

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

Statisztikai számjel:

0	1	--	0	9	--	9	1	7	9	4	2
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Thália Színház Nonprofit Kft**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **1065 Budapest Nagymező utca 22-24. Tel: 302-83-84**

Éves beszámoló

2017
Üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2018.03.09

Kálomista Gábor
A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel:

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

 Cégjegyzék száma:

0	1	--	0	9	--	9	1	7	9	4	2
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	164 645		163 480
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	18 453		12 785
05.	3. Vagyoni értékű jogok			
06.	4. Szellemi termékek	18 453		12 785
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	145 583		150 086
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	100 482		97 960
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 915		31 321
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 544		18 813
15.	5. Beruházások, felújítások	2 642		1 992
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	609		609
25.	25. Egyéb tartósan adott kölcsön	609		609

Keltezés: Budapest, 2018.03.09.

Kálomista Gábor
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

0	1	--	0	9	--	9	1	7	9	4	2
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	658 068		614 493
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	40 042		47 055
31.	1. Anyagok	32 845		42 798
34.	4. Késztermékek	767		4 257
35.	5. Áruk	6 430		
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	96 409		110 308
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	66 151		82 129
43.	6. Egyéb követelések	30 258		28 179
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	265 790		390 921
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	265 790		390 921
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	255 827		66 209
54.	1. Pénztár, csekkek	4 626		5 672
55.	2. Bankbetétek	251 201		60 537
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	15 213		47 251
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 893		42 227
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 320		5 024
59.	3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	837 926		825 224

Keltezés: Budapest, 2018.03.09.

Kálomista Gábor
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:	2	1	1	1	4	1	4	6	9	0	0	1	5	7	2	0	1
Cégjegyzék száma:	0	1	--	0	9	--	9	1	7	9	4	2	1	3			

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71. sor)	473 159		477 969
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
63.	ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK	3 000		3 000
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	399 752		467 159
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
4749 8568.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66. sorok)			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	67 407		4 810
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)			
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	3. Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)	131 762		140 591
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			1 060
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			1 060
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	131 762		139 531
96.	3. Vevőktől kapott előleg	1 524		122
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	59 352		81 387
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	70 886		58 022
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sor)	233 005		206 664
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	179 022		185 642
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	51 095		21 022
108.	3. Halasztott bevételek	2 888		
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	837 926		825 224

Keltezés: Budapest, 2018.03.09.

Kálomista Gábor

Statistikai számjel:	2	1	1	1	4	1	4	6	9	0	0	1	5	7	2	0	1
Cégjegyzék száma:	0	1	--	0	9	--	9	1	7	9	4	2	3	1			

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	661 226		669 833
02.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	661 226		669 833
03.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-5 545		-951
04.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 440		2 316
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	-4 105		1 365
III.	Egyéb bevételek	579 715		364 310
08.	Ebből: visszaírt értékvesztés	10 867		178
05.	05. Anyagköltség	65 043		42 900
06.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	534 556		499 183
07.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 635		7 276
08.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 917		7 226
09.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	44 188		37 835
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	656 339		594 420
10.	10. Bérköltség	289 945		262 221
11.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	44 923		39 751
12.	12. Bérjárulékok	80 341		64 736
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	415 209		366 708
VI.	Értékcsökkenési leírás	85 623		72 160
VII.	Egyéb ráfordítások	17 671		6 940
21.	Ebből: értékvesztés	6 428		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	61 994		-4 720

Keltetés: Budapest, 2018.03.09.

Kálomista Gábor

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

0	1	--	0	9	--	9	1	7	9	4	2
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

3	2
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

devizanem: ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	5 415		9 527
16.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	365		89
17.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11		12
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	5 791		9 628
19.	19. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
20.	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	68		
21.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	56		82
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	124		82
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5 667		9 546
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+ -B.)	67 661		4 826
X.	Adófizetési kötelezettség	254		16
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	67 407		4 810

Keltezés: Budapest, 2018.03.09.

Kálomista Gábor
A vállalkozás vezetője (képviselője)



Kiegészítő Melléklet

**2017. évi
Éves beszámolóhoz**

Budapest, 2018. március 09.

