

Rating & Audit Kft.

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2018. évi

Egyszerűsített éves beszámolójáról



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

Az Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Vélemény

Elvégeztük a **Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.** („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2018. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **168 038 E Ft**, az adózott eredmény **5 370 E Ft (nyereség)**, a saját tőke összege **109 314 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 2018. 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 Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálóegyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak 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 beszámolóban 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 hibás 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni 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.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, 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, minősíteniünk 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 azegyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, 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.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - 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, ha voltak ilyenek.

Szombathely, 2019.04.04.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Cs." followed by a stylized flourish.

Csendesné Kóbor Ildikó

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Cs." followed by a stylized flourish.

Csendesné 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

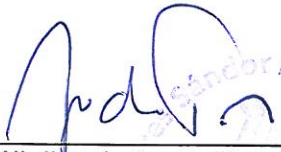
9700 Szombathely, Akacs M. u. 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2018.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Szombathely, 2019.04.03.


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)

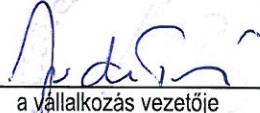
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	43 138	0	45 303
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	331	0	216
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	42 807	0	45 087
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	130 065	0	122 481
6.	I. KÉSZLETEK	38	0	6
7.	II. KÖVETELÉSEK	26 727	0	27 870
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	103 300	0	94 605
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	195	0	254
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	173 398	0	168 038

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	103 944	0	109 314
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	85 781	0	88 944
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 163	0	5 370
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	29 005	0	26 302
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	29 005	0	26 302
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	40 449	0	32 422
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	173 398	0	168 038

Szombathely, 2019.04.03.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség 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	143 963	0	143 634
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	487 406	0	486 746
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	287 098	0	292 696
V.	Személyi jellegű ráfordítások	277 027	0	278 176
VI.	Értékcsökkenési leírás	47 067	0	46 797
VII.	Egyéb ráfordítások	16 916	0	7 263
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	3 261	0	5 448
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10	0	58
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	13	0	91
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3	0	-33
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	3 258	0	5 415
X.	Adófizetési kötelezettség	95	0	45
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	3 163	0	5 370

Szombathely, 2019.04.03.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

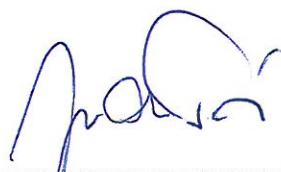


Adószám: 14070697-2-18

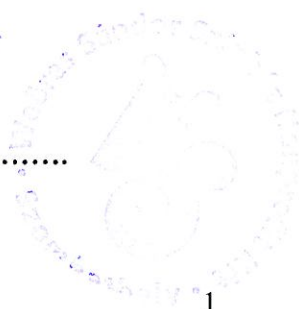
Cégbíróság: Vas Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 18-09-107478

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.
2018. 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 eljárason alapul.

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

A mérlegkészítés időpontja tárgyévet követő március 15-e.

Az egyszerűsített éves beszámolót (mely december 31. nappal, mint fordulónappal készül) tárgyévet 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 visszaírás 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 2018. gazdasági évben.

A Kft.nél 2018-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

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb gép, felszerelés	Összesen
Bruttó érték					
Nyitó állomány	5 401	13 400	560 076	28 171	607 048
Növekedés	0	299	50 132	2 133	52 564
Csökkenés	0	0	0	363	363
Átsorolás	0	0	0	0	0
Záró állomány	5 401	13 699	610 208	29 941	659 249
Értéksökkenés					
Nyitó állomány	5 070	10 552	524 663	24 869	565 154
Növekedés	115	361	48 728	2 199	51 403
Csökkenés	0	0	0	363	363
Átsorolás	0	0	0	0	0
Záró állomány	5 185	10 913	573 391	26 705	616 194
Nettó érték	216	2 786	36 817	3 236	43 055

Az *immateriális javak* a szellemi termékek elszámolt értékét tartalmazza, 2018. évben nem történt beszerzés.

A társaság *tárgyi eszközeinek* nettó értéke 45.088 eFt, melyből a *befejezetlen beruházások* értéke 2.248 eFt. Az *ingatlanok nettó* értéke 2.786 eFt, mely a cég székhelyének ingatlan fejlesztését tartalmazza; *Műszaki gépek, berendezések nettó* értéke 36.817 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 2018. évben a már többször bemutatásra nem kerülő produkciók díszleteinél - a továbbiakban a műsor változása miatt rendeltetésszerűen nem használhatók - terven felüli értéksökkenést számolt el 4.243 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 1.369.162 eFt összegben.

A Társaság *befektetett pénzügyi eszközzel* nem rendelkezik.

