGE	5413	860
ÖSSZESEN:		129.312
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	551	8.467
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	59	2.025
ÖSSZESEN		10.492

Tárgyévi értékcsökkenés alakulása 2011.12.31.

		Sztv. szerinti	Adó tv. szerinti	Terven felüli
113	Vagyoni értékű jogok	-	-	-
114	Szellemi termék	-	-	-
	Összesen	-	-	-
123	Ingatlan			-
124	Egyéb építmény			-
126	Ingatlanhoz kapcsolódó			
	vagyoni értékű jogok	12	12	-
	Összesen	12	12	-
131	Műszaki gépek, berendezések	27	27	-
141	Üzemi gépek, berendezések			-
142	Járművek			-
143	Irodai, igazgatási berendezések	6	6	-
144	Egyéb	5	5	
146	100 eFt alatti eszközök	4 898	4 898	-
161	Beruházások	-	-	
	Összesen	4 936	4 936	-
	Mindösszesen	4 948	4 948	-

4) Egyéb ráfordítások alakulása

A tételen az 59.000 eFt összegű céltartalékot és egyéb például kerekítésekéből stb. összegeket számolt el a Társaság. A céltartalék képzésének indokait a mérleg forrás oldalán szereplő tételeinek magyarázatakor már ismertettük.

5) A rendkívüli bevételek alakulása

Rendkívüli bevételek összege: 9.522 e Ft, amely a Budapest Bábszínház megszünt költségvetési szerv II. negyedévi és VII. havi visszaigényelt ÁFA összegét, illetve a megszűnés után befolyt illetmény előlegek összegét tartalmazza.

Megnevezés	Összeg
Áfa 2011.04.01-2011.06.30	6 827 eFt
Áfa 2011.07.01.-2011.07.31.	1 874 eFt
Illetmény előleg rendezés	821 eFt
Összesen	9 522 eFt

6) A rendkívüli ráfordítások alakulása

Összege: 716 e Ft, a megszünt költségvetési szerv szállítói tartozásának kiegyenlített nettó összegét tartalmazza.

Szállító megnevezés	Számla sz.	Összeg
Geopress Zrt	2011/000594	35 eFt
Szakály Ferenc	890319	35 eFt
Majóczky Zoltán	2971231	210 eFt
Czél Ügyvédi Iroda	7434549	260 eFt
Bokréta Bt	AI8Sa5380491	40 eFt
Marton Szakértő Kft	MSZ2011/3295	62 eFt
Ricoh Hungary Kft	1163994	18 eFt
Hegyesi László	OQ0SA5016078	33 eFt
Proscenium Kft		23 eFt
Összesen		716 eFt

A társaság rendkívüli bevételei és kiadásai egyaránt az év specialitásából, az átalakulás tényéből adódnak.

A fentiekben részletezett bevételek és költségek, ráfordítások különbözeteként a Társaság 5.071 eFt összegű adózás előtti eredményt realizált. A társasági adó összege 243 eFt, így a mérleg szerinti eredmény 4.828 eFt.

G) Tájékoztató rész

1) Az ügyvezetés, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, továbbá tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összege:

Az ügyvezetés díja: 8.001 e Ft

A felügyelő bizottság tagjainak 2011. évi járandósága: 1.092 e Ft

Az ügyvezető igazgatónak és a felügyelő bizottság tagjainak előleget, kölcsönt a Kft. nem folyósított.

2) Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetések állománycsoportonként

**MUNKAVÁLLALÓK 2011. ÉVI
BÉRKÖLTSÉGE ÉS EGYÉB BÉRJELLEGŰ JUTTATÁSAI**

Állománycsoport	Átlag létszám	Bérköltség	Egyéb személyi jellegű kifizetések	Összes bér- és bérjellegű kifizetés
	Fő	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak				
Ügyvezetés	1	6.300	63	6.363
Menedzsment	5	21.037	422	21.459
Művészeti dolgozók	19	22.411	1.253	23.664
Művészeti ügykezelés	13	10.598	870	11.468
Gazdasági	10	12.342	769	13.111
Szervezés	6	5.720	749	6.469
Táruk, műhelyek	42	40.017	3.409	43.426
Üzemeltetés	7	6.783	671	7.454
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	103	125.208	8.206	133.414
Részmunkaidőben foglalkoztatottak				
Művészeti ügykezelés	1	851	63	914
Gazdasági	1	1.093	63	1.156
Műhelyek	1	723	135	858
Részmunkaidőben foglalkoztatottak összesen:	3	2.667	261	2.928
Mindösszesen:	106	127.875	8.467	136.342

