

Rating & Audit Kft.

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2016. évi
Egyszerűsített éves beszámolójáról



Rating & Audit Kft.
Könyvvizsgáló Minősítő és
Finanszírozási Tanácsadó Kft.
Szombathely Rákóczi F. u. 1.

A Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Vélemény

Elvégeztük az Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. társaság („a Társaság”) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2016. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **176 904 E Ft**, az adózott eredmény **51 673 E Ft** (nyereség) és a saját tőke összege **100 781 E Ft** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibák állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolójában való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

[Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártatásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Keltezés: Szombathely, március 27.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Csentesné Kóbor Ildikó".

Csentesné Kóbor Ildikó

Rating & Audit Kft
Ügyvezető
9700, Szombathely
Rákóczi F. u. 1.
Kamarai tagsz: 001746

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Csentesné Kóbor Ildikó".

Csentesné Kóbor Ildikó

Bejegyzett vállalkozási-, pénzügyi- és költségvetési
minősítésű könyvvizsgáló
Reg sz.: 002275

1	4	0	7	0	6	9	7	9	0	0	1	5	7	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	7	4	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

9700 Szombathely, Akacs M. u. 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Szombathely, 2017.03.27.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14070697-9001-572-18
Cégjegyzék szám: 18-09-107478

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

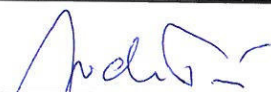
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	52 901	0	47 530
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	317	0	34
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	52 584	0	47 496
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	60 556	0	127 666
6.	I. KÉSZLETEK	187	0	94
7.	II. KÖVETELÉSEK	23 356	0	25 077
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	37 013	0	102 495
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	145	0	1 708
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	113 602	0	176 904

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	49 107	0	100 781
13.	I. JEGYZETT TŐKE	15 000	0	15 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	48 615	0	34 108
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-14 508	0	51 673
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	27 680	0	36 981
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	27 680	0	36 981
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	36 815	0	39 142
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	113 602	0	176 904

Szombathely, 2017.03.27.




a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14070697-9001-572-18
Cégjegyzék szám: 18-09-107478

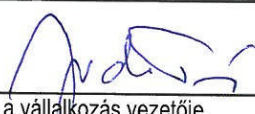
Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	155 531	0	156 498
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	445 502	0	520 445
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	276 342	0	271 462
V.	Személyi jellegű ráfordítások	274 846	0	278 221
VI.	Értékcsökkenési leírás	60 646	0	61 485
VII.	Egyéb ráfordítások	3 757	0	13 897
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-14 558	0	51 878
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	99	0	101
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	49	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	50	0	101
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-14 508	0	51 979
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	306
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-14 508	0	51 673

Szombathely, 2017.03.27.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

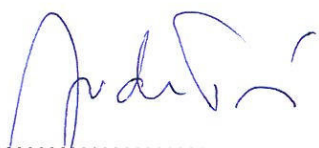


Adószám: 14070697-2-18

Cégbíróság: Vas Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 18-09-107478

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.
2016. évi egyszerűsített éves beszámolójához


.....
ügyvezető/képviselő



1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Társaságot a Vas Megyei Cégbíróóság 2007. október 18-én jegyezte be, az alábbiak szerint:

Működési forma:	nonprofit korlátolt felelősségű társaság
Cégbejegyzés száma:	cg.18-09-107478
Jegyzett tőke összege:	15.000 e Ft
Adószám:	14070697-2-18
Társaság jogállása:	közhasznú
Székhelye:	9700 Szombathely Akacs M.u.7.

A társaság célja: Szombathelyen létrehozott állandó társulattal, meghívott művészekkel magas színvonalú színházi működés megvalósítása.

Szilárdítsa meg és terjessze ki a városban a már eddig kialakult színházi életet, kultúrát.

A Társaság tagjai:

A társaság alapítója Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata a 460/2007.(IX.27.Kgy.határozat alapján;

A tulajdonosi összetétel: 100%-os önkormányzati tulajdon;

A beszámoló aláírására jogosult személy:

Jordán Tamás ügyvezető
9700 Szombathely Hadnagy u. 6.

