

2	3	5	4	1	6	9	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

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

Céjegyének száma

Bethlen Téri Színház Kft.

a vállalkozás megnevezése

1071 Budapest, Bethlen Gábor tér 3. fszt. 5.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2019

Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő melléklet

Könyvvizsgálattal nem alátámasztott.

I. Általános rész

II. Specifikus rész

1. melléklet - Befektetett eszköz tükör
2. melléklet - Készletek leltára
3. melléklet - Követelések leltára
4. melléklet - Értékpapír leltár
5. melléklet - Pénzeszköz leltár
6. melléklet - Saját tőke alakulása
7. melléklet - Kötelezettségek leltára
8. melléklet - Időbeli elhatárolások leltára
9. melléklet - Átlagos állományi létszám alakulása
10. melléklet - Mérleg tételek megoszlása
11. melléklet - Vagyon és pénzügyi helyzet mutatói
12. melléklet- Közhasznúsági megosztás

Keltezés: Budapest, 2020. szeptember 18.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

Neve: Bethlen Téri Színház Kft.
Fokozat: Közhasznú

Székhelye: 1071 Budapest, Bethlen Gábor tér 3. fszt. 5.

Cégjegyzék száma: 01-09-970458
Adószáma: 23541694-2-42
Statisztikai számjel: 23541694-9001-572-01

Alapítás időpontja: 2011.09.30
Cégbejegyzés dátuma: 2011.10.10

Törzstőke: 3.000.000,- Ft

Tulajdonosok:

Név	Cím
Karlik József	2092 Budakeszi, Hajnalka utca 39.
Éberhardt Klára	1074 Budapest, Dohány utca 94. 1. em. 4.

Ügyvezető: Karlik József

Fő tevékenység: Előadó-művészet

Könyvelő: Niron Kft. (1138 Budapest, Párkány u. 44 1/6.)
Boronyák Ágnes
PM reg.szám: 154007

2. A számviteli politika meghatározó elemeinek bemutatása

Jelen fejezet a számviteli törvény előírásainak a gyakorlati végrehajtásához szükséges módszerek és eljárások összességét tartalmazó számviteli politika rövid bemutatását tartalmazza. E számviteli politika társaságunk adottságainak megfelelően lett kialakítva.

Az üzleti év és mérleg fordulónapja

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A könyvvizetés módja

A vállalkozás a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezet könyveit.

A költségeket kizárólag az 5. Költségnemek számlaosztály számláin könyveljük.

A beszámoló formája

A beszámoló formája **Egyszerűsített éves beszámoló.**

Az eszközök besorolása

A számviteli törvény szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

A forgóeszközök között kerülnek kimutatásra mindazok az eszközök, amelyek nem tartósan szolgálják a tevékenységet, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak vagy kikerülnek a vállalkozásból.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Az értékpapírok beszerzésének célját a vezetés határozza meg, és ennek alapján kell állományba venni a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között.

Módosításra (átcsoportosításra) is csak a vezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévet érintően, legkésőbb az üzleti év mérlegének készítésekor.

Ammortizációs politika

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát a rendeltetészerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási

költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk

Terven felüli értékcsökkenés és értékvesztés

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél a társaság döntése alapján értékvesztést kell elszámolni a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján.

Jelentős összegű a hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg

II. Specifikus rész

Jelen fejezethez tartozó sorszámozott mellékletek tartalmazzák a mérleg és eredménykimutatás egyes tételeihez tartozó részletező kimutatásokat.

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a cég.

2019-ben nincs olyan tétel, ahol a kötelezettség (kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltótartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

A szervezet a adóévben 500 ezer Ft támogatást nyújtott.

2. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt. A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült. Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Befektetett eszközök tíkkörKészült a **Bethlen Téri Színház Kft.** 2019 évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Záró nettó érték					
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés		Záró egyenleg				
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	28 110				28 110				28 110					
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLODO VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	574 067				574 067				208 357	34 444			242 801	331 266
13	MŰSZAKI BER.GÉPEK JÁRMŰVEK	12 141 500	3 553 024			3 553 024				9 571 324	187 077			187 077	3 365 947
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, GÉPEK JÁRMŰVEK		329 803			12 471 303					812 986			10 384 310	2 086 993
15	TENYÉSZÁLLATOK														
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK		3 882 827			3 882 827									
	Mindösszesen	12 715 567	7 765 654	3 882 827		16 626 504				9 807 791	1 034 507			10 842 298	5 784 206

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Értékvesztés				Záró nettó érték					
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés		Záró egyenleg				
17	TULAJDONI RÉSEDEDEST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK														
18	HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPIROK														
19	TARTOSAN ADOTT KÖLCÖNÖK														
	Mindösszesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.melléklet

Készletek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
21	ANYAGOK (Termelési anyagok)	- Ft
22	ANYAGOK, FOGYOESZKÖZÖK	- Ft
23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK	- Ft
24	NÖVENDEK-, HIZO- ÉS EGYÉB ÁLLATOK	- Ft
25	KÉSZTERMÉKEK	- Ft
26	KERESKEDELMI ÁRUK	- Ft
27	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	- Ft
28	BETÉTDIJAS GÖNGYÖLEGEK	- Ft
29	KÉSZLETEKRE ADOTT ELŐLEGEK	- Ft
		- Ft
		0 eFt

3.melléklet

Követelések leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBOL ÉS SZOLG.	1 106 150 Ft
32	KÖVETELÉSEK KAPCS. VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN	- Ft
33	KÖVETELÉSEK EGYÉB RÉSZESÉDÉSI VISZ. VÁLLALK. SZEMBEN	- Ft
34	VÁLTOKÖVETELÉSEK	- Ft
35	ADOTT ELŐLEGEK, JEGYZETT DE BE NEM FIZ. TŐKE	3 000 000 Ft
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	9 545 526 Ft
4	KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	1 365 397 Ft
		15 017 073 Ft
		15 017 eFt

4.melléklet

Értékpapírok leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
37	ÉRTÉKPAPÍROK	- Ft
- Ebből:	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	- Ft
- Ebből:	Saját részvények, saját üzletrészek	- Ft
		- Ft
		0 eFt

5.melléklet

Pénzeszközök leltára

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
38	PÉNZESZKÖZÖK	24 797 579 Ft
- Ebből:	Pénztárak	3 018 940 Ft
		24 797 579 Ft
		24 798 eFt

6.melléklet

Saját tőke alakulása

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	3 000		-		3 000
Jegyzett, be nem	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	18 786	1		- 7 817	10 970
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	- 7 817	1 134	-	7 817	1 134
Saját tőke	13 969	1 135	-	-	15 104

7.melléklet

Céltartalékok

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
421	Céltartalék a várható kötelezettségekre	- Ft
422	Céltartalék a jövőbeni költségekre	- Ft
424	Árfolyamveszteség alapján képzett céltartalék	- Ft
429	Egyéb céltartalék	- Ft
		- Ft
		0 eFt

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	- Ft
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	- Ft
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	- Ft
		- Ft
		0 eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
---------------------	---------------------	--------------

a	b	c
44	HOSSZU LEJÁRATU KÖTELEZETSEGEK	
- Ebből:	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalk. szemben	- Ft
- Ebből:	Tartós köt. egyéb rész.visz. lévő vállalk. szemben	- Ft
		- Ft
		0 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
3	KÖVETELÉSEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	- Ft
45	RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK I.	3 429 419 Ft
- Ebből:	Szállítók	1 909 852 Ft
- Ebből:	Rövid lejáratú köt. kapcs. vállalk. szemben	- Ft
- Ebből:	Röv. lej. köt. egyéb rész.viszonyban lévő vállalk. szemben	- Ft
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK II.	39 000 Ft
47	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉG III.	225 553 Ft
		3 693 972 Ft
		3 694 eFt

8.melléklet

Aktív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	- Ft
392	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	- Ft
393	Halasztott ráfordítások	- Ft
399	A köv.-jellegű aktív időb. elhat. értékvesztése	- Ft
		- Ft
		0 eFt

Passív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	24 000 000 Ft
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elh.	- Ft
483	Halasztott bevételek	2 800 950 Ft
		26 800 950 Ft
		26 801 eFt