B. Forgóeszközök

A *forgóeszközök* értéke 2018. december 31-én **122.481 eFt**.

A társaság *készlet állománya* az ajándéktárgyak értékét tartalmazza.

A követelések összege 2018.12.31-én 27.870 eFt, ebből a vevői követelések értéke 4.703 eFt, értékvesztés elszámolására nem került sor. Az egyéb követelések között jelentős tétel az áfa visszaigénylésből származó követelés összege (10.552 eFt). Itt kerül kimutatásra az egyéb elszámolásból adódó követelések összege így a munkavállalókkal, jegyirodával kapcsolatos elszámoltatások.

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

C. Aktív időbeli elhatárolások

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

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 88.944 eFt.

F. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyidőszakban nem volt.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 26.302 Ft. Ebből a szállítói kötelezettség összege 12.478 eFt mely határidőn belüli kötelezettség, esedékes nem lejárt adótartozás összege 7418 eFt egyéb kötelezettség összege 6.406 eFt.

G. Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolások között kerül kimutatásra egyrészt a fordulónapot követően felmerült, de a tárgyidőszakot terhelő költség 1.541 eFt összegben. A tárgyévben befolyt kiszámlázott, de a következő év bevételeinek minősülő bérlet és jegybevétel elhatárolt összege 29.331 eFt, egyéb értékesítés 650 eFt a működési pályázati támogatások még fel nem használt összege 900 eFt.

4. EREDMÉNYKIMUTATÁS BEMUTATÁSA A TÁRSASÁGNÁL

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

Értékesítés nettó árbevétele: 143.634 eFt

Egyéb bevételek: 486.746 eFt

A tárgyidőszakban közhasznú tevékenységből származó jegy és bérletbevétel 117.308 eFt egyéb művészeti tevékenység ill. saját előadás értékesítés bevétele 10.192 eFt. A közhasznú tevékenységet segítő vállalkozási tevékenység árbevétele 16.134 eFt

A tulajdonos Önkormányzat a 2018. évi feladatok ellátása érdekében határozatával 387.200 eFt működési támogatást biztosított. A támogatás pénzügyi rendezése 2018. évben folyamatosan történt.

Az előadó- művészeti tevékenységet támogató vállalkozóktól kapott Tao kedvezményre jogosító támogatás összege 92.728 eFt pályázati úton elnyert bevétel 5.560 eFt.

Egyéb különféle bevétel összege 1.316 eFt.

Költségek ráfordítások:

Anyagköltségben szerepelnek egyrészt a Társaság működéséhez szükséges költségek (energia költség), másrészt a produkciókhoz tartozó anyagok, kellékek és fenntartási anyagok.

Értéke: 19.600 eFt

Igénybe vett szolgáltatások között legnagyobb tételként a színházi produkciókhoz igénybevett szolgáltatások, a szervezői és közreműködési díjak szerepelnek. Nagyobb költség tétel még a bérleti díj, valamint a szállítás- rakodási költség, és a hirdetési szolgáltatás igénybevétele.

Értéke 265.751 eFt

Egyéb szolgáltatás között a hatósági díjak, illetékek pénzügyi befektetési szolgáltatás díjai, és a biztosítások szerepelnek. 4.693 eFt értékben.

Közvetített szolgáltatások, eladott áruk beszerzési értéke a szerződött partnerektől igénybe vett szolgáltatásokat tartalmazza. 2.651 eFt értékben

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

Bérek költségként az alkalmazottak részére 200.387 eFt, a FEB tagok tiszteletdíja 720 eFt, valamint egyéb megbízási díjak összege került kimutatásra 10.664 eFt összegben.

Személyi jellegű kifizetések összege 19.712 eFt (betegszabadság, költségtérítések reprezentáció) a bérjárulékok összege 46.693 eFt (szociális hozzájárulás, rehabilitációs hozzájárulás, EKHO, SZJA járulék)

Értécsökkenési leírás: A Társaság a terv szerinti értécsökkenést lineárisan számolja el. Az „alkalmazott számviteli módszerek”-nél található a Társaság által alkalmazott értécsökkenési módszerek leírása.

Egyéb ráfordítások összege 7.263 eFt, mely a terven felüli értécsökkenést és a költségvetéssel, önkormányzatokkal elszámolt adókat tartalmazza.

Pénzügyi műveletek között kamat bevétel szerepel.

A. Üzemi tevékenység eredménye:	5.448 eFt
B. Pénzügyi műveletek eredménye:	-33 eFt
C. Adózás előtti eredménye:	5.415 eFt
<i>Adófizetési kötelezettség:</i>	<i>45eFt</i>
D. Adózott eredmény:	5.370 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.

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 66 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, 2019. április 03.