A Társaságnál a könyvviteli feladatok ellátásáért felel:

Neve:	Logner Könyvvezető Kft.
Címe:	9700 Szombathely, Szent Imre herceg u. 7.
Regisztrációs szám:	001229

A Társaságnál a könyvvizsgálati feladatok ellátásáért felelős

Neve:	Rating & Audit Kft. személyében Csendesné Kóbor Ildikó
Címe:	9700 Szombathely, Rákóczi u. 1.
Regisztrációs szám:	MKVK tagsági szám: 002275

2. ALKALMAZOTT SZÁMVITELI MÓDSZEREK

2.1 Számviteli politika

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, a tevékenysége során előforduló, a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére kiható gazdasági eseményekről a kettős könyvvitel rendszerében vezet nyilvántartást.

Az üzleti tevékenység eredményének megállapítása összköltséges eljáráson alapul.

A társaság a mérleg és eredmény kimutatást az „A” változatban készíti el.

A mérlegkészítés időpontja tárgyévét követő március 15-e.

Az egyszerűsített éves beszámolót (mely december 31. nappal, mint fordulónappal készül) tárgyévét követő év május 31-ig tesszük közzé.

2.2 Értékelési eljárások

A számviteli törvény előírásait szem előtt tartva alakítottuk ki értékelési eljárásunkat.

A számviteli törvény 57 §-a szerint a befektetett eszközöket, a forgóeszközöket a törvény 60-62 §-ban foglaltak figyelembevételével 47-51 § szerinti bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve 52-56 § szerint alkalmazott leírásokkal, növelve azt a visszairás összegével.

A 100 eFt alatti egyedi beszerzési, előállítási értéket meg nem haladó tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként, egy összegben elszámoljuk.

2.2.1. Befektetett eszközök

A számviteli politikában rögzítettük az eszközök bekerülési értékének részét képező tételeket.

A bekerülési érték az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezéséig, a raktárba történő beszállításig felmerült az adott eszközhöz egyedileg hozzárendelhető tételek együttes összege.

Eszközök értékcsökkenésénél alkalmazott eljárások:

Az 100 eFt alatti egyedi beszerzési, előállítási értéket meg nem haladó tárgyi eszközök beszerzési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként, egy összegben elszámoljuk.

A 100 eFt és 200 eFt egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenését két adóév alatt számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

A 200 eFt feletti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása lineáris módszerrel történik, a bekerülési értéket azokra az évekre osszuk fel, amelyekben az eszközöket várhatóan használni fogjuk.

A díszletek értékcsökkenésének elszámolása 3 év alatt degresszív módszerrel történik.

Maradványérték meghatározása: nulla a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

A hasznos élettartam végén várható maradványérték meghatározása a számviteli politikában rögzítettek szerint történik,

Immateriális javaknál is élünk azzal a lehetőséggel, hogy az 100 eFt alatti javak beszerzési értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásként elszámoljuk.

Az értékcsökkenés leírás elszámolásának gyakorisága negyedévente történik.

2.2.2 Forgóeszközök

A forgóeszközök értékelésénél is a számviteli törvény előírásait vettük figyelembe. Ennek alapján a következőképpen történik az értékelés:

- vásárolt készletek értékelése a tényleges legutolsó beszerzési áron történik
- követelések az adós által elismert összegben kerülnek kimutatásra
- a bankbetét a bankszámla nyilvántartással egyező összegben kerül kimutatásra
- pénztárban lévő pénzkészlet leltárral egyező összegben kerül kimutatásra
- értékvesztés, céltartalék-képzés egyedi értékelés szerint történik

Források értékelése:

A mérlegben a saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettségeket könyv szerinti értéken mutatjuk ki, figyelembe véve a 60. § előírásait.

2.2.3 Jelentős, lényeges összegű hiba

- jelentős összegű hiba meghatározása a számviteli törvény 3.§ 3. bekezd. 3. pontja alapján történik

A Kft-nél a **kivételes nagyságú jelentős hiba nem volt** a 2016. gazdasági évben.