A Társaság tevékenységének főbb adatai (eFt és %)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegybevétel és bérlet		29 558	
Közhasznúszerződés alapján kapott fenntartói támogatás		334 154	
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás		54 100	
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)		31 007	
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)		448 819	
Elhatárolt bevételek (39)		-	
Elhatárolt bevételek (48)		14 142	
Bemutatószám (db)		2	
Előadásszám (db)		128	
Fizető néző szám (fő)		34 881	
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)		129 312	
Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen		367 956	
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér		56 309	
- művészi szolgáltatás számlázott értéke		15 477	
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér		73 003	
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke		155 033	
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)		1 671	
Jogdíjak		2 267	
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül		480	
- számlázott		1 787	
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség		13 141	

Új produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)		6 533	
Produkció felújítás tárgyévi költsége (kiadása)			
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása			
- karbantartása		55 258	
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése		11 224	
Hitel- és kölcsönállomány		-	
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100			
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya		6 276	
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya			

CASH FLOW-KIMUTATÁS 2011. ÉV.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	tárgy év
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	0	173.044
2	1 Adózás előtti eredmény ±		5.071
3	2 Elszámolt amortizáció +		4.948
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		59.000
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±		20.736
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±		23.178
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±		21.833
10	9 Vevőkövetelés változása ±		5.220
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±		31.325
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±		1.976
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		243
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		0
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -		
17	15 Befektetett eszközök eladása (csökkenése) +		
18	16 Kapott osztalék, részesedés -		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	21 Végrelegesen kapott pénzeszköz +		
25	22 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -		
30	27 Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	0	0

3. számú melléklet

Bruttó érték változása 2011.12.31					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záróállomány
113	Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-
114	Szellemi termék				-
Összesen		-	-	-	-
121	Földterület				-
122	Telek				-
123	Ingatlan				-
124	Egyéb építmény				-
126	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok		1 800		1 800
Összesen		-	1 800	-	1 800
131	Műszaki gépek, berendezések	-	3 800	-	3 800
141	Üzemi gépek, berendezések				-
142	Járművek		-	-	-
143	Irodai, igazgatási berendezések		600		600
144	Egyéb		126		126
145	100 eFt alatti beszerzés		4 898		4 898
Összesen		-	9 424	-	9 424
161	Befejezetlen beruházások	-		-	-
Mindösszesen		-	11 224	-	11 224

Értékcsökkenés változása 2011.12.31					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záróállomány
113	Vagyoni értékű jogok	-			-
114	Szellemi termék				-
Összesen			-	-	-
123	Ingatlan				-
124	Egyéb építmény				-
126	Ingatlanhoz kapcsolódó				-
	vagyoni értékű jogok		12		12
Összesen		-	12	-	12
131	Műszaki gépek, berendezések	-	27	-	27
141	Üzemi gépek, berendezések			-	-
142	Járművek			-	-
143	Irodai, igazgatási berendezések		6		6
144	Egyéb		5		5
145	100 eFt alatti beszerzés		4 898		4 898
Összesen		-	4 936	-	4 936
Mindösszesen		-	4 948	-	4 948

KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSÁNAK KIMUTATÁSA

2011. ÉV

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Rendelkezésre bocsátás dátuma	Rendelkezésre bocsátott összeg (Ft)	Felhasználás (Eft)		
					Előző év	Tárgy év	Következő év
PÁLYÁZATI ÚTON ELNYERT TÁMOGATÁS							
Főv.Ön-kormányzat	6.961.450	Színházak jegy-kieg., Buszjegy-ár kieg.gyerek ea-hoz.	2011.11.18.	6.961.450,-		2.699	4.262
Főv.Ön-kormányzat	2.000.000	Oktató csomag. – Buszjegy-ár kieg.gyerek ea-hoz	2011.11.18.	2.000.000,-		160	1.840
Főv.Ön-kormányzat	600.000	A Hétféjű tündér megírása	2011.11.18.	600.000,-		200	400
Főv.Ön-kormányzat	2.000.000	A Hétféjű tündér ea. színpadra állítása	2011.11.18.	2.000.000,-		652	1.348
NKA	800.000		2011.11.30.	800.000		800	0
Összesen				12.361.450		4.511	7.850
NEM PÁLYÁZATI ÚTON ELNYERT TÁMOGATÁS							
Piaci szféra résztvevőitől kapott adókedvezményre jogosító támogatás	54.100.000			54.100.000		54.100	0
Összesen				54.100.000		54.100	

VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

2011. év

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt	Változás ± EFt	Változás %
1.Saját tőke		7.828		
1.1 Jegyzett tőke		3.000		
1.2 Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				
1.3 Tőketartalék				
1.4 Eredménytartalék				
1.5 Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye		4.978		
1.6 Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye		-150		
2. Idegen tőke		124.747		
FORRÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		132.575		

**CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA
2011. ÉV**

A TÁBLA

Nagyszínpad előadásai	Ea.szám	Fiz.néző	Össz.néző	Nettó jegy bevétel (Eft)
A brémai muzsikusok	10	3.667	3.891	2.866
A hattyúk tava Bemutató	9	3.052	3.550	2.140
Barackvirág	6	2.091	2.256	1.200
Bőröndmese	3	754	809	970
Csipkerózsa	9	2.894	3.044	2.318
Csizmás kandúr	8	2.833	2.946	2.530
Diótörő	16	5.986	6.208	5.767
Egy egér naplója	5	1.768	1.819	1.277
Marcipán cica	8	2.877	2.923	3.151
Misi mókus vándorúton	7	2.902	2.953	2.928
Óz, a nagy varázsló	7	2.532	2.585	2.033
Nagyszínpadi előadások össz.	88	31.356	32.984	27.180

Játszótér előadásai	Ea.szám	Fiz.néző	Össz.néző	Nettó jegy bevétel (Eft)
Andersen mesék	2	129	132	99
A varázsfuvola	6	587	602	402
Hajnali csillag peremén	10	952	986	622
Líra és epika	8	698	731	445
Mackó és az állatok	6	592	609	376
Übü király és a magyarok Bemutató	8	567	719	434
Játszótéri előadások össz.	40	3.525	3.779	2.378

Saját előadások mind összesen	128	34.881	36.763	29.558
--------------------------------------	------------	---------------	---------------	---------------

**CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA
2011. ÉV**

B TÁBLA

Tevékenységek	Előző év	Tárgyév (Eft)	Változás + Eft	Változás %
<u>Közhasznú tevékenységek ráfordításai:</u>				
Anyag ktg.		2.456		
Igénybevett szolg.		146.128		
Egyéb szolg.				
Béreköltség		56.309		
Személyi jell.kiadás		7.085		
Bérfelrakások		22.619		
Egyéb ráfordítások		59.004		
Rendkívüli ráfordítások		85		
1.Közhasznú tevékenység közvetlen költsége és ráfordítása összesen		293.686		
2.Közhasznú tevékenységre felosztott általános költség		133.270		
3.Közhasznú tevékenység költsége és ráfordítása összesen (1+2)		426.956		
-összesenből (3.) pénzbeli juttatás				
-összesenből (3) nem pénzbeli jutt.				
4.Célszerinti tevékenység költsége és ráfordítása (közvetlen és felosztott általános költség)		426.956		
5.Vállalkozási tevékenység költsége és ráfordítása (közvetlen és felosztott általános költség)		16.792		
Társaság költsége és ráfordítása összesen: (4+5)		443.748		