Kálomista Gábor
a vállalkozás vezetője

I. Általános rész

1. A Társaság rövid bemutatása

A Társaság elnevezése:	Thália Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégneve:	Thália Színház Nonprofit Kft.
Cégjegyzék száma:	01-09-917942
Létesítő okirat kelte:	2001. július 25.
Bejegyzve:	2001. október 24.
A társaság alaptevékenysége:	Előadó-művészet
Besorolása:	közhasznú
A társaság jegyzett tőkéje:	3.000 e Ft.
Székhelye:	1065 Budapest, Nagymező utca 22-24.
Internetes honlapja:	www.thalia.hu

Átalakulás folytán létrejött cég esetén a jogelőd cégek adatai

Thália Színház Közhasznú Társaság
Cégjegyzékszám: 01-14-000350
Bejegyzve: 2009. május 22.

Mikroszkóp Színpad Nonprofit Kft.
Cégjegyzékszám: 01-09-921623
Bejegyzve: 2012. október 1.

A társaság 100 %-os tulajdonosa:

Név	Székhely
Budapest Főváros Önkormányzata	1052 Budapest, Városház u. 9-11.

Képviselőre jogosult:

Név	Székhely
Kálomista Gábor	8253 Révfülöp, Madách u.3.

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

A mérlegkészítés időpontja 2018.02.28.

A Társaság 2011. évtől éves beszámolót készít.

2. Számviteli politika fő vonásai

A Thália Színház Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság a 2000. évi C. törvény által meghatározott alapelvek figyelembevételével elkészített számviteli politikájának célja olyan beszámoló összeállítása, amely a törvényeknek megfelelően a társaság anyagi, vagyoni és pénzügyi helyzetét a valóságnak megfelelően, a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutatja be, és rendszeres információt nyújt a tulajdonosok és a vezetők számára döntéseik és jövőbeni terveik megalapozásához.

2.1 A könyvvezetés módja

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükör fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Az éves beszámoló részét képező Mérleget a társaság a számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változata szerint állítja össze, az ún. mérlegszerű elrendezéssel.

A társaság mérleg szerinti eredményét a számviteli törvény 2.sz. melléklet „A” változata szerinti összköltség eljárással határozza meg, figyelembe véve az 2011. évi CLXXV. Törvény V. fejezetének rendelkezéseit, melyek szerint a közhasznú szervezetek a cél szerinti tevékenységéből, illetve a vállalkozási tevékenységéből származó bevételeit és ráfordításait elkülönítetten tartja nyilván. A közvetett költségeket bevételei arányában osztja meg közhasznú és vállalkozási költség között.

A társaság a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

2.2 Értékcsökkenési leírás módja

A havonta elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában, az előadások és a hozzájuk kapcsolódó díszletek kivételével lineárisan történik.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű szellemi termékeknél (előadások bekerülési értéke) és a hozzá kapcsolódó díszleteknél azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás történt.

A fenti szellemi termékekre és a hozzá tartozó díszletekre 2016. évtől a Színház új értékcsökkenési leírási módszert vezetett be. A bemutató évében 70%, a második évben 20% és a harmadik évben 10 %-os degresszív leírást alkalmaz a fenti esetekben.

Az 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várható, realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 300 e Ft-ot.

Ha a társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést számolunk el.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

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 - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

2.3 Egyéb értékelési, nyilvántartási eljárások

A társaság az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése átlagos beszerzési áron történik.
A készletek könyvelése tényleges beszerzési áron történik.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a társaság a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról.

A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hibák értelmezése

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 (előjelétől 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 forintot.

II. Specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1 Az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a befejezetlen beruházás mozgását a tárgyi eszköz tükör mutatja, külön oszlopban kiemelve a terven felüli értékcsökkenési leírások összegét.

