

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Bethlen Téri Színház Kft.

a vállalkozás megnevezése

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

a vállalkozás címe, telefonszáma

2017

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, 2018. május 30.

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 vezeti 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 rendeltetés szerű 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.

2017-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.

2. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

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

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.	7 891 850 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	5 878 310 Ft
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	494 364 Ft
4	KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLT TÉTELEK	3 725 896 Ft
		17 990 420 Ft
		17 990 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	14 784 876 Ft
- Ebből:	Pénztárak	4 204 180 Ft
		14 784 876 Ft
		14 785 eFt

6.melléklet

Saját tőke alakulása

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	3 000		-		3 000
Jegyzett, be nem	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	8 833	-		5 029	13 862
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	5 029	4 924	-	- 5 029	4 924
Saját tőke	16 862	4 924	-	-	21 786

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 vállak. 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.	6 832 085 Ft
- Ebből:	Szállítók	1 953 524 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.	248 000 Ft
47	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉG III.	266 375 Ft
		7 346 460 Ft
		7 346 eFt

8.melléklet

Aktív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	848 307 Ft
392	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	- Ft
393	Halasztott ráfordítások	- Ft
399	A köv.-jellegű aktív időb. elhat. értékvesztése	- Ft
		848 307 Ft
		848 eFt

Passzív Időbeli elhatárolások

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 720 000 Ft
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elh.	32 825 Ft
483	Halasztott bevételek	- Ft
		5 752 825 Ft
		5 753 eFt

9.melléklet

Átlagos állományi létszám alakulása

fő

Átlagos állományi létszám	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Zárás
Éves	2		1	1

Társasági adó alap módosító tételek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték e Forint
	Adózás előtti eredmény	5 078
	Növelő tételek	2 118
	Értékcsökkenés	2 092
	Egyéb	26
		-
		-
	Csökkentő tételek	2 487
	Értékcsökkenés	2 092
	Elhatárolt veszteség 50% (záró: 395 ezer)	395
		-
		-
	Társasági adó alap	4 709
	Korrigált társasági adó közszolgálati szerződés	154

10.melléklet

Mérlegkételemek megoszlása

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év 2016.12.31	Előző év megoszlása	Tárgyév 2017.12.31	Tárgyév megoszlás a	Tárgyév / Előző év
a	b	c	d	c	c
A Befektetett eszközök	1 703	5,55%	1 262	3,62%	74,10%
I. Immateriális javak	-	0,00%	-	0,00%	
- Immateriális javak érték helyesbítései	-	0,00%	-	0,00%	
II. Tárgyi eszközök	1 703	5,55%	1 262	3,62%	74,10%
- 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	28 977	94,45%	32 775	93,95%	113,11%
I. Készletek	-	0,00%	-	0,00%	
II. Követelések	11 395	37,14%	17 990	51,57%	157,88%
III. Értékpapírok	-	0,00%	-	0,00%	
IV. Pénzeszközök	17 582	57,31%	14 785	42,38%	84,09%
C Aktiv időbeli elhatárolás	-	0,00%	848	2,43%	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	30 680	100,00%	34 885	100,00%	113,71%
D Saját tőke	16 862	54,96%	21 786	62,45%	129,20%
I. Jegyzett tőke	3 000	9,78%	3 000	8,60%	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	8 833	28,79%	13 862	39,74%	156,93%
V. Lekötött tartalék	-	0,00%	-	0,00%	
VI. Értékelési tartalék	-	0,00%	-	0,00%	
VII. Adózott eredmény	5 029	16,39%	4 924	14,11%	97,91%
E Céltartalékok	-	0,00%	-	0,00%	
F Kötelezettségek	6 805	22,18%	7 346	21,06%	107,95%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	0,00%	-	0,00%	
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	0,00%	-	0,00%	
III. Rövidlejáratú kötelezettség	6 805	22,18%	7 346	21,06%	107,95%
G Passzív időbeli elhatárolás	7 013	22,86%	5 753	16,49%	82,03%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	30 680	100,00%	34 885	100,00%	113,71%

11.melléklet

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Mutató	Bázis évre 2016.12.31	Tárgy évre 2017.12.31
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	6%	4%
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	94%	96%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	55%	62%
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	22%	21%
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	990%	1726%
Forgótőke, saját tőke aránya = $\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	131%	117%
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	426%	446%
Likviditási gyorsráta = $\frac{(\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}) \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	426%	446%
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	25%	26%
Eszköz arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	17%	15%

Eredmény tevékenységi megoszlása*Készült a***Bethlen Téri Színház Kft.***2017 évi beszámolójához*

Dátum: Budapest, 2018. május 30.