**A KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERV TŐL, AZ ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL,
A HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL, A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSÁTÓL ÉS
MINDEZEK SZERVEITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTEKE
2011. ÉV**

Támogató megnevezése	Tárgyévben folyósított (teljesült) támogatás E Ft-ban					Előző évi támogatás összesen E Ft	Változás E Ft-ban
	Pénzbeli támogatás működésre	Pénzbeli támogatás fejlesztésre	Pénzbeli támogatás megrendelés ellenértékéeként	Nem pénzbeli támogatás	Összesen		
központi költségvetési szerv							
elkülönített állami pénzalap							
önkormányzatok							
Budapest Főváros Önkormányzata	334.154					334.154	
egyéb költségvetési szerv							
Összesen	334.154					334.154	

**A KÖZHASZNÚ SZERVEZET TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT
JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA
2011. ÉV**

Megnevezés	Előző évi összeg	Tárgy évi Összeg (E Ft)	Eltérés ± E Ft	Eltérés %
Bér		6.300		
Tiszteletdíj		860		
Költségtérítés				
Megbízási díj				
Folyósított kölcsön teljes összege				
- ebből mérlegkészítésig fennálló tartozás				
- fizetendő kamat				
Természetbeni juttatás		63		
Egyéb juttatás pénzben kifejezett értéke				
Összesen		7.223		

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS SZÖVEGES BESZÁMOLÓJA

Budapest Főváros Önkormányzata, mint a Budapest Bábszínház alapítója és kizárólagos tulajdonosa 1330/2011 (V.25.) számú határozata alapján a Budapest Bábszínház, mint költségvetési szerv 2011. július 31. napjával megszüntetésre került. Az utódszervezet 2011. augusztus 1. napjával a Budapest Főváros Önkormányzata 1340/2011 (V.25.) számú határozata alapján a Budapest Bábszínház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. látja el augusztus 1. óta a Budapest Bábszínház közfeladatait.

A Társaság kiemelten közhasznú jogállású. Tevékenységét három fős felügyelő bizottság felügyeli, számviteli beszámolóját könyvvizsgáló auditálja.

A működés feltételeiről a Közszolgáltatási szerződés rendelkezik. Tevékenységi köreit az Alapító Okirat határozza meg.

A Társaság a tárgyévben az Alapító Okiratban szereplő közhasznú és vállalkozási tevékenységeket végzett.

Közhasznú tevékenységünk keretében a tárgyévben 2 bemutatónk volt:

- 2011. október 4-én mutattuk be a Játszó-téren az „Übü király és a magyarok” című előadásunkat. Alfred Jerry híres művét Jékely Zoltán fordításának felhasználásával Kiss Csaba alkalmazta bábszínpadra.
- 2011. október 08-án az „A hattyúk tava” című előadásunk premierje volt. Góczán Judit írta bábszínpadra, és a különleges megközelítést alkalmazó darab Balázs Zoltán rendezésében valósult meg.

Színházunk 2011. augusztus 8. és december 31. között külső előadásokkal együtt összesen 147 előadást tartott. Ebből a nagyszínpadon megtartott saját produkciók száma 88, a Játszó-téren 40.

- A látogatók száma ezen időszakban 43.809 fő volt, ebből a saját előadásaink nézőszáma 36.763 fő.
- Bevételünket ebben az évadban 1000.- Ft-os bruttó átlaghelyár mellett realizáltuk.

Tárgyévben egy kiállításunk volt. Kiállításaink a színház előcsarnokában, a közönségforgalmi részen vannak.

- 2011. október 1-én nyitottuk meg „Mikkamakka tárlata” címmel kiállításunkat, melynek keretében Lázár Ervin meséihez készített illusztrációkat mutattunk be látogatóinknak. Ez a kiállítás 2012. január 31-ig tartott nyitva.

A gazdálkodásunk adatait részletesebben a kiegészítő melléklet tartalmazza.