Weöres Sándor Színház
Szombathely

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2018. ÉVI

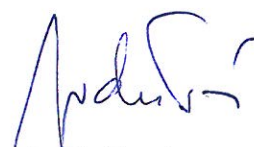
Közhasznúsági melléklet

Szombathely, 2019. április 03.

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 Zsótér Sándor rendezte Oscar Wilde: Ernst (komoly) az élet (Bunbury)című darab volt. ☞ A nagyszínpadon Nagy Cili rendezése Várkonyi M.-Miklós T.: Sztárcsinálók kínált szórakozási lehetőséget. ☞ Ezt követően a nagyszínpadon az Alföldi Róbert rendezte Arthur Miller: A salemi boszorkányok, ☞ A tavaszi évadot a kamarateremben Horgas Ádám rendezésében David Auburn: Egy bizonyítás körvonalai zárta. ☞ Az őszi bérletsorozatban Gogol: Revizor művéből Mohácsi János rendezett előadást. ☞ A kamarateremben Euripidész: Médeia, Lukáts Andor rendezői koncepciója alapján készült. ☞ Az évet a nagyszínpadon Pálfi György rendezte Shakespeare: Titus Andronicus című tragédia, ☞ a kamarateremben pedig Nagy Cili rendezte Robert Harling: Acélmagnóliák zárta. ☞ Bérleten kívüli bemutató volt az év során Czukor Balázs-Surányi Nóra: Home Bank és Dennis Kelly: DNS c. ifjúsági előadás valósult meg (rendezők: Czukor Balázs és Matusek Attila). A színházi kínálat a repertoáron tartott előadások segítségével is nagyon színes maradt: A padlás, A Dédi, A Grönholm módszer, Oblom-off, Volpone, Tartuffe, A jó pálinka itassa magát, Vőlegény, A falu rossza, A dzsungel könyve, A kék pék, Ott és itt. A karneválszínházi előadás Alain René Le Sage: Szerelmi üzletek című bemutató volt (rendező Valló Péter). 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 (előadó-művészet)		
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:	61141 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	2018-ban a Weöres Sándor Színház 11 darab saját bemutatót állított színpadra. Az összesen 336 színházi előadás/esemény került bemutatásra. - Bajomi György – Jászai Mari-díj - Színkritikusok Díja – legjobb rendezés Alföldi Róbert, A salemi boszorkányok - Színkritikusok különdíj - A szombathelyi Weöres Sándor Színház első tízéves korszakáért Fiatalközösségek 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	8011	8073
Felügyelő bizottság	720	720
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8731	8793
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	631379	630438
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	899	500
D. közszolgáltatási bevétel	124193	127499
E. normatív támogatás	212200	208400
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	294087	298298
H. Összes ráfordítás (kiadás)	628121	625068
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	277027	278176
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	624874	619983
K. Adózott eredmény	3163	5370
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	20	12
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<u>Igen</u>	Nem

Szombathely, 2019. április 03.



Jordán Tamás

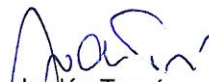
ügyvezető igazgató



Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft
Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás
Időszak 2018.01.01-2018.12.31.

	előző időszak	tárgyidőszak
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	611 609	614 304
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	483 863	480 428
a) alapítótól	387 200	387 200
b) központi költségvetésből	0	0
c) helyi önkormányzattól	186	0
d) egyéb	96 477	93 228
2. Pályázati úton elnyert támogatás	1 310	5 620
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	124 193	127 499
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	2 233	698
6. Pénzügyi műveletek bevétele	10	59
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	19 770	16 134
C. Összes bevétel (A+B)	677 044	630 438
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	624 874	619 983
Anyagjellegű ráfordításai	284 310	288 017
Személyi jellegű ráfordítások	276 568	277 815
Értékcsökkenési leírás	47 067	46 797
Egyéb ráfordítások	16 916	7 263
Pénzügyi műveletek ráfordításai	13	91
Rendkívüli ráfordítások		
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	3 247	5 040
Anyagjellegű ráfordítások	2 788	4 679
Személyi jellegű ráfordítások	459	361
Értékcsökkenési leírás	0	0
Egyéb ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli ráfordítások		
F. Összes ráfordítás (D+E)	628 121	625 023
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	16 523	11 094
H. Adófizetési kötelezettség	95	45
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	16 428	11 049
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-13 265	-5 679
Tájékoztató adatok		
A. Személyi jellegű ráfordítások	277 027	278 176
1. Bérköltség	213 271	211 771
ebből: - megbízási díjak	1 673	10 664
- tiszteletdíjak	720	720
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 201	19 711
3. Bérjárulékok	51 108	46 693
B. A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Szombathely 2019. április 03.


Jordán Tamás
ügyvezető