9.melléklet

Átlagos állományi létszám alakulása

fő

Átlagos állományi létszám	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Zárás
Éves	2	-		2

Társasági adó alap módosító tételek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték e Forint
	Adózás előtti eredmény	1 134
	Növelő tételek	1 035
	Értékcsökkenés	1 035
		-
		-
		-
	Csökkentő tételek	1 695
	Értékcsökkenés	1 035
	Előzős időszak veszteség	560
	Adomány	100
		-
	Társasági adó alap	474
	Korrigált társasági adó közszolgálati szerződés	-

10.melléklet

Mérlegkételemek megoszlása

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év 2018.12.31	Előző év megoszlása	Tárgyév 2019.12.31	Tárgyév megoszlás a	Tárgyév / Előző év
a	b	c	d	c	c
A Befektetett eszközök	2 936	9,71%	5 784	12,68%	197,00%
I. Immateriális javak	-	0,00%	-	0,00%	
- Immateriális javak érték helyesbítései	-	0,00%	-	0,00%	
II. Tárgyi eszközök	2 936	9,71%	5 784	12,68%	197,00%
- Tárgyi eszközök érték helyesbítései	-	0,00%	-	0,00%	
III. Befektetett pénzeszközök	-	0,00%	-	0,00%	
- Befekt.püi.eszk.érték helyesbítései	-	0,00%	-	0,00%	
B Forgóeszközök	26 899	88,97%	39 815	87,32%	148,02%
I. Készletek	-	0,00%	-	0,00%	
II. Követelések	13 149	43,49%	15 017	32,93%	114,21%
III. Értékpapírok	-	0,00%	-	0,00%	
IV. Pénzeszközök	13 750	45,48%	24 798	54,38%	180,35%
C Aktiv időbeli elhatárolás	400	1,32%	-	0,00%	0,00%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	30 235	100,00%	45 599	100,00%	150,82%
D Saját tőke	13 969	46,20%	15 104	33,12%	108,13%
I. Jegyzett tőke	3 000	9,92%	3 000	6,58%	100,00%
16.sorból:a) visszavásárolt tulajdonosi	-	0,00%	-	0,00%	
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőkék	-	0,00%	-	0,00%	
III. Tőketartalék	-	0,00%	-	0,00%	
IV. Eredménytartalék	18 786	62,13%	10 970	24,06%	58,39%
V. Lekötött tartalék	-	0,00%	-	0,00%	
VI. Értékelési tartalék	-	0,00%	-	0,00%	
VII. Adózott eredmény	- 7 817	-25,85%	1 134	2,49%	-14,51%
E Céltartalékok	-	0,00%	-	0,00%	
F Kötelezettségek	4 986	16,49%	3 694	8,10%	74,09%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	0,00%	-	0,00%	
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	0,00%	-	0,00%	
III. Rövidlejáratú kötelezettség	4 986	16,49%	3 694	8,10%	74,09%
G Passzív időbeli elhatárolás	11 280	37,31%	26 801	58,78%	237,60%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	30 235	100,00%	45 599	100,00%	150,82%

11.melléklet

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Mutató	Bázis évre 2018.12.31	Tárgy évre 2019.12.31
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	10%	13%
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	90%	87%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	46%	33%
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	16%	8%
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	476%	261%
Forgótőke, saját tőke aránya = $\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	157%	239%
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	539%	1078%
Likviditási gyorsráta = $\frac{(\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}) \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	539%	1078%
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-50%	7%
Eszköz arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	-26%	2%

Eredmény tevékenységi megoszlása*Készült a***Bethlen Téri Színház Kft.***2019 évi beszámolójához*

Dátum: Budapest, 2020. szeptember 18.

Eredmény elem	A tétel megnevezése	Érték ezer Forint	Arány %
Bevételek		73 425	
	Alaptevékenység bevétele	69 033	94,02%
	Vállalkozási tevékenység bevétele	4 392	5,98%
Adózott eredmény		1 134	
	Alaptevékenység	1 066	
	Vállalkozási tevékenység	68	

.....
ügyvezető