Tárgyi eszköz tükör													
2017. év													
												adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Bruttó érték				Elszámolt értékcsökkenés					Nettó érték			
	Nyitó	Növ.	Csökk.	Záró	Nyitó	Növ.	Csökk.	Terven felüli écs	Záró	Nyitó	Növ.	Csökk.	Záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	86 912	24 470	0	111 382	68 459	30 138	0	0	98 597	18 453	24 470	30 138	12 785
Vagyoni jogok	5 047			5 047	5 047				5 047	0			0
Szellemi termékek	81 865	24 470		106 335	63 412	30 138			93 550	18 453	24 470	30 138	12 785
TÁRGYI ESZKÖZÖK	385 186	47 720	1 195	431 711	239 603	42 022	0	0	281 625	145 583	47 720	43 217	150 086
EGYÉB ÉPÍTMÉNYEK	132 900	214		133 114	32 418	2 736			35 154	100 482	214	2 736	97 960
MŰSZAKI BERENDEZÉSEK	199 829	29 377	0	229 206	163 914	33 971	0	0	197 885	35 915	29 377	33 971	31 321
Műszaki berendezések	199 829	29 377		229 206	163 914	33 971			197 885	35 915	29 377	33 971	31 321
EGYÉB BERENDEZÉSEK	49 815	17 584	0	67 399	43 271	5 315	0	0	48 586	6 544	17 584	5 315	18 813
Egyéb berend., felszerelés	29 489	14 645		44 134	22 945	2 376			25 321	6 544	14 645	2 376	18 813
Kisértékű tárgyeszközök	20 326	2 939		23 265	20 326	2 939			23 265	0	2 939	2 939	0
BERUHÁZÁSOK	2 642	545	1 195	1 992						2 642	545	1 195	1 992
ÖSSZESEN	472 098	72 190	1 195	543 093	308 062	72 160	0	0	380 222	164 036	72 190	73 355	162 871

1.2 A 2017. évi előadások bekerülési értéke

Előadások bekerülési értéke	Növekedés (e Ft)
Kean, a színész (bemutató: 2017.03.04.)	6.280
A Főnök, meg én meg a főnök (bemutató: 2017.04.29.)	7.110
Csodakorban élünk (bemutató: 2017.10.07.)	6.130
Premierajándék (bemutató: 2017.12.02.)	4.950
Előadások bruttó értéke összesen	24.470

1.3 Repertoárról lekerült előadások kivezetéskori értéke

A színháznál 2017. évben nem került sor előadás levételére.

1.4 Befektetett pénzügyi eszközök (e Ft)

Befektetett eszközök	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Kaució, óvadék összesen	609	0	0	0	609
Összesen	609	0	0	0	609

A záró érték a díszletek tárolására bérelt raktárhelyiségre fizetett kaució összegét tartalmazza.

1.5 Vevői követelések

A vevői követelések 2017. december 31-i értéke 82.129e Ft, melyből a 360 napon túli, lejárt követelés nincs. A Színház vevőre nem számolt el értékvesztést.

A mérlegkészítés időpontjáig a követelésekből (2017. február 28.) pénzügyileg rendezésre került 67.717 e Ft, ez a követelések közel 82,45 %-a.

1.6 Egyéb követelések

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Előírt tartozás (illetmény és elszámolási előleg)	1 576
Eltérő időszaki ÁFA	10 439
Egyéb követelés (átsorolt szállító, kaució, egyéb köv.)	1 464
Utalványokkal kapcsolatos követelések	12 210
Egyéb követelések	621
Szerzői jogdíjra fizetett előlegek	1 436
Adókövetelések (reklámadó, szakképzési hozzájárulás, iparüzési)	433
Összesen	28 179

Az egyéb követelések összege 28.179 e Ft, melyből jelentős részt az eltérő időszaki ÁFA összege (10.439 e Ft) és az utalványokkal kapcsolatos követelések, amelyek pl. az Erzsébet, Sodexho, Edenred utalványok még be nem váltott része (12.210 e Ft) tesz ki.

1.7 Értékpapírok

A Színház 2017. december 31-én forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állománya 390.921 e Ft, mely az MKB Banknál Prémium Magyar Államkötvényben 210.907e Ft és Prémium Magyar Állampapírban 180.014e Ft értékben testesül meg.

1.8 Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása a 2018. évben pénzügyileg realizálódó olyan bevétel, amely a 2017. évi teljesítésű tevékenységekhez kapcsolódik (pl. értékpapír hozama, tv felvételek)	42 227
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásához tartoznak azok a 2017-ben pénzügyileg rendezett költségek, melyek teljesítése későbbi években valósul meg (biztosítási díj, előfizetések, jogdíjak, alkotók díjai, stb.)	5 024
Összesen:	47 251

1.9 2017. évben lekötött tartalék képzés nem volt.

