

Adószám:23395668-2-42

Cégbíróság: Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság

Cégjegyzék szám: 0109- 963632

Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft

1065 Budapest, Nagymező u. 11.

Kiegészítő melléklet

2011.

Fordulónap: 2011. december 31.

Beszámolási időszak: 2011. július 25. - 2011. december 31.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. 2011.05.31-jén alakult.

Közhasznú fokozat: kiemelten közhasznú

A társaság közhasznú főtevékenysége:

9001 Előadó –művészet

A társaság közhasznú tevékenységei:

9002 Előadó- művészetet kiegészítő tevékenység

9004 Művészeti létesítmények működtetése

A közhasznú, illetve alaptevékenységhez kapcsolódó kisegítő, kiegészítő és vállalkozás jellegű tevékenységek:

5911 Film, videó, televízióműsorgyártás

1820 Egyéb sokszorosítás

5811 Könyvkiadás

5819 Egyéb kiadói tevékenység

5920 Hangfelvétel készítése, kiadása

7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (klturális szakértés)

5912 Film, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

5913 Film, video-és televízióprogram terjesztése

6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

7311 Reklámügynöki tevékenység (hirdetés)

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen nem végzett rendszeres gazdasági tevékenységet.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

Társaságunk a Budapest Főváros Önkormányzata 100,00 %-os tulajdonában áll.

Konzolidálásba bevonás

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2011. július 25. - 2011. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2011. december 31.

Az átalakulást követő töredék évben a Kft gazdálkodását az elődszervezet költségvetési intézmény képességei és lehetőségei határozzák meg mind a bevétel mind pedig a költség oldalról.

Az általános üzleti környezet - különösen a globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a kezdő évben nem volt kedvező.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által

vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve és regisztrációs száma:

Lukács Cecília (1048 Budapest, Székpatak utca 15.) a Pénzügyminisztérium által 145596. számon nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatásra jogosult készítette el.

A beszámoló aláírója

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Bálint András

1028 Budapest, Petőfi u. 39.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe és kamarai tagsági száma:

Féba Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft., székhelye: 2145 Kerepes, József Attila utca 74., adószáma: 10518137-2-13., kamarai névjegyzék száma: 002003, személyében felelős Fábik-Balogh Éva bejegyzett könyvvizsgáló auditálja. Engedély száma: MKVK 006057.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is megtekinthetők.

A székhely pontos címe: 1065 Budapest, Nagymező u. 11.

Internetes honlap: www.radnotiszinhaz.hu

2. A számviteli politika fő vonásai

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámassza és kimutatásai jövőbeni terveinek is alapjai lehessenek.

2.1. A könyvvezetés módja

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	Adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	Negyedévente
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	Értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	Értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	Évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	Évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Kerekítési különbözetek elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Értékhelyesbítések elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Éves elszámolású adók előírása	Évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	Negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	Minden leltározásnál

2.6. Beszámoló formája és típusa

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakról éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. A Társaság költségeit csak költség-nemenként vezeti az 5. számlaosztályban, de az év végi zárás során a költségek átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztály megfelelő számlájára.

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés (közhasznúsági jelentés)

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést (közhasznúsági jelentést) is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.8. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő év február 28-a. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Lényeges hibák értelmezése

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

2.11. A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek voltak.

2.12. Ismételt közzététel alkalmazása

Amennyiben a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárására kerül sor, úgy az utolsó lezárt üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően, az ellenőrzés, önellenőrzés befejezését követő három hónapon belül ismételten közzé kell tenni.

2.13. "Jelentős összegű különbözetek" értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 e Ft-ot meghaladó összeg minősül.

2.14. "Jelentős összhatás" értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteiket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik.

2.15. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Fordulónapi devizás átértékelés

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek a fordulónapon minden esetben átértékelésre kerülnek.

2.16. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Hasznos élettartam: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke.