A Kft.nél 2016-ban hatósági ellenőrzés volt, mely megállapítással nem zárult.

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

A társaság nem élt a valós értékelés lehetőségével.

3. MÉRLEG TÉTELEK BEMUTATÁSA A TÁRSASÁGNÁL

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek. A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

A. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értéke 2016. december 31-én

eFt volt.

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb gép, felszerelés	Összesen
Bruttó érték					
Nyitó állomány	5 051	13 400	439 136	24 273	481 860
Növekedés	0	0	68 021	1 368	69 389
Csökkenés	0	0	135	0	135
Átsorolás	0	0	0	0	0
Záró állomány	5 051	13 400	507 022	25 641	551 114
Értéksökkenés					
Nyitó állomány	4 734	9 966	395 348	20 211	430 259
Növekedés	283	293	71 231	2 600	74 407
Csökkenés	0	0	135	0	135
Átsorolás	0	0	0	0	0
Záró állomány	5 017	10 259	466 444	22 811	504 531
Nettó érték	34	3 141	40 578	2 830	46 583

Az immateriális javak a szellemi termékek elszámolt értékét tartalmazza, 2016. évben nem történt beszerzés.

A társaság tárgyi eszközeinek nettó értéke 47.496 eFt, melyből a befejezetlen beruházások értéke 947 eFt. Az ingatlanok nettó értéke 3.141 eFt, mely a cég székhelyének ingatlan fejlesztését tartalmazza; Műszaki gépek, berendezések nettó értéke 40 578 eFt, ebből legjelentősebb a színháztechnikai berendezések és díszletek értéke. Az egyéb berendezések nettó értéke elsődlegesen az irodai és igazgatási berendezéseket és eszközöket tartalmazzák.

A társaság 2016. évben a már többször bemutatásra nem kerülő produkciók díszleteinél - a továbbiakban a tevékenység változása miatt rendeltetésszerűen nem használhatók - terven felüli értéksökkenést számolt el 12.922 eFt összegben, a számviteli törvény előírásának megfelelően.

A nullás számlaosztályban került kimutatásra az Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzattól üzemeltetésre átvett színház épülete és a hozzá tartozó telek értéke 1.449.645 eFt összegben.

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

B. Forgóeszközök

A *forgóeszközök* értéke 2016. december 31-én **127.666 eFt.**

A társaság *készlet állománya* elenyésző 94 eFt-os árukészlet, mely az ajándéktárgyak értékét tartalmazza.

A mérlegben csak az adós által elismert *követelés* szerepel a vevői követelések értéke 6.950eFt, idei évben értékvesztés elszámolására nem került sor. Az egyéb követelések között került kimutatásra az egyéb elszámolásból adódó követelések - jegyiroda elszámolás, bankkártyás fizetés, ajándékutalvány - ill. az áfa visszaigénylésből származó követelés összege (10.178 eFt).

A fordulónapi forint pénzkészletet a pénztárban ténylegesen meglévő értéken szerepeltetjük a mérlegben. A pénzeszközök mérlegben kimutatott összege megegyezik a pénzügyi kivonatok és a pénztárzárság egyenlegével.

C. Aktív időbeli elhatárolások

A tárgyévben befolyt bevételek, illetve kifizetett olyan költségek, ráfordítások összegeit tartalmazza, mely a következő beszámolási időszakot illet.

A kiadások összege 1.357 eFt (jogdíj) a bevétel elhatárolás összege 350 eFt .

D. Saját tőke

A jegyzett tőke összege nem változott, 15.000 eFt, ami 100%-ban az Önkormányzat tulajdonában van, a tulajdonosi körben változás nem történt.

Visszavásárolt üzletrész nincsen; A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

Az eredménytartalék a korábbi évek adózott eredményét tartalmazza összege 34 108 eFt.

F. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyidőszakban nem volt.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 19.591e Ft összegű határidőn belüli szállítói kötelezettségből és az esedékes (nem lejárt) adótartozásból áll össze.

G. Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolások között kerül kimutatásra egyrészt a fordulónapot követően felmerült, de a tárgyidőszakot terhelő költség, mely 2016. évben 3.399 eFt összegben került elszámolásra. A tárgyévben befolyt kiszámlázott, de a következő év bevételeként minősülő bérlet és jegybevétel elhatárolt összege 33.099 eFt összegben. Továbbá halasztott bevételeként került kimutatásra az egyéb fejlesztésre kapott pénzeszközök értékcsökkenésként még el nem számolt összege 186 eFt, a működési pályázati támogatások még fel nem használt összege 2.458 eFt.

4. EREDMÉNYKIMUTATÁS BEMUTATÁSA A TÁRSASÁGNÁL

Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő eredményt befolyásoló tényező nem volt.

Értékesítés nettó árbevétele: 156.498 eFt

Egyéb bevételek: 520.445 eFt

A tárgyidőszakban közhasznú tevékenységből származó jegy és bérletbevétel 118.914 eFt egyéb művészeti tevékenység ill. saját előadás értékesítés vidéket bevétele 13.288 eFt.

A tulajdonos Önkormányzat a 2016. évi feladatok ellátása érdekében határozatával 377.200 eFt működési támogatást biztosított, továbbá egyéb Önkormányzati hozzájárulás a Szent Márton évhez kapcsolódóan 6.000 eFt. A támogatás pénzügyi rendezése 2016. évben folyamatosan történt.

Az előadó- művészeti tevékenységet támogató vállalkozóktól kapott Tao kedvezményre jogosító támogatás összege 131.166 eFt.

A közhasznú tevékenységet segítő vállalkozási tevékenység bevétele 23.718 eFt. Egyéb különféle bevétel összege 578 eFt.

A felmerült költségek a közhasznú, illetve a vállalkozói tevékenység érdekében történtek.

Költségek ráfordítások:

Anyagköltségben szerepelnek egyrészt a Társaság működéséhez szükséges költségek (energia költség), másrészt a produciókhoz tartozó anyagok, kellékek, és fenntartási anyagok, amelyek az anyagköltség 84%-t teszik ki. Értéke: 21.297 eFt

Igénybe vett szolgáltatások között legnagyobb tételként a színházi produciókhoz igénybevett szolgáltatások, a szervezői és közreműködési díjak szerepelnek, mely 56%-ot tesznek ki a teljes igénybe vett szolgáltatáson belül, továbbá jelentősnek minősül a bérleti díj, szállítás-rakodási költség, és a hirdetési szolgáltatás igénybevétele; egyebekben a vállalkozás működésével kapcsolatos egyéb igénybe vett költségek szerepelnek. Értéke: 243.793 eFt

Egyéb szolgáltatás között a hatósági díjak, illetékek pénzügyi befektetési szolgáltatás díjai, és a biztosítások szerepelnek. 3.321 eFt értékben.

Közvetített szolgáltatások a szerződött partnerektől igénybe vett szolgáltatásokat tartalmazza. 77 eFt értékben

Személyi jellegű ráfordítások: A személyi jellegű egyéb kifizetések között található a munkavállalóknak kifizetett bérek a járulékokkal együtt, továbbá kifizetett utazási költségtérítés és a táppénz hozzájárulás értékben.

Bérek költségként az alkalmazottak részére 120.878 eFt, Ekhos jövedelemként 84.587 eFt, a FEB tagok tiszteletdíja 720 eFt, valamint egyéb megbízási díjak összege került kimutatásra 1.788 eFt összegben.

Személyi jellegű kifizetések összege 14.201 eFt (betegszabadság, költségtérítések reprezentáció) a bérjárulékok összege 56.047 eFt (szociális hozzájárulás, rehabilitációs hozzájárulás, EKHO, SZJA járulék)

Értékcsökkenési leírás: A Társaság a terv szerinti értékcsökkenést lineárisan számolja el. Az „alkalmazott számviteli módszerek”-nél található a Társaság által alkalmazott értékcsökkenési módszerek leírása.

