

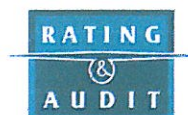
Rating & Audit Kft.

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2019. 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”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2019. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 181 118 E Ft, az adózott eredmény 932 E Ft (nyereség) , a saját tőke összege 110 247 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 2019. 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 könyvvizsgálói 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 közvélemény 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 könyvvizsgálatáért 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, minősíteni 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.

Kelt: Szombathely, 2020.04.29

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'C' followed by a vertical line and a horizontal stroke.

Csendesné Kóbor Ildikó

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

A handwritten signature in blue ink, identical to the one on the left, consisting of a stylized 'C' followed by a vertical line and a horizontal stroke.

Csendesné Kóbor Ildikó

Bejegyzett vállalkozási-, IFRS- és
kötségvetési 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

2019.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Szombathely, 2020.04.09.



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

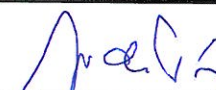
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	45 303	0	46 268
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	216	0	100
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	45 087	0	46 168
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	122 481	0	133 697
6.	I. KÉSZLETEK	6	0	1 075
7.	II. KÖVETELÉSEK	27 870	0	16 647
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	94 605	0	115 975
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	254	0	1 153
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	168 038	0	181 118

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	109 314	0	110 247
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	88 944	0	94 315
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 370	0	932
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	26 302	0	33 247
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26 302	0	33 247
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	32 422	0	37 624
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	168 038	0	181 118

Szombathely, 2020.04.09.





a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14070697-9001-572-18

Cégjegyzék szám: 18-09-107478

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

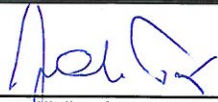
Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	143 634	0	148 069
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	486 746	0	491 886
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	292 696	0	283 864
V.	Személyi jellegű ráfordítások	278 176	0	296 326
VI.	Értékcsökkenési leírás	46 797	0	49 581
VII.	Egyéb ráfordítások	7 263	0	9 022
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	5 448	0	1 162
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	58	0	54
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	91	0	243
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-33	0	-189
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	5 415	0	973
X.	Adófizetési kötelezettség	45	0	41
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	5 370	0	932

Szombathely, 2020.04.09.




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.
2019. évi egyszerűsített éves beszámolójához

.....
ügyvezető/képviselő



1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Társaságot a Vas Megyei Cégbíróság 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 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 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 2019. gazdasági évben.

A Kft-nél 2019-ban hatósági ellenőrzés volt, megállapítás ebből kifolyólag nem történt.

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	Bruttó érték					Értéksökkenés							adatok E Ft-ban	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nettó érték	
							Terv szerinti	Terven felüli	Kisértékű					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0	
Vagyoni értékű jogok	6				6	6						6	0	
Szellemi termék	5 395				5 395	5 179	116					5 295	100	
Üzleti vagy cégérték					0							0	0	
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0	
Immateriális javak érték helyesbítése					0							0	0	
Kisértékű immateriális javak					0							0	0	
IMMATERIÁLIS JAVAK	5 401	0	0	0	5 401	5 185	116	0	0	0	0	5 301	100	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 699				13 699	10 913	426					11 339	2 360	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	610 128	55 402	1 591		663 939	573 312	46 818	4 656		1 591		623 195	40 744	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 579	1 172	5 095		25 656	26 342	2 221			4 952		23 611	2 045	
Tenyészállatok					0							0	0	
Beruházások, felújítások	2 248	8 395	9 625		1 018							0	1 018	
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0	
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0							0	0	
Kisértékű tárgyi eszközök					0							0	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	655 654	64 969	16 311	0	704 312	610 567	49 465	4 656	0	6 543	0	658 146	46 167	
Mindösszesen:	661 055	64 969	16 311	0	709 713	615 752	49 581	4 656	0	6 543	0	663 446	46 267	

Az *immateriális javak* a szellemi termékek elszámolt értékét tartalmazza, 2019. évben nem történt beszerzés.

A társaság *tárgyi eszközeinek* nettó értéke 45.088 eFt, melyből a *befejezetlen beruházások* értéke 1.018 eFt. Az *ingatlanok nettó* értéke 2.360 eFt, mely a színházi ingatlanhoz kapcsolódó fejlesztéseket tartalmazza; *Műszaki gépek, berendezések nettó* értéke 40.744 eFt, ebből legjelentősebb a színháztechnikai berendezések, díszletek és jelmezek értéke. Az *egyéb berendezések nettó* értéke 2.045 eFt, elsődlegesen az irodai és igazgatási berendezéseket és eszközöket tartalmazzák.

A társaság 2019. évben azon produkciók díszleteinek esetében, amelyek a repertoárból kikerülnek - a továbbiakban a műsor változása miatt rendeltetésszerűen nem használhatók - terven felüli értéksökkenést számolt el 4.952 eFt összegben.