A produkció színrevitelhez kapcsolódó immateriális javak és díszleteknek minősülő tárgyi eszközök értékcsökkenési elszámolása degresszív leírással csökkenő kulcsok lapján történik.

- A bemutató évében: 70%,
- bemutatót követően első évben: 25%,
- bemutatót követően második évben: 5%

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Az alkalmazott lineáris módszerrel számolt értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

Az 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem jelentős, azaz nem éri el az 300 ezer forintot.

Telkeknél, földterületeknél a maradványérték minden esetben egyenlő a bekerülési értékkel.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Ha az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz könyvszerinti értéke meghaladja az eszköz piaci értékét 10 %-kal, akkor a Társaság terven felüli értékcsökkenést számol el.

Amennyiben az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke meghaladja a könyv szerinti értékét, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbség összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét és az egyéb bevételekkel szemben, növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét. A különbséggel a könyv szerinti értéket az adott eszköznyilvántartásba vételekor számításba vett értékig, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékig - kell növelni (visszaírás összege). A visszaírás összege nem lehet több mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg.

2.17. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős

Készletek értékvesztése

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési, illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20%-kal és 6 hónapon túl), mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbségnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

Amennyiben a mérleg készítési időpontig a készletek piaci értéke meghaladja a könyv szerinti értékét (értékvesztéssel csökkentett értékét), akkor a különbség összegével csökkenteni kell az elszámolt értékvesztés összegét és az egyéb bevételekkel szemben növelni kell az adott készlet könyv szerinti értékét. A visszaírás összege nem lehet nagyobb, mint az értékvesztésként elszámolt összeg.

Követelések értékvesztése

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli.

2.18. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.19. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.20. Valós értéken történő értékelés

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.21. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.22. Vásárolt készletek értékelése

A tevékenység jellegéből, illetve a készletek nagyságrendjéből adódóan a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a vásárolt készleteiről év közben mennyiségi értékbeni nyilvántartást vezet, azok bekerülési árát készletre számolja el.

A produkciónak létrehozásához vásárolt bútor, kellék, jelmez, amit értékben és mennyiségben is nyilvántartásba kell venni. A fordulónapon, valamint a leltárkészítési szabályzat szerinti időszakonként a mennyiségi és értékbeni nyilvántartás a valós készletekkel egyeztetésre kerül.

2.23. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a Kft-nél nincsenek.

2.24. Céltartalék-képzés szabályai

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. várható jövőbeni költségekre céltartalékot képez.

2.25. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.27. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

2.28. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.29. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által továbbá, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett a közhasznúsági jelentést kivéve.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása:

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)	0	0	0
01.	A. Befektetett eszközök	0	52661	52661
02.	I. Immateriális javak	0	695	695
10.	II. Tárgyi eszközök	0	51966	51966
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	3000	107886	104886
28.	I. Készletek	0	1054	1054
35.	II. Követelések	0	25482	25482
43.	III. Értékpapírok	0	67773	67773
49.	IV. Pénzeszközök	3000	13 577	10577
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	14075	14075
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3000	174622	174622
	FORRÁSOK (passzívák)	0	0	0
57.	D. Saját tőke	0	128010	128010
58.	I. Jegyzett tőke	3000	3 000	0

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
61.	III. Tőketartalék	0	0	0
62.	IV. Eredménytartalék	0	0	0
63.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	0	125010	125010
68.	E. Céltartalékok	0	2032	2032
72.	F. Kötelezettségek	0	28023	28023
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	28023	28023
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	16557	16557
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3000	174622	174622

A táblázat a mérlegadatokat változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. Tekintettel az induló évre az adatok feltüntetése jelképes.

Eredménykimutatás adatainak változása

2011.évi alakulás miatt nem volt előző időszak, az arányosítás így nem értékelhető.

	1000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	42933	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	242492	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	0	63660	0
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0	100228	0
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	3808	0

	1000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
VII.	Egyéb ráfordítások	0	2040	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	115689	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	375	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	375	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	0	116064	0
X.	Rendkívüli bevételek	0	9515	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	486	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	9029	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	125093	0
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	83	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	0	125010	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	125010	0

A táblázat az eredmény-kimutatás adatainak változását mutatja be az eredmény-kimutatás szerkezetének megfelelően.