Bár az átalakítás terve már 2010. utolsó negyedévében ismert volt, mégis a döntés és a megvalósítás konkrét módja, a részletkérdések tisztázása hosszabb időt vett igénybe. Ez a tény ebben a gazdálkodási évben nagymértékben befolyásolta a vezetői döntéseket. Ehhez járult még hozzá a két rendszer /a költségvetési szervi és a kft-s könyvvizelési rendszer/ alapvető különbsége, hogy tudniillik az előbbi pénzforgalmi, az utóbbi pedig teljesítményszemléletű.

A költségvetési szerv megszűnésekor nagy lekötött pénzmaradvánnyal zárt, amelynek oka elsősorban még a megelőző évben közbeszerzési eljárással megindított két project nyári üzemszünet alatti megvalósulása volt. Az egyik a színpadi emelőrendszer cseréjének első üteme, a másik pedig a színház egyes helyiségeinek / elsősorban nézőforgalmi részek, porták, szervezés, jegypénztár, büfé stb. / rendbetétele volt. Ezekre a színházunk ezen részeinek közismerten elhasználódott állapota miatt volt szükség. Szerződés szerinti fizetési kötelezettségünk a fentiekből adódóan a munkák végső átadása után az őszi hónapokra esett. Az emelőrendszer cseréjét az elkövetkező évek anyagi lehetőségeinek függvényében folytatni illetve befejezni szeretnénk.

Az adókedvezményre jogosító támogatásokból 54.100 eFt bevétele volt a Társaságunknak.

A színház gazdálkodása kiegyensúlyozott, takarékos volt a tárgyévben is. A közbeszerzési jogszabályokat, előírásokat betartva hajtottuk végre a kiemelt nagyságrendet elérő beszerzéseinket, rendeltük meg a szolgáltatásokat.

Felelősen bántunk a használatunkba adott önkormányzati és a saját vagyonunkkal egyaránt.

A Társaság az Alapító Okiratában meghatározott vállalkozási tevékenységek közül, elsősorban az ingatlan bérbeadás lehetőségével élt. Olyan a színház életében nélkülözhetetlen vagy a színház életéhez szorosan kapcsolódó szerződések ezek, mint a színházi büfé üzemeltetése vagy például a L'art Pour L'art társulat előadásai játszóhelyének biztosítása.

Összegezve: A Társaság az első üzleti évében megfelelt az Alapító Okiratában meghatározott céloknak, vagyongazdálkodását és számviteli, pénzügyi kötelezettségeit szabályosan teljesítette.

B0762/2012.03.22.

Csath és Solymár
Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft.
1126 Budapest, Böszörményi út 36/a.

MKVK. reg.sz: 000864

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. tulajdonosának

Elvégeztem az **Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.** mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **132 575 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **4 828 E Ft** nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

A könyvvizsgálat során a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2012. március 22.

CS + S KFT.
1126 Bp., Böszörményi út 36/A.
Cs + S Kft. Tel.: 3-565-925
(MKVK tagsági szám: 000864) 38-3-43

Csathné Solymár Katalin
Csathné Solymár Katalin
(MKVK tagsági szám: 003091)

30763/2012.03.22.

BUDAPEST BÁBSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

1062 Budapest, Andrássy út 69.,

Cégjegyzékszám: 01-09-963653

Csath és Solymár Könyvvizsgáló Kft.

Csathné Solymár Katalin könyvvizsgáló részére

Budapest, 2012. március 22.

A jelen teljességi nyilatkozat a **BUDAPEST BÁBSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.** („a Társaság”) **2011 december 31-i** éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel („a Számviteli törvény”) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
2. A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
3. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.
4. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
5. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
6. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
7. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
8. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

9. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
10. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
- a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat
 - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.
11. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - a további információkat, amelyeket kértek tőlünk.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
4. Közöltük Önökkel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyről tudomásunk van.
5. Közöltük Önökkel az összes, mind az általunk, mind az ellenünk indított peres eljárásokban érintett felek nevét, a per tárgyát, a perelt összeg nagyságát, illetve a közeljövőben várhatóan felmerülő peres ügyeket. Ezek megbízhatóan megbecsülhető hatásait elszámoltuk és közzétettük a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretekkel összhangban.
6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.