Eredmény elem	A tétel megnevezése	Érték ezer Forint	Arány %
Bevételek		68 012	
	Alaptevékenység bevétele	68 012	100,00%
	Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0,00%
Adózott eredmény		4 924	
	Alaptevékenység	4 924	
	Vállalkozási tevékenység	0	

.....

ügyvezető

Közhasznúsági jelentés

Cég neve: **Bethlen Téri Színház Kft.**

(továbbiakban: Szervezet)

Időszak: **2017**

I. Beszámoló Szöveges értékelése

A Társaság tagjai a Társaság tevékenységében való részvételért díjazást nem kértek

Közhasznú tevékenysége során 0 e Ft. vállalkozási bevétel,
0 e Ft. vállalkozási kiadás, 68 013 e Ft. közhasznú bevétel, 62 935 e Ft. közhasznú
kiadás került elszámolásra, melyből fakadoan 5.078 e Ft. vagyontátozás történt.
Társasági adó fizetési kötelezettség 154 ezer Ft. Adózott eredmény: 4.924 ezer Ft
A szervezet a mérlegfordulónapon 34 885 e Ft. Eszközzel rendelkezett melyből
14 785 e Ft pénzeszköz volt.

A szervezet a mérlegfordulónapon 7 346 e Ft kötelezettséget tartott nyilván
melyet a szervezet fordulónap után már részben rendezett.

A kiadások összetétele és nagysága igen megfontolt, ésszerű, az előző évhez hasonlóan
törekedtek a takarékosagra és a költségek minimalizálására.

A tevékenység a társasági szerződésben lefektetett céloknak megfelelően történt és
eredményesnek értékelhető.

II. Támogatások részletezése forrásonként

#	Megnevezés	e Ft
1	Központi költségvetési szervtől	4 100
2	Elkülönített állami pénzalaptól	11 163
3	Helyi önkormányzat és szervei	25 920
4	Kisebbségi települési önkormányzat és szervei	
5	Települési önkormányzatok társulásától	
6	Külföldi támogatás	
7	Magánszemélyektől	20
8	TAO támogatás	7 169
9	Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	
10	Jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettől	
11	Egyéb szervezettől	
12	Közhasznúként be nem sorolt szervezettől	
13	NAV 1% SZJA	82
	Összesen:	48 454

III. Cél szerinti juttatások

#	Megnevezés	e Ft
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
	Összesen:	

IV. Tagdíj

#	Megnevezés	e Ft
1		
2		
3		
4		

5		
6		
7		
8		
9		
10		

Osszesen:

V. Költségvetési támogatás felhasználásának részletezése
(tárgyévi összes ráfordítás)

#	Megnevezés	e Ft
1	Közhasznúsági mellékletben részletezve	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Osszesen:		

VI. Kapott juttatások és a vagyon felhasználásának részletezése
(tárgyévi összes ráfordítás)

#	Megnevezés	e Ft
1	Fenntartási költségek	3 344
2	Irodaszerek	109
3	Egyéb anyagköltség	856
4	Egyéb színház anyagok	1 573
5	Szállítási költség	204
6	Postaköltség	97
7	Bérleti díj	3 979
8	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	6 214
9	Utazási és kiküldetési ktg (napidíj nélkül)	886
10	Karbantartás	3 443
11	Adminisztrációs költségek	1 879
12	Jogi szolgáltatások költségei	4
13	Számviteli-, könyvvizsgálati szolgáltatások költségei	605
14	Művészeti tevékenység, technika	23 343
15	Egyéb igénybevett szolgáltatások	8 454
16	Egyéb szolgáltatások	531
17	Személyi jellegű kifizetések	3 894
18	Értékcsökkenés	2 092
19	Egyéb ráfordítások, adók, társasági adó	1 428
Osszesen:		62 935

VII. Vezető Tisztviselőknek nyújtott juttatások

#	Megnevezés	e Ft
1	A Vezető tisztviselő a tárgyévben sem kaptak juttatást.	
2		
3		
4		
5		
Osszesen:		

Kelt: Budapest, 2018. május 30.

a szervezet vezetője (képviselője)

P.H.