Egyéb ráfordítások összege 13.987 eFt, mely a terven felüli értékcsökkenést és a költségvetéssel, önkormányzatokkal elszámolt adókat tartalmazza.

Pénzügyi műveletek között kamat bevétel szerepel.

A. Üzemi tevékenység eredménye: 51.878 eFt

B. Pénzügyi műveletek eredménye: 101 eFt

C. Adózás előtti eredménye: 51.979 eFt

Adófizetési kötelezettség: 306 eFt

D. Adózott eredmény: 51.673 eFt

A közhasznú eredmény kimutatást elkészítettük.

A társaság a korábbi évekhez hasonlóan eredményes gazdálkodást folytatott vagyoni pénzügyi helyzete stabil, likviditása folyamatosan biztosított, köszönhetően az Önkormányzati támogatásnak, a TAO támogatásnak és társaság közhasznú és a közhasznú tevékenységet segítő eredményes gazdálkodásának.

A 2016 évi kiemelkedő eredményt az is befolyásolta, hogy a 2015 évre megkötött TAO támogatás pénzügyi rendezése (NAV TAO előlegből) a 38.000 eFt összegben 2016 január 12-én történt meg. A TAO támogatások elszámolását szabályozó rendelet miatt azonban ezt a bevételt a 2016 -os üzleti évre kellett elszámolni, amely miatt viszont az előző üzleti évünk veszteséges lett. A fenti elszámolás nem befolyásolta likviditásunkat és többlet forrást sem kellett biztosítani.

5. EGYÉB GAZDÁLKODÁSI ADATOK

A társaságnál nincs olyan kötelezettség, amelynek hátralévő futamideje 5 évnél hosszabb. Független és biztos kötelezettségvállalások nincsenek. Kapcsolt vállalkozásával nincs szokatlan ügylet és nem adott és nem kapott hosszúlejáratú kölcsönt a kapcsolt vállalkozásától

Foglalkoztatásra vonatkozó adatok:

Átlagos állományi létszám alakulása 67 fő.

A vezető tisztségviselők járandóságának összege, előleg és folyósított kölcsön összege

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

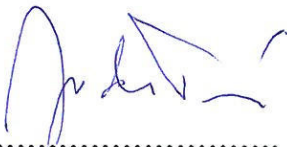
A társaságnál 3 tagú felügyelő bizottság működik.

Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségünk nincs.

A **könyvvizsgálónak** fizetett járandóság teljes egészében könyvvizsgálatért járó díjazást tartalmazza.

Szombathely, 2017. március 27.




.....
ügyvezető/képviselő



Weöres Sándor Színház
Szombathely

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2016. ÉVI

Közhasznúsági melléklet

Szombathely, 2016. március 27.