3.2. Eszközök és források összetétele: Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Befektetett eszközök	0	30.16
Immateriális javak	0	0.40
Tárgyi eszközök	0	29.76
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0.00
Forgóeszközök	0	61.78
Készletek	0	0.63
Követelések	0	14.59
Értékpapírok	0	38.8
Pénzeszközök	100	7,76
Aktív időbeli elhatárolások	0	8.06

Eszköz	Előző év (%)	Tárgyév (%)
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100	100.00

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be.

Források összetétele és annak változása

Forrás	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Saját tőke	0	73.31
Jegyzett tőke	100	1.72
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0.00
Tőketartalék	0	0.00
Eredménytartalék	0	0.00
Lekötött tartalék	0	0.00
Értékelési tartalék	0	0.00
Mérleg szerinti eredmény	0	71.59
Céltartalékok	0	1.16
Kötelezettségek	0	16.05
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	0	16.05
Passzív időbeli elhatárolások	0	9.48
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100	100.00

A táblázat az források megoszlását és részarányait mutatja be.

3.3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése

Vagyoni , pénzügyi , jövedelmi helyzet eszközök és források összetétele, saját tőke és a kötelezettség tételeinek alakulása, likviditás és a fizetőképesség alakulása, jövedelmezőség alakulása az alábbi mutatók szerint:

Tőke összetétel

Saját tőke összes tőkéhez viszonyított aránya=Saját tőke/ Összes forrás*100=73.31%

Tőkeerősség = Saját tőke/ Forrás összesen*100=73.31%

Minél magasabb a saját tőke aránya, annál tőkeerősebb és stabilabb vagyoni helyzetű a vállalkozás.

A kötelezettségek összes forrásból képviselt arányának a nemzetközi pénzügyi gyakorlatban megfogalmazott felső kritikus határértéke 70%, mely már egy erősen eladósodott, csődközei vállalkozásra utal. Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft-nél ez a veszély nem áll fenn.

Egységnyi saját tőkével mozgatott eszközértékre utal. Növekedése a külső, idegen forrás bevonó képesség fokozódását jelzi.

Pénzügyi mutatószámok- a fizetőképesség alakulására utalnak:

- Likviditási mutató I:

Likviditási mutató = Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek= 3,85

A mutató azt jelzi, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadát fedezik a forgóeszközök. Ezért minél nagyobb a mutató értéke, a társaság annál kedvezőbben ítéltető meg. A mutató minimálisan elvárt értéke: 1. Alacsonyabb érték a finanszírozási szabály sérüléséből ered. A társaságnál ez nem áll fenn.

- Likviditási gyorsráta

(Forgó eszközök- Készletek/Rövid lejárat kötelezettség)*100= 381.22%

Minél nagyobb a mutató értéke, annál jobb, mert a rövid lejáratú kötelezettségek annál nagyobb részét fedezik a likvid pénzeszközök. Alacsonyabb érték a finanszírozási szabály sérüléséből ered. A társaságnál ez nem áll fenn.

- Likviditási mutató (készpénzlikviditás)

Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek=0.48

Minél alacsonyabb érték célszerű, mert egy kockázatvállalásra hajlandó piacgazdasági körülmények között működő vállalkozás vagyonának csak kisebb hányadát tartja pénztárban, ahol kamat nincs vagy minimális kamatot ígérő bankbetéten. A társaság garantált tőke alapú értékpapírral rendelkezik.

Vevő és szállító aránya:

Vevőállomány/Szállító állomány=0.92

Kedvezőtlen, ha a mutató értéke 1-nél kisebb, mert ez azt jelenti, hogy a vevőállományt a szállítóállomány finanszírozza. Ez fizetési problémákat jelez. A Protokoll c. produkcióhoz

kapcsolódó tárgy évi teljesítésű számlák a következő évben érkeztek be. A vevő szállítói állomány aránya a 2012.évben realizálódik.

