

**Körúti Színház Közhasznú Nonprofit Kft.
2016. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete**

Cégjegyzék száma: 13-09-135873

Adószám: 12459092-2-13

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016. 12.31

Mérleg fordulónap: 2016.12.31.

Budapest, 2017.05.31.

.....
Galambos Zoltán
Körúti Színház Közhasznú Nonprofit Kft.

A társaság rövid bemutatása

A társaság neve:	Körúti Színház Közhasznú Nonprofit Kft.
Székhelye:	2049 Diósd, Katinka utca 6.
Alakulás időpontja:	2010.02.24.
Cégbírósági végzés száma:	13-09-135873
A társaság adószáma:	12459092-2-13
Statisztikai jelzőszám:	12459092-9001-572-13
A társaság jegyzett tőkéje:	3.000.000.- Ft
Képviselőre jogosult személy:	Galambos Zoltán

1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

1.02./ Jelentős összegű 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 (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

1.03./ Nem jelentős összegű 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 (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba az előzőek szerinti értékhatárát.

1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

1.05./ Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.

1.07./ 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése
100 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése
Tételes leltározással az utolsó ÁFA nélküli beszerzési árral értékeli.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése
Saját termelésű készleteknél, utókalkulált közvetlen költségen értékeli.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása
Társaságunknál nem volt eredménybefolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások
A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma
A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása
A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei
A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget, kölcsönt nem folyósított. A társaság a tagok nevében nem vállalt garanciális kötelezettséget.

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoranként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg
A Társaságnak kapcsolt vállalkozással bonyolított ügyletei nem voltak.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben
A Társaságnak kapcsolt vállalkozásaival összefüggő kölcsöne követelése nincs.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása
Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása
Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:
0 fő.

2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen
0 fő

2.17./ A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

2.18./ Számviteli szolgáltatást végzőkre vonatkozó adatok:

A könyvviteli, számviteli feladatok irányítását végezte, az analitikus és főkönyvi nyilvántartásokat vezette:

Cash & Credit Kft : 1065 Budapest Honvéd utca 8. képviselője: Péter Szabó Mihályné

- mérlegképes könyvelő
- Regisztrációs száma: 176181.

2.19./ Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat nem tartalmaz.

A mérlegben az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezésen túl- az előző üzleti év megfelelő adatával összehasonlíthatóak.

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

3. Mérleggel kapcsolatos információk

3.1. Befektetett eszközök:

Adatok ezer Ft-ban

	2015.12.31.	2016.12.31.
Immateriális javak	0	0
Tárgyi eszközök	11 457	8 881
Értékcsökkenés	1 108	2 576

A befektetett eszközök értékeinek változását a tárgyév folyamán beszerzett és értékesített tárgyi eszközök, illetve az értékcsökkenés elszámolása, eszköz kivezetés okozta.

Tárgyév során folyó beruházás nincs nyilvántartva.

3.2. Rövid lejáratú követelések

Adatok ezer Ft-ban

	2015.12.31.	2016.12.31.
Vevő követelések:	3 971	3 279
Egyéb követelések:	15 855	15 829
Követelések összesen:	19 826	19 108

3.3. Pénzeszközök:

Adatok ezer Ft-ban

	2015.12.31.	2016.12.31.
Pénztárban levő készpénz állomány	55 608	64 459
Bankszámlán levő pénzeszköz értéke	40 004	90 021
Bankbetétben lévő pénzeszköz értéke	0	0
Devizabetét számla	0	0
Pénzeszközök összesen:	95 612	154 480

3.4. Részesedések:

A Körúti Színház Közhasznú Nonprofit Kft.-nek egyéb vállalkozásban részesedése nincs.

3.5. Saját tőke változása:

Saját tőke összetétele:

Adatok ezer Ft-ban

	2015.12.31.	2016.12.31.
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000
II. Jegyzett de be nem fiz. tőke	0	0
IV. Eredménytartalék	104 896	122 263
V. Lekötött tartalék	0	0
VI. Adózott eredmény	17 367	76 523
Saját tőke	125 263	201 876

Az eredménytartalék változásának oka az előző évi eredmény átvezetése.

2016. évben a vállalkozás fejlesztési tartalékot nem képzett.

3.6. Rövid lejáratú kötelezettségek

Adatok ezer Ft-ban

	2015.12.31.	2016.12.31.
Szállító kötelezettségek:	78 408	63 843
Egyéb kötelezettségek:	224	282
Kötelezettségek összesen:	78 632	64 125

4. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

4.1. Belföldi értékesítés nettó átbevétele

	(e Ft)
Belföldi nettó árbevétel:	109 929
Egyéb bevétel:	110 776
Pénzügyi Műveletek bevételei:	1 313

4.3. Ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Anyagköltség	15 082
Igénybe vett szolgáltatások	105 217
Egyéb szolgáltatások	702
Béreköltség	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Bérfelrakások	0
Értécsökkenési leírás	2 576
Egyéb ráfordítások	196
Eladott áruk beszerzési értéke	0

5. EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ INFORMÁCIÓK

A tárgyévben foglalkoztatott átlagos statisztikai állományi létszám: 0 fő, a személyi jellegű ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	0
Bérfelrakások	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	0

A társaságnak környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, veszélyes hulladékot nem termel, nem tárol.

A társasági adó levezetése:

adatok ezer Ft-ban

Adózás előtti eredmény:	76 523
Jövedelem minimum szerinti adóalap:	0
Növelő tételek:	0
Csökkentő tételek:	0
Adó alapja:	0
Számított adó:	0
Adókedvezmény:	0
Kedvezményekkel csökkentett társasági adó:	0
Adózott eredmény:	76 523

- Jóváhagyott osztalék:	0
- Adózott eredmény:	76 523

Eredmény**Döntés az eredmény felhasználásáról**

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Az adózott eredmény 76 523 e Ft összeg, a vállalkozás osztalék kifizetését nem határozta el a 2016. évre, az adózott eredmény összegét eredménytartalékba helyezi.

Budapest, 2017. május 31.

.....
Galambos Zoltán
Körúti Színház Közhasznú Nonprofit Kft.