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai			
név:		Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft	
székhely:		9700 Szombathely, Akacs Mihály utca 7	
bejegyző határozat száma:		18-09-107478	
nyilvántartási szám:		18-09-107478	
képviselő neve:		Jordán Tamás	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása			
☞ Az első kamaratermi előadás Lukáts Andor rendezte A mi osztályunk című darab volt. ☞ A nagyszínpadon Göttinger Pál rendezése a Nyolc nő kínált szórakozási lehetőséget a nézőknek. ☞ A tavaszi évadot a nagyszínpadon a Mohácsi János rendezte A falurossza, a kamarateremben pedig Valló Péter rendezésében Mandragóra zárta. ☞ Az őszi béreltsorozatotban Ibsen Kísértetek művéből Zsótér Sándor rendezett előadást. ☞ A közönség egyik kedvence volt az Ahogy tetszik, amely Horgas Ádám rendezői koncepciója alapján készült. ☞ Az évet a nagyszínpadon Mohácsi János rendezte Mágnás Miska című zenés színdarab, a kamarateremben pedig Valló Péter rendezte magyarországi ősbemutató a Dédi zárta. ☞ Bérleten kívüli bemutatóink voltak az év során a Babarczy László rendezte Szivárvány havasán, a Koltai Róbert rendezte Végállomás és Nagy Cili rendezte Grönholm módszer. A színházi kínálat a repertoáron tartott előadások segítségével is nagyon színes maradt: Ványa Bá, A padlás, Gubanc, Makrancos Kata, Jelentek két házasságból, Vitéz Mihály, A jó pálinka itassa magát, Bábelna, Hamlet, Telefondoktor, A dzsungel könyve, Játszd újra Sam! és a A kút. A karneválszínházi előadás a Nem fizetek! című bemutató volt. A legkisebbek továbbra is láthatták a Kék pék című előadásokat. A Thea-tér programok főként a Krúdy Klubban és a Stúdióban kaptak helyet, ahol a saját sorozatainkon kívül, befogadtunk más arra érdemes produkciókat is (koncertek, kiállítások, önálló estek, gálaműsorok, beszélgetések stb.).			
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: kulturális tevékenység (előadóművészet)			
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:		2011. évi CLXXXIX. tv. 6. §, a-b, 13. §, (1) 7., 23.§ (4) 13. 1997. évi CLVI. törvény 26§. c. 5., 73.§ 1991. évi XX. tv. 121. § 2008. évi XCIX. tv. 3.§ 1997. évi CXL. tv. 5.§ (1) c., 73.§, 2001. évi LXIV. Tv 5.§(1),	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:		 felnőtt, ifjúsági és gyermekközönség, művészek	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:		67564 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:		2016-ben a Weöres Sándor Színház 12 darab saját bemutatót állított színpadra. Az összesen 357 színházi előadás/esemény került bemutatásra. Bajomi Nagy György - Gábor Miklós-díj (az év legjobb Shakespeare-alakításáért). Városmajori Színházi Szemlén Közönségdíj - Makrancos Kata Fiatal művészek kibontakozásának támogatása és kortárs magyar szerzők műveinek bemutatása.	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása			
Felhasznált vagyonelem megnevezése		Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Saját tőke		0	-
5. Cél szerinti juttatások kimutatása			
Cél szerinti juttatás megnevezése		Előző év	Tárgyév
		0	0
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás			

Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető igazgató	6887	7517
Felügyelő bizottság	720	720
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	7607	8237
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	601132	677044
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	1286	198
D. közszolgáltatási bevétel	137596	132779
E. normatív támogatás	210100	212200
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	3150	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	249000	331867
H. Összes ráfordítás (kiadás)	615640	625065
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	274846	278221
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	609350	621204
K. Adózott eredmény	-14508	51673
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	26	39
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Nem

Szombathely, 2017. március 27.


 Jordán Tamás
 ügyvezető igazgató


Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft
Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás
Időszak 2016.01.01-2016.12.31.

	előző időszak	tárgyidőszak
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	583197	653326
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	443170	516558
a) alapítótól	375100	377200
b) központi költségvetésből	0	0
c) helyi önkormányzattól	12333	7994
d) egyéb	55737	131364
2. Pályázati úton elnyert támogatás	1309	2274
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	137596	132779
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	1023	1614
6. Pénzügyi műveletek bevétele	99	101
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	17935	23718
C. Összes bevétel (A+B)	601132	677044
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	609350	621204
Anyagjellegű ráfordításai	271229	268544
Személyi jellegű ráfordítások	274429	277757
Értékcsökkenési leírás	59886	61006
Egyéb ráfordítások	3757	13897
Pénzügyi műveletek ráfordításai	49	0
Rendkívüli ráfordítások		
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	6290	3861
Anyagjellegű ráfordítások	5113	2918
Személyi jellegű ráfordítások	417	464
Értékcsökkenési leírás	760	479
Egyéb ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli ráfordítások		
F. Összes ráfordítás (D+E)	615640	625065
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	11645	19857
H. Adófizetési kötelezettség	0	306
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	11645	19551
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-26153	32122
Tájékoztató adatok		
A. Személyi jellegű ráfordítások	271577	278221
1. Bérköltség	200871	207972
ebből: - megbízási díjak	3078	1788
- tiszteletdíjak	720	720
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	17218	14201
3. Bérjárulékok	56757	56048
B. A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Szombathely 2017. március 27.




 Jordán Tamás
 ügyvezető