A nullás számlaosztályban került kimutatásra az Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzattól üzemeltetésre átvett színház épülete és a hozzá tartozó telek értéke 1.338.678 eFt összegben.

A Társaság *befektetett pénzügyi eszközzel* nem rendelkezik.

B. Forgóeszközök

A *forgóeszközök* értéke 2019. december 31-én **133.697 eFt.**

A társaság *készlet állománya* az ajándéktárgyak értékét tartalmazza.

A követelések összege 2019.12.31-én 16.647 eFt, ebből a vevői követelések értéke 2.088 eFt, értékvesztés elszámolására nem került sor. Az egyéb követelések között jelentős tétel az áfa visszaigénylésből származó követelés összege (2.443 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 intézeti kivonatok 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

Hátrasorolt továbbá hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyidőszakban nem volt.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 33.247 Ft. A 2019-s évtől az egycélú utalványokat érintő változásoknak köszönhetően 4.220 eFt értékben vevőtől kapott előleg került kimutatásra. A szállítói kötelezettség összege 17.202 eFt, mely határidőn belüli kötelezettség, esedékes nem lejárt adótartozás összege 9.938 eFt, egyéb kötelezettség összege 1.627 eFt, mely jórészt munkavállalókkal szembeni kötelezettség.

G. Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolások között kerül kimutatásra egyrészt a fordulónapot követően felmerült, de a tárgyidőszakot terhelő költség 2.533 eFt összegben. A tárgyévben befolyt kiszámlázott, de a következő év bevételeinek minősülő bérlet és jegybevétel elhatárolt összege 27.873 eFt, egyéb értékesítés 275 eFt, továbbá a működési pályázati támogatások még fel nem használt összege 6.943 eFt.

4. EREDMÉNYKIMUTATÁS BEMUTATÁSA A TÁRSASÁGNÁL

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

Értékesítés nettó árbevétele: 148.069 eFt
melyből export árbevétel: 3.638 eFt (ETC bevétel)

Egyéb bevételek: 491.886 eFt

A tárgyidőszakban közhasznú tevékenységből származó jegy és bérletbevétel 123.301 eFt egyéb művészeti tevékenység ill. saját előadás értékesítés bevétele 5.063 eFt. A közhasznú tevékenységet segítő vállalkozási tevékenység árbevétele 16.028 eFt

A tulajdonos Önkormányzat a 2019. évi feladatok ellátása érdekében határozatával 393.851 eFt működési támogatást biztosított. A támogatás pénzügyi rendezése 2019. évben folyamatosan történt.

Az előadó- művészeti tevékenységet támogató állami költségvetés által nyújtott támogatás összege 93.675 eFt, továbbá egyéb célzott pályázati úton elnyert bevétel 1.949 eFt.

Egyéb különféle bevétel összege 2.411 eFt.

Költségek ráfordítások:

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

Értéke: 21.066 eFt

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

Értéke 257.526 eFt

Egyéb szolgáltatás között a hatósági díjak, illetékek pénzügyi befektetési szolgáltatás díjai, és a biztosítások szerepelnek. 3.608 eFt értékben.

Közvetített szolgáltatások, eladott áruk beszerzési értéke a szerződött partnerektől igénybe vett szolgáltatásokat tartalmazza. 1.528 eFt értékben

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

Bérek költségként az alkalmazottak részére 214.159 eFt, a FEB tagok tiszteletdíja 805 eFt, valamint egyéb megbízási díjak összege került kimutatásra 10.292 eFt összegben.

Személyi jellegű kifizetések összege 22.203 eFt (betegszabadság, költségtérítések reprezentáció) a bérjárulékok összege 48.108 eFt (szociális hozzájárulás, rehabilitációs hozzájárulás, EKHO, SZJA járulék)

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

Egyéb ráfordítások összege 9.022 eFt, mely a terven felüli értécsökkenést és a költségvetéssel, önkormányzatokkal elszámolt adókat tartalmazza.

Pénzügyi műveletek között az évközben követelések és kötelezettségeken keletkezett és elszámolt árfolyam veszteség és nyereség szerepel.

A. Üzemi tevékenység eredménye:	1.162 eFt
B. Pénzügyi műveletek eredménye:	-189 eFt

C. Adózás előtti eredménye:	973 eFt
------------------------------------	----------------

<i>Adófizetési kötelezettség:</i>	<i>41 eFt</i>
-----------------------------------	---------------

D. Adózott eredmény:	932 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 és az állami támogatásoknak, 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

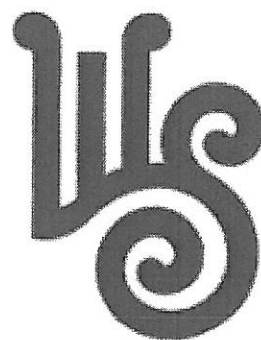
A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

A társaságnál 3 tagú felügyelő bizottság működik.

Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségünk nincs.