1.10 A társaság 2017. évben céltartalékot nem képzett.

1.11 Szállítói kötelezettségek

A Belföldi szállítók 2017. december 31-i állománya 81.387 e Ft.

1.12 Kötelezettségek (e Ft)

Hosszúlejáratú kötelezettsége 1.060e Ft, rövidlejáratú – egy éven belül esedékes - kötelezettsége az alábbiak:

Egyéb kötelezettségek	2016. év	2017. év
Társasági adó	254	16
Szja fizetési kötelezettség	2.471	2.526
Egészségügyi hozzájárulás	507	586
Rehabilitációs hozzájárulás	726	959
Kifizetői EKHO 20%	1.252	945
EKHO magánszemély 15%	936	653
NAV ÁFA	26.632	8.682
Jövedelemelszámolás	14.008	13.762
Fel nem vett járandóság		442
Nyugdíj alap dolgozótól levont	5.205	4.483
Egészségbiztosítási járulék + munkaerőpiaci járulék	1.171	1.230
Eltérő időszaki Áfa	10.821	12.826
Közös költség előírás	-	-
Egyéb kötelezettségek	913	1.553
Vevői átsorolás	116	2
Nem számlázott szállító	2.173	2.660
Ajándékutalvány	3.701	6.697
Összesen	70.886	58.022

A társaságnak nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított, valamint hátrasorolt kötelezettsége. Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben. Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

1.13 Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bevételek passzív időbeli elhatárolásában a 2017. évben pénzügyileg teljesült, de 2018. évet érintő bevételek. (2018. évi előadások jegybevétele, tv-játékok bevétele)	185 642
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásában a 2017. évet érintő olyan költségek szerepelnek, amelyek 2018. évben valósulnak meg. (elhatárolt jutalom, járulékai, jogdíjak, stb.)	21 022
Halasztott bevételek (kártérítés)	
Összesen:	206 664

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1 A Színház bevételszerző tevékenységei

A Színház összes bevétele az aktivált saját teljesítmények értéke -951 e Ft és a saját termelésű készletek állományváltozása 2.316 e Ft nélkül 1.034.144 e Ft.

A 2016. évi bevétel 1.240.941 e Ft, így a bázishoz viszonyított csökkenés 16,66%.

A bevételekből az értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest 1,3%-kal, 8.608 e Ft-tal nőtt.

Az összes bevétel változásának jelentősebb tételei a következők:

- a 2017-ben is a kulturális célú rendezvények bérleti díjai, színpadi műszak, tájelőadások díjai, jogdíj 24,95 százalékkal csökkenése,
- a vállalkozási tevékenység bevételének 2.953 e Ft-os csökkenése,
- 2017-ban a rádiójátékok, színházi produkciók tv felvételének, tv játék készítésének 1.818 e Ft-tal alacsonyabb bevétele,
- a Thália Színház saját jegybevételének (2016-ben 375.957 e Ft, 2017-ban 404.156 e Ft) 7,5 %-os 28.199 e Ft-os növekedése,
- a támogatások összegének 204.987 e Ft-os csökkenés, melyből jelentős tételt a TAO támogatások csökkenése (166.231 e Ft), valamint az egyéb támogatások (38.756 e Ft) csökkenése adja.

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban (e Ft)

Tevékenységi kör	2016. év	2017. év
Alaptevékenység árbevétele	621.247	632.550
- ebből rádiójáték, tv játék, tv felvétel	196.036	194.218
Vállalkozási tevékenység árbevétele	39.979	37.283
Összesen	661.226	669.833

Az alaptevékenység árbevétele a Thália Színház saját jegybevételéből, a színház kulturális, színházi tevékenységre történő bérbeadásából, és a színházi előadásokhoz kapcsolódó

színpadi műszak bevételeiből, rádió és tv felvételek készítéséből, valamint előadásdíjakból és kapcsolódó jogdíjakból áll.

A vállalkozási tevékenység összes bevétele a vállalkozási tevékenységre jutó kamattal együtt(37.705 e Ft) a teljes bevétel 3,61 %-a, mely arányszám a tavalyi százaléknál 0,35 százalékkal nőtt (2016-ben 3,26%).

