

Statisztikai számjel

24239183-9001-572-01

Cégjegyzék szám

01 09 342607

Vállalkozás megnevezése

NOTES THEATRE Nonprofit Közhasznú Kft

Vállalkozás címe, telefonszáma

2120 Dunakeszi, ÁLLOMÁS SÉTÁNY 17.

**Kiegészítő melléklet a 2019. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt : **Dunakeszi, 2020. június 04.**

Szekeres Tamás

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

9001'08 Előadó-művészet9001'08 Előadó-művészet1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	NOTES THEATRE Nonprofit Kh. Kft.
Székhelye :	2120 Dunakeszi, Állomás sétány 17.
Az alapítás időpontja:	2013.01.17.
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással

1.2. Képviselőre jogosult adatai:

Szekeres Tamás ügyvezető (vezető tisztségviselő)

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

TEÁOR szám	Tevékenység megnevezése
9001'08	Előadó - művészet

1.4. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.4.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: március 31.

Beszámoló formája: éves beszámoló összköltség eljárással készült eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat a VGKE Tanácsadó Kft. könyvelő társaság látja el. E feladatok irányításáért Vargáné Kovács Emese a felelős. Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 2114241
- igazolványszáma, kiadásának időpontja: 2009.11.11.

1.4.2. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

A társaság a valós értékelés lehetőségével nem élt.

A társaság készleteiről év közben sem értékbeni, sem mennyiségbeni nyilvántartást nem vezet. Év közben költségnemekre könyvel, majd év végén a mérlegfordulónapra vonatkozóan tételes

leltárfelvétellel határozza meg a készletek értékét, s azt a FIFO módszer szerint értékeli.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Szvt. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.4.3. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szereplő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredmény-kimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegkételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Szvt. által meghatározott mérlegbe és eredménykimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Szvt. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

2.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Műszaki berendezések, gépek, járművek	233	12 600	0	12 833
Beruházások, felújítások	0	12 600	12 600	0
Összesen	233	25 200	12 600	12 833

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Műszaki berendezések, gépek, járművek	95	587	0	682
Összesen	95	587	0	682

Tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszegű	Összesen	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	587	0	0	587	0
Összesen	587	0	0	587	0

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

Vagyonkezelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

2.3. Készletek

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a vállalkozás készletei között.

2.4. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló eszközök esetében

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzürtékre szóló követelések, sem pénzeszköz.

2.5. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrasorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

2.6. Értékpapírok

Sem értékpapírja, sem visszavásárolt saját üzletrésze nincs a vállalkozásnak, s előző évben sem szerepelt ilyen tétel a mérlegében.

2.7. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
IV. Eredménytartalék	2 434	409	1 434	1 409
V. Lékötött tartalék	409	0	409	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 434	2 143	0	709
Összesen	4 409	2 552	1 843	5 118

A saját tőke elemei közül az eredménytartalék, az adózott eredmény és a lekötött tartalék változott. Az eredménytartalékba került az előző év adózott eredménye, míg az adózott eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található.

2.8. Céltartalékok

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna kapcsolt vállalkozással szembeni garanciális, vagy egyéb kötelezettségek miatt, környezetvédelmi kötelezettségekre a céltartalék képzését.

2.9. Kötelezettségek

2.9.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

Nincs a Kft-nek zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége.

2.9.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

2.9.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Nincs hosszú lejáratú kötelezettsége a vállalkozásnak.

2.9.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

2.9.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.9.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.9.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása. Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

2.9.8. Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Rendezés	Mérleg sz.
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltató	1 049	43 783	44 832	0	0	0
Váltótartozások	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozás felé	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz.lev	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-505	20 834	23 450	-3 121	3 120	-1
Összesen	544	64 617	68 282	-3 121	3 120	-1

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.10. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 632	0	3 632	0
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	2 899	30	2 899	30
Halasztott bevételek	0	26 442	0	26 442
Mindösszesen	6 531	26 472	6 531	26 472

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.11. Bevételek

Belföldi értékesítés árbevételének részletei

adatok ezer forintban

Megnevezés	Árbevétel
Forgalmazott előadások által realizált jegybevétel 9131 -	10 523
Egyéb közhasznú tev. bevétele 914 -	1 760
Rendezvényszervezés 9181 -	175
Hírdetés reklámszolgáltatás 9231 -	750
Összesen	13 208

Az Eredménykimutatáshoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A Társaságnak közhasznú és vállalkozási tevékenységből származott nettó árbevétele, melyek előadó művészeti tevékenységből valamint utóbbi reklámtevékenységből áll.