[Handwritten signature]
A vállalkozás vezetője

Szilágyi & Szilágyi

1114 Budapest, Bartók Béla út 15/A., II. 19.

Tel.: 225-1865, 225-1866

Tel./Fax: 225-1867

Dr. Szilágyi István Ügyvédi Iroda
Dr. Szilágyi István
ügyvéd, európa jogi szakjogász
e-mail: iszlaw@t-online.hu

Dr. Szilágyi Emese Ügyvédi Iroda
Dr. Szilágyi Emese
ügyvéd, LL.M. Eur., Phd.
e-mail: eszlaw@t-online.hu

Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.
Meczner János
Igazgató Úr részére

Budapest, 2012. március 8.

1062 Budapest
Andrássy út 69.

Kézbesítő útján kézbesítve!

Tisztelt Igazgató Úr!

Tárgy: jogi teljességi nyilatkozat

A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. 2011. évre vonatkozó könyvvizsgálati eljárásának vonatkozásában engedje meg, hogy az alábbiakban tájékoztassuk az ügyvédi irodánk közreműködésével folytatott ügyek állásáról 2011. december 31-ei forduló nappal. A jelen nyilatkozat tartalma tekintetében utalunk arra, hogy az ott megjelölt tartozások, eljárások stb. kivétel nélkül mind a Budapest Bábszínház költségvetési szerv vonatkozásában indultak, melynek a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. utódszervezete.

I. Folyamatban lévő peres eljárások

Ügyvédi Irodánk tudomása szerint a 2011. december 31. napján a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.-vel szemben nem volt peres eljárás folyamatban. A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft., mint felperes szintén nem indított 2011-ben peres eljárást, illetve nem is volt ilyen jellegű peres eljárás folyamatban 2011. december 31. napján.

II. Vitarendezési eljárások

Az Ügyvédi Iroda rendelkezésére álló információk alapján 2011. december 31. napján a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.-nek nem volt választott bírósági, mediációs, vagy európai uniós programokkal kapcsolatos, folyamatban levő vitarendezési eljárása.

Az Ügyvédi Iroda tudomása szerint az alábbi kinnlevőségekkel kapcsolatos ügyek kivételével a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.-nek más vitarendezési eljárása nem volt folyamatban 2011. december 31-én.

Az Ügyvédi Iroda a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. kinnlévőségeivel kapcsolatos ügyeit, azaz az olyan ügyeket, melyek tárgya a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. harmadik személyekkel szembeni pénzkövetelése, külön utasítás és folyamatos egyeztetés alapján, a költséghatékonyság és eredményesség érdekében a fokozatosság elvének megfelelően intézi.

II./1. Fizetési felszólítás

A 2011. december 31. napján fennálló, a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. részére még ki nem egyenlített, lejárt tartozások kifizetésére irányuló felszólítást Ügyvédi Irodánk kizárólag a II./4. és II/5. pontban részletezett adósoknak nem küldött ki.

II./2. Fizetési meghagyás

A 2011. december 31. napján fennálló, a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. részére még ki nem egyenlített, lejárt tartozások nem peres eljárásban való érvényesítésére irányuló, ügyvédi irodánk által benyújtott fizetési meghagyásos eljárás 2011. december 31. napján nincsen folyamatban.

II./3. Végrehajtható követelések

Dávid Judit 2010. 03. 10. óta esedékes 57.408,- Ft, valamint 2010. 04. 10. óta esedékes 54.390,- Ft, azaz összesen 111.798,- Ft tőkeösszeggel tartozik a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft-nek. A követelés megfizetése iránt kibocsátott fizetési meghagyást az adós nem vette át, így 2011. október 4-én beállt a kézbesítési vélelem, és a meghagyás jogerőre emelkedése folytán a követelés végrehajthatóvá vált. A végrehajtási eljárást az Ügyvédi Iroda a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. képviselőjében kezdeményezte, az eljárás jelenleg 24.V.3822/11. ügyszámon folyamatban van. A 11 sz. foglalási jegyzőkönyvben a végrehajtó rögzítette, hogy az adós lakását zárva találta, és a lakókörnyezet szerint az adós büntetés-végrehajtási intézetben van.