A vállalkozási tevékenység bevétele egyrészt az alapító okirat szerint üzemeltetésbe adott ingatlanok nem kulturális, színházi tevékenységre történő bérbeadásából, a továbbszámlázott telefon, parkolási díjak összegéből, más színházaknak értékesített jegyek bevételeiből, valamint média reklám tevékenység bevételeiből származik.

A Színház a vállalkozási tevékenység közvetett költségeit a fenti arányszám szerint határozta meg azon költségek között, melyek nem 100 százalékban az alaptevékenységhez sorolhatók.

Az egyéb bevételek változása 215.405 e Ft-os összesen 37,16 %-os, csökkenést mutat.

Ezt a Tulajdonostól kapott támogatások 8,23 %-os (21.000 e Ft), a pályázati támogatások 38,22 %-os, (17.756 e Ft) csökkenése, valamint a TAO támogatás 60,71%-os (166.231 e Ft) csökkenése befolyásolta.

Az egyéb bevételeket az alábbi táblázat részletezi

Megnevezés	2016. év	2017. év
Értékesített tárgyi eszközök	480	0
Kapott önkormányzati támogatás	225.000	225.000
Egyéb önkormányzati támogatás	30.000	9.000
Pályázati támogatás	46.456	28.700
Tao bevétel	260.920	94.689
egyéb bevétel	5.992	6.743
Követelések visszaírt értékvesztése	-	178
Készletek visszaírt értékvesztése	10.867	0
Összesen	579.715	364.310

A Fővárosi Önkormányzattól 2017-ben 225.000 e Ft alap-támogatásban részesült a Színház, mely megegyezik a 2016. évi támogatás összegével.

A működési támogatás az alábbi támogatás típusokból tevődik össze:

- művészeti támogatás 115.200 e Ft
- létesítménygazdálkodási célú működési támogatás 76.800 e Ft
- önkormányzati támogatás 33.000 e Ft.

A fentiekén kívül az önkormányzattól kapott egyéb támogatás:

- BSZK támogatás 9.000 e Ft.

2017. évben a Tulajdonostól kapott művészeti támogatás 115.200 e Ft, mely kiegészítve a 9.000 e Ft BSZK támogatással az előző évhez viszonyítva 5,34 %-os csökkenést mutat (2016. évi - 121.200 e Ft, kiegészítve 10.000 e Ft-tal).

A Fővárosi Önkormányzat képviselőjében eljáró BFKV Zrt. Haszonbérleti szerződést kötött a Színházzal az alábbi ingatlanokra vonatkozóan:

Megnevezés	Helyrajzi szám	Terület (m2)
Hajós u. 9.	29081/0/A/2	47
Mozsár u. 1.	29064/0/A/7	32
Nagymező u. 20.	29076/0/A/3	300
Nagymező u. 22-24.	29089/0/A/2	2726
Nagymező u. 26.	29087/0/A/1	399
Nagymező u. 22-24.	29086/0/A/1	1053
Zichy J. u. 42.	29013/0/A/4	21

A haszonbérleti díj a Színház által a tárgyévben realizált nettó jegy- és bérletbevétel 1 %-a.

A 2017. évben a Színház a Fővárosi Önkormányzat Budapesti Színházi Keretéből kapott 9.000 e Ft összeget az alábbi kulturális célú szakmai feladatokra használta fel:

- Beavató színházi program folytatása,
- Befogadott és koprodukcióban megvalósuló független előadások továbbjátszása,
- Tematikus színházi fesztiválok megvalósítása (**Humorfesztivál, Határon Túli Színházak Fesztiválja, Vidéki Színházak Fesztiválja**).

A támogatás elszámolásának időpontja 2018. március 31.

A Színház 2017. évben az NKA-hoz benyújtott pályázatokra összesen 18.200 e Ft, a Bethlen Gábor Alapítványtól 3.000 e Ft és az Emberi Erőforrás Minisztériumtól 10.000 e Ft támogatást kapott, melyeket az alábbi feladatokra használhatott fel:

- a 2017. évi Határon Túli Magyar Színházak,
- valamint a 2017. évi Vidéki Színházak Fesztiváljának megszervezése, (a fentiek részletezése a közhasznúsági jelentésben szerepel),
- színházi darab tovább játszása (Gellérthegyi álmok),
- kihívással élők színházi programjainak megvalósítása,

2.2 A Színház költségei, ráfordításai

A Színház költségeinek, ráfordításainak összege 1.040.310 e Ft, amely a 2016. évi 1.174.966 e Ft-nál 134.656 e Ft-tal, 11,46 %-kal alacsonyabb. A változás oka részben az anyagjellegű ráfordítások, ezen belül az igénybe vett szolgáltatások, a személyi jellegű ráfordítások és az értékcsökkenési leírás csökkenése.