2.12. Költségek

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Mérlegelemzés

adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	138	12 151	8705,07 %	1,13 %	38,46 %
I. Immateriális javak	0	0			
II. Tárgyi eszközök	138	12 151	8705,07 %	100,00 %	100,00 %
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
B. FORGÓESZKÖZÖK	11 450	19 439	69,77 %	93,78 %	61,54 %
I. Készletek	0	0			
II. Követelések	4 761	3 273	-31,25 %	41,58 %	16,84 %
III. Értékpapírok	0	0			
IV. Pénzeszközök	6 689	16 166	141,68 %	58,42 %	83,16 %
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	621	0	-100,00 %	5,09 %	
ESZKÖZÖK összesen	12 209	31 590	158,74 %		

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
D. SAJÁT TŐKE	4 409	5 118	16,08 %	36,11 %	16,20 %
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0,00 %	68,04 %	58,62 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					
III. Tőketartalék					
IV. Eredménytartalék	2 434	1 409	-42,11 %	55,21 %	27,53 %
V. Lekötött tartalék	409		-100,00 %	9,28 %	
VI. Értékelési tartalék	0	0			
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 434	709	-149,44 %	-32,52 %	13,85 %
E. CÉLTARTALÉK	0	0			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	1 269	0	-100,00 %	10,39 %	
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 269	0	-100,00 %	100,00 %	
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 531	26 472	305,33 %	53,49 %	83,80 %
FORRÁSOK összesen	12 209	31 590	158,74 %		

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	98,87 %	61,54 %
Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	36,11 %	16,20 %
Befektetett eszközök fedezete I. = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	3194,93 %	42,12 %
Befektetett eszközök fedezete II. = $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	3194,93 %	42,12 %
Saját tőke növekedési mutató = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	146,97 %	170,60 %

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	375,18 %	
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	22,35 %	0,00 %

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	527,11 %	
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	902,29 %	

A jövedelmezőség alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Üzleti tev. eredménye} + \text{pü.műv. bev.}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	-32,52 %	13,89 %
Alaptőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	-47,80 %	23,63 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-9,19 %	5,38 %
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-9,19 %	5,38 %
Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$		
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök (aktívák) összesen}} \times 100$	-11,75 %	2,25 %

3.3. Az adózott eredmény felhasználása

A Társaság az eredményfelosztás során a Társasági Szerződében meghatározottak szerint ját el és az adózott eredményt eredménytartalékba helyezte a jövőbeni közhasznú felelősségek ellátására.

3.4. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása

Tárgyévben és előző évben sem volt ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

3.5. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Munkavállalók állományának részletezése

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám	Jövedelmek ezer Ft	Szem. jellegű egyéb ezer Ft	Járulékok ezer Ft
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	0,00	0	0	0
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	0,00	0	0	0
Részmunkaidős fizikai dolgozók	0,00	0	0	0
Részmunkaidős szellemi dolgozók	0,00	0	0	0
Havi 60 óránál rövidebb m.idősök	0,00	0	0	0
Egyéb, állományba nem tartozók	0,00	0	0	0
Egyéb foglalkoztatottak	0,00	0	0	0
A tevékenységben részt vevők összesen	0,00	0	0	0
Ebből a 25 év alattiak és 55 év felettiak	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott havi 60 óránál rövidebb	0,00	0	0	0
Ebből külföldi munkavállalók	0,00	0	0	0
Kölcsönvett munkavállalók	0,00	0	0	0
Technikai összeg	0,00	0	0	0