A IV. kerületi rendőrkapitányság 2012. január 6-án kelt, a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft-nek küldött megkereséséből kiderült, hogy az adós előzetes letartóztatás hatálya alatt áll, ellene a Btk. 318. § (1) bekezdésébe ütköző és (6) bekezdés b) pontja szerint minősülő jelentős kárt okozó csalás büntettének és más bűncselekmények megalapozott gyanúja miatti eljárás van folyamatban. Az ügy előadója, Tóth Csilla rendőrfőhadnagy telefonon arról tájékoztatta az Ügyvédi Irodát, hogy az adós különböző sértettekkel szemben fennálló tartozásának összege nagyságrendileg 40.000.000,- Ft azaz negyvenmillió Forint. Tóth Csilla rendőrfőhadnagy telefonon azt is elmondta, hogy a büntetőeljárás keretében lefolytatott ellenőrzése alapján nem talált az adósnál fellelhető lefoglalható vagyont.

Megjegyzés: Tekintettel a büntetőeljárás lefolytatásának előrelátható időtartamára, és az adóst terhelő egyéb tartozások összegére álláspontunk szerint a követelés behajthatatlan. A folyamatban levő végrehajtási eljárás megszüntetése javasolt tekintettel arra, hogy az eljárási költségek nem állnak arányban a tartozás összegével és az eljárás sikerének esélyeivel.

II./4. Egyéb vitarendezés, peren kívüli egyezség, fizetési kötelezettségvállalás

Wiczay Clarissa 62.166,- Ft összegű tőketartozásának megfizetésére 2010. december 21-én, majd 2011. február 20-án ismételt részletfizetés engedélyezését kérte arra hivatkozva, hogy lopás áldozata lett. Ügyvédi Irodánk az adós által megadott kettő címre küldött levélben

(2010. február 28-án és 2010. március 28-án) értesítette az adóst arról, hogy a Budapest Bábszínház (kölségvetési szerv) engedélyezi a részletfizetést és egyezségi ajánlatot tesz. Az adós a küldeményeket a postán nem vette át. Az adóst az általa megadott telefonszámokon nem lehet utolérni. A Budapest Bábszínház (kölségvetési szerv) munkatársa tájékoztatott minket, hogy az adós „a reptéren dolgozik”. Telefonon úgy értesültünk a Repülőtéri Rendőr Igazgatóságtól, hogy bár az adósnak valóban jogviszonya áll fenn ott, de hónapok óta betegállományban van, egyéb elérhetőségét munkatársai sem ismerték. 2011. május 11-én levélben kértük a Repülőtéri Rendőr Igazgatóság igazgatójától segítséget az adós felkutatásában, azonban a válaszban adatot nem közöltek felénk. Annak érdekében, hogy megbizonyosodjunk arról, hogy az adós által megadott címek valóban az adós címei-e, egyéni adatszolgáltatás iránti kérelmet nyújtottunk be a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatalához az adós lakcíme, tartózkodási helye, valamint telefon- és mobiltelefonszámának közlése iránt. A Hivatal 721/47-2/2012. számú határozatával közölte, hogy az adós bejelentett lakóhelye 1995. 07. 24-től 1108 Bp. Agyagfejtő u. 18. 6. em. 27, tartózkodási helye pedig 2010. 06. 15-től 1237 Bp. Dinnyehegyi út 10/C 2. em. 23. Az adós telefonszámára vonatkozóan a Hivatal nem rendelkezett adattal. A hivatalos adatszolgáltatás alapján megállapítható, hogy helyes címre küldtük a leveleket, és ennek ellenére az adóssal nem tudtuk felvenni a kapcsolatot.

Megjegyzés: Tekintettel arra, hogy az adós elérése hosszas és kimerítő próbálkozásaink ellenére nem járt sikerrel, álláspontunk szerint a követelés érvényesítésének további eszközei olyan költségekkel járna (eljárási díjak, illetékek, postai és telefonköltségek), amelyek nem állnak arányban a tartozás összegével és az igényérvényesítés eredményességének csekély esélyével.