Jövedelmezőség alakulásának elemzése:

- Tőke arányos jövedelmezőségi mutatók:

Üzleti eredmény/Saját tőke*100= 90.37%

Adózás előtti eredmény/ Saját tőke*100=97.72%

Mérleg szerinti eredmény/Saját tőke*100=97.66%

A tőkearányos jövedelmezőség egységnyi tőkebefektetés jövedelemtermelő képességét jelzi.

A legjelentősebb a tőkearányos adózott eredmény, mely a nemzetközi pénzügyi gyakorlatban is gyakran számított mutató a menedzsment érdekeltségi rendszerével összefüggve a vagyongyarapító képességre utal. A helyzet annál kedvezőbb, minél nagyobb a mutató értéke.

Árbevétel arányos jövedelmezőség=

(Adózás előtti eredmény/ Ért. nettó árbevétele+ Egyéb bevétel)*100=43.80%

A mutató értéke minél nagyobb annál jövedelmezőbb a tevékenység.

Eszközarányos jövedelmezőség= (Adózás előtti eredmény/Eszközök összesen)*100= 71.64%

A mutató értéke minél nagyobb annál jövedelmezőbb a tevékenység.

4.A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Nincs előző évi időszak nem értékelhető az ellenőrzés, önellenőrzés.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl –csak egymással összehasonlíthatók, mivel nincs előző üzleti év.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Értékelési különbségek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, -követelés, -értékpapír, illetve -kötelezettség nem jelenik meg.

Sajátos devizaárfolyam alkalmazásának hatásai

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. könyveiben kizárólag forintban meghatározott összegek szerepelnek, devizás értékelés a tárgyévben nem történt, így abból különbség sem adódott.

Kiemelt értékvesztések

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

4.6. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a Társaságunk a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés értékelési tartalékai

A Társaságunk a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

Származékos ügyletek bemutatása

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a tárgyévben származékos ügyletet nem bonyolított.

Fedezeti ügyletek hatékonysága

A Társaságunk a tárgyévben fedezeti ügyletet nem bonyolított.

4.7. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (e Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változás átsorolásb ól	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok					
Szellemi termékek	0	2315			2315
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak összesen	0	2315			2315
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	49995			49995
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	2174			2174
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	325			325
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások	0	1660			1660
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök összesen	0	54154			54154

Mérlegtétel (e Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változás átsorolásból	Záró
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (eFt)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változás átsorolásból	Záró
Alapítás-átszervezés értéke					
Kísérleti fejlesztés értéke					
Vagyoni értékű jogok					
Szellemi termékek		1620			1620
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javak összesen		1620			1620
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingatlanok és jogok		940			940
Műszaki berendezések, gépek, járművek		1023			1023
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		225			225
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Tárgyi eszközök összesen		2188			2188
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (eFt)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés értéke					
Kísérleti fejlesztés értéke					
Vagyoni értékű jogok					

Mérlegtétel (eFt)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Szellemi termékek		1620			1620
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javak összesen		1620			1620
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	940				940
Műszaki berendezések, gépek, járművek	285	738			1023
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	225				225
Tenyészállatok					
Tárgyi eszközök összesen	1450	738			2188
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

Terven felüli értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosításának hatása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Üzleti vagy cégérték érték

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. mérlegében üzleti vagy cégérték a tárgyévben nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Társaságunk a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

Vagyonkezelőnél kezelésbe vett kincstári vagyon részét képező eszközök bemutatása

Az kincstári vagyon részét képező eszközök a nullás számlaosztályon vannak nyilvántartva.