2.2.1 A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze

Megnevezés	2016. év	2017. év
Szállítási és rakodási költség	9.642	7.348
Bérleti díjak	25.805	19.640
Javítási, karbantartási költségek	18.683	10.259
Hirdetés, reklám, propaganda	43.500	28.624
Oktatási, továbbképzési költségek	108	128
Utazási és kiküldetés	4.566	4.057
Postai, távközlési költségek	154	164
Telefonköltség	3.742	2.800
Internet költsége	389	955
Szakkönyv, folyóirat, napilap beszerzés	485	377
Számviteli szolgáltatás	5.142	5.805
Ügyvédi díjak	2.710	2.676
Érdekvédelmi szervek tagdíja	600	600
Jegyértékesítési jutalék, bizományosi díj	11.754	13.963
Előadóművészek díjai	169.009	167.038
Alkotóművészek díjai	12.389	11.932
Szerzői jogdíjak	49.317	55.763
Kisegítők díjai	137.654	130.214
Rekvizitek karbantartása, hangosítók	145	13
Egyéb közmű (közös költség, szemétdíj)	16.946	15.730
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	21.816	21.097
Összesen	534.556	499.183

2.2.2 Az egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	Költségek (e Ft)
Értékesített eszközök nyilvántartási értéke	-
Késedelmi kamat, önellenőrzési pótlék	31
Adójellegű bírságok, pótlék - adóalap növelő	-
Kártérítések, kötbér	-
Behajthatatlan követelések	3624
Véglegesen átadott támogatás	2101
Tárgyi eszköz, immateriális javak elsz. terven felüli ért.csökk.	-
Helyi iparüzési adó	541
Egyéb ráfordítás	643
Összesen	6.940

2.2.3 A környezetvédelmi károkra, kötelezettségekre nem várhatók a jövőben sem ráfordítások.

2.3 Társasági adóalap korrekciós tételek

Csökkentő tételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Adótörvény szerinti amortizáció	72.602
Értékesített tárgyi eszköz Tao szerinti kivezetéskori értéke	-
Követelések visszaírt értékvesztése	178
Összesen	72.780

Növelő tételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Számviteli törvény szerinti amortizáció	72.160
Tárgyi eszköz elszámolt terven felüli értékcsökkenése	-
Értékvesztés összege	-
Késedelmi pótlék, bírság	-
Egyéb adóalap növelő tétel	490
Értékesített tárgyi eszköz könyvszerinti értéke	-
Összesen	72.650

III. Tájékoztató rész

1. Mutatószámok

1.1 Vagyoni helyzet mutatószámai

Eszközök összetétele (%)

Mutatószám	2016	2017
Befektetett eszközök / Összes eszköz x 100	19,65	19,81
Forgó eszközök / Összes eszköz x 100	78,54	74,46
Aktív időbeli elhatárolások / Összes eszköz x 100	1,82	5,73
Összesen	100,00	100,00

Források összetétele (%)

Mutatószám	2016	2017
Saját forrás / Összes forrás x 100	56,47	57,92
Összes kötelezettség / Összes forrás x 100	15,72	17,04
Passzív időbeli elhatárolás / Összes forrás x 100	27,81	25,04
Összesen	100,00	100,00

Saját forrás / Befektetett eszközök x 100	287,38	292,37
Összes kötelezettség / Saját tőke x 100	27,85	29,41