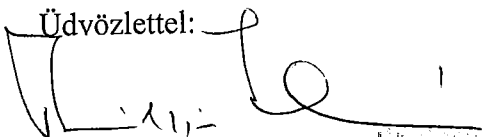
II. 5. 2011. december 31-ig lezáratlan behajthatatlan követelések

Böszörményi Csaba végrehajtási eljárásban vállalt fizetési kötelezettségéből 2011. december 31. napján 92.959,- Ft tartozása áll fenn a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft-vel szemben, az adóssal 2011. június 14. óta az ügyvédi irodának nem sikerült felvenni a kapcsolatot, többszöri, ismételt felszólításunk ellenére a megállapodott 5.000,- Ft részleteket az adós nem teljesíti.

Megjegyzés: Tekintettel arra, hogy az adós édesanyja telefonon arról értesítette az Ügyvédi Irodát, hogy az adós külföldön dolgozik, az adós utolérése aránytalan nehézségekbe és költségekbe ütközik a tartozás mértékéhez viszonyítva. Álláspontunk szerint a követelés behajthatatlan.

Bármilyen kérdés, észrevétel esetén az Ügyvédi Iroda készséggel és szívesen áll rendelkezésére.

Üdvözlettel:



Dr. Szilágyi István
ügyvéd

Ügyvédi Iroda
1114 Bp., Bartók B. út 15//
Telefonszám: 48233774-2 41

4 eredeti példányban kézbesítve!



JEGYZŐKÖNYV
Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottsági üléséről

Készült: 2012. április 05-én., 16.00 órakor, a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatói irodájában

Jelen vannak: Szarvas Attila Felügyelő Bizottság elnöke
Bálint Gergely Felügyelő Bizottsági tag
Komássy Ákos Felügyelő Bizottsági tag
Csathné Solymár Katalin, okleveles könyvvizsgáló
Meczner János ügyvezető igazgató
Erdeiné Pintér Judit gazdasági igazgató

A Felügyelő Bizottság egyhangúan dönt, hogy a napirendi pontokat nyílt ülésen tárgyalja.

Napirendi pontok:

1. Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. 2011. évi közhasznúsági jelentése

2012/1. számú határozat:

A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. 2011. évi közhasznúsági jelentését 3 egyhangú igen szavazattal elfogadásra javasolja.

2. Az igazgató 2011. évi prémium feladatainak teljesülése

2012/2. számú határozat:

A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatójának 2011. évi prémium feladatainak teljesülését megállapítja, és a prémium 100%-ának kifizetését 3 egyhangú igen szavazattal elfogadásra javasolja.

3. A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti terve

2012/3. számú határozat:


A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti tervét 3 egyhangú igen szavazattal elfogadásra javasolja.

4. A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. Alapító Okiratának módosítása


2012/4. számú határozat:

A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. módosított Alapító Okiratát megismerte, és egyetért az ügyvezető Alapító Okirat módosítására tett javaslataival, mely alapján az egységes szerkezetű Alapító Okiratot 3 egyhangú igen szavazattal elfogadásra javasolja.

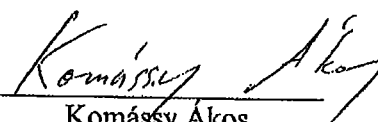
K. m. f.



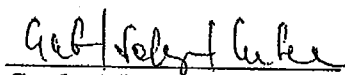
Szarvas Attila
Felügyelő Bizottság elnöke



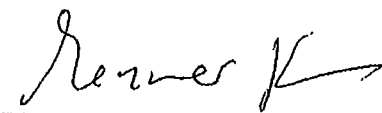
Bálint Gergely
Felügyelő Bizottság tagja



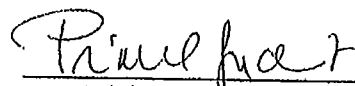
Komássy Ákos
Felügyelő Bizottság tagja



Csathné Solymár Katalin
okleveles könyvvizsgáló



Meczner János
ügyvezető



Erdeiné Pintér Judit
gazdasági igazgató