4.8. Forgóeszközök

Készletek

A készletek értékének változását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (eFt)	Eredeti érték	Könyv sz. érték	Tárgyévi értékvesztés		Záró Könyv sz. érték
			elszámolás	visszaírás	
Késztermékek	1299	1299	244		1054
Készletek összesen	1299	1299	244		1054

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (eFt)	Eredeti érték	Könyv sz. érték	Tárgyévi értékvesztés		Halmozott érték.
			elszámolás	visszaírás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	9742	9742			
Követelések kapcsoló vállalkozásokkal szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Váltókövetelések					
Egyéb követelések	15740	15740			
Követelések összesen	25482	25482			

Követelések kapcsoló vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsoló vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, a tárgyévben nem szerepel.

Értékpapírok alakulása:

MKB Garantált Likviditási alapú Befektetési Jegy alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

2011.12.31	
darabszám	záró egyenleg
50 900 000	67773042

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás főbb összegei a következő képen alakult.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Pénzmaradvány közhasznú szerződés alapján	13.620
Mobil telefon befizetés (2011év)	20
Összesen	13.640

A bevételek 2012. január hónapban folytak be.

Költségek aktív időbeli elhatárolása

Újság előfizetés, CD jogtár	68
Biztosítási díj	367
Összesen:	435

A költség számlák 2011. november-december hónapokban kerültek kiegyenlítésre.

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások a tárgyévben nem szerepelnek.

4.10. Saját tőke

A saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke eleme (eFt)	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	0	0	
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	

Saját tőke eleme (eFt)	Előző év	Tárgyév	Változás
Mérleg szerinti eredmény	0	125010	125010
Saját tőke összesen	3000	128010	125010

A jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A mérlegben értékhelyesbítés nem jelenik meg.

Tőkemegfelelés

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.11. Céltartalékok

A mérlegben céltartalékot képeztünk.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben céltartalékot a tárgyévben Fővárosi Közgyűlési döntés alapján képeztünk a jövőbeni költségére 2032e Ft-ot.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.12. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, a kincstári, önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.13. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások főbb összegei:

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

BKA támogatás 13.036

NKA támogatás 3.200

Összesen: 16.236

Költségek passzív időbeli elhatárolása:

Anyagjellegű szolgáltatás (telefon, működési szolgáltatási díjak fellépti díj stb.)	321
Összesen:	321

A költségszámlák 2012. január és február hónapokban kerültek kiegyenlítésre.

Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel a tárgyévben nem szerepel.

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Társaságunk befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

4.14. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A Társaságunknak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

Nincs előző évi időszak nem értékelhető az ellenőrzés, önellenőrzés.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. eredmény-kimutatásban az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl –csak egymással összehasonlíthatók, mivel nincs előző üzleti év.

5.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Összevont tételek az eredmény-kimutatásban

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Árbevétel	0	0	42933	14,5
Aktivált saját teljesítményérték	0	0	0	0,0
Egyéb bevételek	0	0	242492	82,1
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	375	0,2
Rendkívüli bevételek	0	0	9515	3,2
Bevételek összesen	0	0	295315	100,0

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Elért árbevétel (eFt)	
	Előző év	Tárgyév
Jegybevétel	0	36750
Bérbeadás, ingatlanüzemeltetés	0	400
Közvetített szolgáltatás	0	0
Egyéb	0	5783
Összesen:	0	42933

Export árbevétel megoszlása

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft a beszámolási időszakban export értékesítést nem teljesített.

Vállalkozási bevételek

A vállalkozási bevételek aránya az összes bevételen belül nem éri el az 5 %-ot akkor a költség-haszon elvre figyelemmel a közvetett költségek nem kerülnek felosztásra.

megnevezés	összeg (eFt)	%
Közhasznú bevétel:	293401	99,35
Vállalkozási bevétel	1914	0,65
Összesen	295315	100

Exporttámogatás felhasználása

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	213249	0	213249	0
Központi	0	0	0	0
Egyéb szervezet	90	0	90	0
Más gazdálkodótól kapott	21750	0	21750	0
Pályázati úton elnyert	0	0	0	0
Összesen:	235089	0	235089	0

Visszatérítendő kapott támogatások

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére önkormányzati forrásból, és más gazdálkodótól kapott, illetve elszámolt időarányosan.