A könyvvizsgálónak fizetett járandóság teljes egészében könyvvizsgálatért járó díjazást tartalmazza.

Szombathely, 2020. április 09.



Weöres Sándor Színház
Szombathely

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.

2019. ÉVI

Közhasznúsági melléklet

Szombathely, 2020. április 09.

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 Jordán Tamás rendezte Ferdinand von Schirach: Terror című darab volt. A nagyszínpadon Réthly Attila rendezése Anton Csehov: Három lány kínált szórakozási lehetőséget. Ezt követően a nagyszínpadon a Bálint András rendezte, Terry Johnson: Diploma előtt. A tavaszi évadot a kamarateremben Valló Péter rendezésében Bernard Shaw: „Sosem lehet tudni zárta. Az őszi bérletsorozatban Simona Semenich: 5 fiú művéből Jasa Koceli rendezett előadást. A nagyteremben Oleg és Vlagyimir Presznyakov: Terrorizmus, Luca Cortina rendezői koncepciója alapján készült. Az évet a nagyszínpadon Mohácsi János rendezte Szigligeti Ede-Mohácsi testvérek: Liliomfi című vígjátéka, a kamarateremben pedig Valló Péter rendezte Hamvai Kornél: Márton Partjelző fázik zárta. Bérleten kívüli bemutató volt az év során Czukor Balázs-Surányi Nóra: Gátak és gátlások és Lőrinczy Attila: Haragossziget c. ifjúsági előadás valósult meg (rendezők: Czukor Balázs és Réthly Attila), továbbá Weöres kaviár néven egy varietéműsor. A színházi kínálat a repertoáron tartott előadások segítségével is nagyon színes maradt: A padlás, A Grönholm-módszer, A revizor, A salemi boszorkányok, A jó pálinka itassa magát, DNS, Szókratész védőbeszéde, Egy bizonyítás körvonalai, Ott és itt. A karneválszínházi előadás Carlo Goldoni: A főnök meg én meg a főnök című bemutató volt (rendező Réthly Attila). 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:	felőtt, ifjúsági és gyermekközönség, művészek	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	61956 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	2019-ben a Weöres Sándor Színház 12 darab saját bemutatót állított színpadra. Az összesen 349 színházi előadás/esemény került bemutatásra. - Trokán Péter – érdemes művész - Városmajori Színházi Szemle - A legjobb rendezés - Alföldi Róbert – A salemi boszorkányok - Városmajori Színházi Szemle - A legjobb férfi főszereplő - Bányai Kelemen Barna – A salemi boszorkányok - Városmajori Színházi Szemle - A legjobb női mellékszereplő – Hartai Petra – A salemi boszorkányok 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	8073	8227
Felügyelő bizottság	720	805
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8793	9032
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	630438	640009
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	500	0
D. közszolgáltatási bevétel	127499	132000
E. normatív támogatás	208400	208400
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	294039	299609
H. Összes ráfordítás (kiadás)	625068	639036
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	278176	296326
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	619983	634550
K. Adózott eredmény	5370	932
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	12	3
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	<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) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	<u>Nem</u>

Szombathely, 2020. április 09.

Jordán Tamás
 ügyvezető igazgató




Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft
Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás
Időszak 2019.01.01-2019.12.31.

	előző időszak	tárgyidőszak
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	614 304	623 941
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	480 428	487 646
a) alapítótól	387 200	392 200
b) központi költségvetésből	0	93 675
c) helyi önkormányzattól	0	1 651
d) egyéb	93 228	120
2. Pályázati úton elnyert támogatás	5 620	1 949
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	127 499	132 000
4. Tagdíjból származó bevétel	0	0
5. Egyéb bevétel	698	2 291
6. Pénzügyi műveletek bevétele	59	55
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	16 134	16 068
C. Összes bevétel (A+B)	630 438	640 009
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	619 983	634 550
Anyagjellegű ráfordításai	288 017	279 790
Személyi jellegű ráfordítások	277 815	295 914
Értécsökkenési leírás	46 797	49 581
Egyéb ráfordítások	7 263	9 022
Pénzügyi műveletek ráfordításai	91	243
Rendkívüli ráfordítások	0	0
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	5 040	4 486
Anyagjellegű ráfordítások	4 679	4 074
Személyi jellegű ráfordítások	361	412
Értécsökkenési leírás	0	0
Egyéb ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0
F. Összes ráfordítás (D+E)	625 023	639 036
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	11 094	11 582
H. Adófizetési kötelezettség	45	42
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	11 049	11 540
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-5 679	-10 609
Tájékoztató adatok		
A. Személyi jellegű ráfordítások	278 176	296 326
1. Bérköltség	211 771	226 015
ebből: - megbízási díjak	10 664	10 134
- tiszteletdíjak	720	805
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 711	22 203
3. Bérjárulékok	46 693	48 108
B. A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Szombathely 2020. április 09.

Jordán Tamás
 ügyvezető

Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft
 Szombathely