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	14900	0	6818	8082

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Központi	0	0	0	0
Egyéb szervezet	8603	0	449	8154
Összesen:	23503	0	7267	16236

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. számára nem írja elő.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

Társaságunk a beszámolási időszakban kapcsolt vállalkozástól származó árbevételt, egyéb bevételt, illetőleg rendkívüli bevételt nem kapott.

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban a megszünt költségvetési intézmény előző időszakából áthozott tételeket rendkívüli bevételként számoltuk el.

<u>Jogcímek</u>	<u>Összeg/eFt</u>
Vevő követelés:	84
Raktárhelyiség óvadéka	460
NAV folyószámláról utalás:	5771
Pályázati támogatás/NKA	1500
Telefon számlajóváírás	44
Könyv, CD készletre vétel	1261
Radnóti utalvány beváltása:	395
Összesen	9515

5.5. Ráfordítások

A Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	63660	37.4
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	100228	58,9
Értékcsökkenési leírás	0	0	3808	2.2
Egyéb ráfordítások	0	0	2040	1.2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0	486	0,3
Ráfordítások összesen	0	0	170222	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	Eft	%	Eft	%
Anyagjellegű ráfordítások	0	0	63660	37.9
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	100228	59.8
Értékcsökkenési leírás	0	0	3808	2.3
Költségnemek összesen	0	0	167696	100.0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Rendkívüli ráfordítások

A költségvetési időszakból áthozott tételeket rendkívüli ráfordításként számoltuk el: Szállítói számlák: 486e Ft. Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összeg jövőbeni hatása nincs.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Adóalap csökkentő tételek	Összeg (eFt)
Tao. tv. szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Tao.sz. nettó értéke	3808
Összesen:	3808

Adóalap növelő tételek	Összeg (eFt)
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	3808
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcs. költségek, ráfordítások	898
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	2032
Összesen:	6738

5.7. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A Társaságunknak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

6.3. Vezető tisztségviselők

Vezető tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető tevékenységért az üzleti évben-munkabérben, utazási költségtérítésben részesült összesen: 4.138 eFt értékben.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére elszámolt tiszteletdíj: 516 e Ft értékben történt.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

Az ügyvezető és a Felügyelő Bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi ügyvezetőkkel és a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle fizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért külön díj nem került felszámításra.

6.4. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	30
Fizikai	31
Összesen:	61

Béradatok

A Társaságnál 2011-ben kifizetett bruttó bér 76.896eFt volt. Ennek megoszlása állománycsoportonként:

Állománycsoport (eFt)	Béreköltség
Szellemi foglalkozásúak	43766
Fizikai foglalkozásúak	26930
Egyéb megbízási díjak	6200
Összesen:	76896

6.5. Környezetvédelem

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel nem rendelkezünk.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt. Okozott környezeti kár, illetve környezetvédelmi kötelezettség nincs.

A környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A Társaságunknak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentős összegű hibát nem tárt fel.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

7.1. Speciális szakmai és egyéb tájékoztatók

A színház működését bemutató további szakmai adatok, illetve a kiemelten közhasznú tevékenység bemutatásához szükséges sajátos eredmény-kimutatás táblázatai, valamint a cash-flow kimutatás.

Kimutatás a 2011.évi előadászám, nézőszám és jegybevétel alakulásáról

Az előadás címe	előadás szám	fizető néző	látogatottság	nettó
A kripli	7	1697	106,58%	3 439 496
Radnóti	1	90	54,55%	158 200
Prah	2	439	96,27%	737 512
Bárány Boldizsár	11	2499	99,64%	3 657 192
Naftalin	11	2449	97,65%	6 065 728
A Főfőnök	11	2659	106,02%	6 936 984
Alkony	5	1126	98,77%	2 275 704
Pygmalion	11	2550	101,75%	5 032 792
Yerma	4	712	80,59%	907 880
Vágyvillamos	13	3139	106,91%	6 229 184
Vodku koncert	1	234	104,46%	519 040
Nemsenkilény	3	411	60,08%	567 368
Tóth Krisztina est	1	167	73,25%	222 440
Összesen	81	18172		36 749 520

224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet szerinti Közhasznú eredmény-kimutatás 2011.

ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tev. bevétele	0		293401
2.	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	0		242356
3.	a. Alapítótól	0		220116
4.	b. Központi költségvetésből			
4.	b. Államháztartás más alrendszerétől			400
5.	c. Más adományozótól	0		21840
6.	2. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0		50673
7.	3. Egyéb bevétel	0		372
8.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0		1914
9.	C. ÖSSZES BEVÉTEL	0		295315
10.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	0		169968
11.	Anyagijellegű ráfordítások	0		63416
12.	Személyi jellegű ráfordítások	0		100218
13.	Értékcsökkenési leírás	0		3808
14.	Egyéb ráfordítások	0		2040
15.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
16.	Rendkívüli ráfordítások			486
17.	E. Vállalkozási tevékenység ráford.	0		254
18.	Anyagijellegű ráfordítások	0		244
19.	Személyi jellegű ráfordítások			10
20.	Egyéb ráfordítások			
21.	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	0		170222
22.	G. Adózás előtti vállalkozási eredmény	0		1660
23.	H. Adófizetési kötelezettség	0		83
24.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	0		1577
25.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény	0		123433

**224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet szerinti Közhasznú eredménykimutatáshoz
tájékoztató adatok 2011.**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
	100228
A. Személyi jellegű ráfordítások	
1. Bérkölttség	76896
- ebből megbízási díjak	6200
2. Tiszteletdíjak	0
3. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4663
4. Bérjárulékok	18669
B. Kft. által nyújtott támogatások	0

A Társaság tevékenységének fő adatai (Eft és %)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegybevétel		36750	0
Közhasznúszerződés alapján kapott fenntartói támogatás	0	213249	0
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	0	21750	0
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	0	23566	0
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	0	295315	0
Elhatárolt bevételek (39)	0	13640	0
Elhatárolt bevételek (48)	0	16236	0
Bemutatószám	0	1	0
Előadásszám	0	81	0
Fizető néző szám	0	18172	0
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámú magánszemély)	0	76896	0
Produkciók (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	0	29621	0
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	0	19788	0
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	0	11993	0
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	0	240	0
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	0	0	0
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	0	1204	0
Jogdíjak	0	4681	
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	0	448	0
- számlázott	0	4233	0
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	0	6261	0
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	0	5317	0
- díszlet és színrevitel aktiválandó költsége	0	3975	
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	0	1188	0

Produkción felújítás tárgyévi költsége (kiadása)	0	0	0
- díszlet és színrevitel aktiválandó és nem aktiválandó költsége	0	0	0
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	0	0	0
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása	0	42978	0
- karbantartása	0	969	0
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	0	7201	
Hitel- és kölcsönállomány	0	0	0
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100		19.9	
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	0	51966	0
ebből:			
- díszlet	0	316	0
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	0	695	0
ebből:			
- színrevitel	0	695	0

CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1.-13.)	0	67046
1	Adózás előtti eredmény	0	125093
2	Elszámolt amortizáció	0	3808
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	2032
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
6	Szállítói kötelezettségek változása	0	10602
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	0	17421
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	0	16557
9	Vevő követelés változása	0	-9742
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	0	-84567
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	0	-14075

12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	-83
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-17.)	0	-52661
14	Befektetett eszközök beszerzése(-)	0	-52661
15	Befektetett eszközök eladása(+)	0	0
16	Kapott osztalék(+)	0	0
17	Befektetett eszközök hiánya, selejtezése		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (18.-28.)	0	0
18	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
19	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
20	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
21	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt, beváltása	0	0
22	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	0	0
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
27	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
28	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III.)	0	14385

Budapest, 2012. március 19.

Bálint András
ügyvezető