1.2 Pénzügyi egyensúly fenntartása (Fenntartói Megállapodás)

Mutatószám	2016	2017	Változás
Tőkearányos jövedelmezőség			
Adózás előtti eredmény / Saját tőke x100	14,30	1,01	7,06
Nettó forgótőke (működő tőke) növelése			
Forgóeszköz - rövid lejáratú kötelezettségek nagyobb az előző év mutatószámánál	526 306,00	474 962,00	90,24
Árbevétel arányos jövedelmezőség II. javítása			
Adózás előtti eredmény / Értékesítés bevétele x100 nagyobb az előző év mutatószámánál	10,23	0,72	7,04
Hosszú távú pénzügyi biztonság megtartása:			
Saját tőke + hosszú lej.kötelezettség + hátrasor.köt / Befektetett eszközök x100 nagyobb az előző év mutatószámánál	287,38	293,02	101,96
Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	499,44	440,40	88,18
Forgóeszközök-készletek/napi átlagos működési kiadás x 100	191,99	199,09	103,70
Üzemi eredmény/Árbevétel+ bevételek x 100	4,97	-0,45	

1.3 Pénzügyi helyzet mutatószámai

Mutatószám	2016	2017
Rövid lejáratú követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek	73,17	79,06

Mutatószám	2016	2017
Árbevétel arányos adózási eredmény		
Adózás előtti eredmény/ Összes árbevétel+összes bevétel x 100	5,43	0,46

Mutatószám	2016	2017
Eszköz arányos jövedelmezőség:		
Adózás előtti eredmény/Eszközök összesen x 100	8,07	0,58

Mutatószám	2016	2017
Eszközarányok		
Üzemi eredmény / Befektetett eszközök x 100	41,10	-2,89

Mutatószám	2016	2017
Tőkearányok		
Tőkearányok: Adózott eredmény / Saját tőke x 100	14,25	1,01

2. Társaság tevékenységének fő adatai (e Ft és %)

Megnevezés	2016.	2017.	Változás %
Jegybevétel	376 991	404 800	7,38
ebből:			
- saját jegybevétel (TAO alap)	375 957	404 156	7,50
Közhasznú szerződés alapján kapott fenntartói támogatás	225 000	225 000	-
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás színházi	260 920	94 689	- 63,71
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás filmes	-	-	-
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	384 855	319 926	- 16,87
Bevételek összesen (eredménykimutatással egyezően)	1 246 732	1 043 771	- 16,28
Elhatárolt bevételek (39)	5 893	42 227	616,56
Elhatárolt bevételek (48)	179 022	185 642	3,70
Bemutatószám	7	4	- 42,86
Előadásszám	521	490	- 5,95
Fizető néző szám	147 529	149 233	1,16
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámú magánszemély)	289 945	262 221	- 9,56
Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	389 385	362 919	- 6,80
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	1 440	-	- 100,00
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	169 009	167 039	- 1,17
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	-	-	nem értelmezhető
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	137 654	130 214	- 5,40
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	30 745	9 537	- 68,98
Jogdíjak	50 537	56 129	11,07
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	1 220	367	- 69,92
- számlázott	49 317	55 762	13,07

Megnevezés	2016.	2017.	Változás %
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	33 771	29 255	- 13,37
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	58 480	57 516	- 1,65
- díszlet aktiválandó költsége	20 265	23 540	16,16
- színrevitel aktiválandó költsége	33 057	24 470	- 25,98
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	5 158	9 506	84,30
Produkción felújítás tárgyévi költsége (kiadása)	-	-	-
- díszlet és színrevitel aktiválandó és nem aktiválandó költsége	-	-	-
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	-	-	-
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása	-	-	-
- karbantartása	-	-	-
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	8 616	24 180	180,64
Hitel- és kölcsönállomány	-	-	-
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya (beruházással)	145 583	150 086	3,09
ebből:			
- díszlet	14 856	11 518	- 22,47
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	18 453	12 785	- 30,72
ebből:			
- színrevitel	18 239	12 703	- 30,35

3. Tételes előírások

3.1 A mérleg aláírására jogosult: Kálomista Gábor
(Lakcím: 8253 Révfülöp, Madách u. 3.)

3.2 A Kft. választott könyvvizsgálója:

Cégnév: Debit – Credit Audit Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft.
A könyvvizsgálatért személyében felelős személy: Almási Valéria
Címe: 1143 Budapest, Ilka u. 20.
Kamarai nyilvántartási szám: 002879

3.3 A beszámolót összeállította:

Hegyesné Biró Rózsa (Lakcím: 2310 Szigetszentmiklós, Vadrózsa utca 31/a
PM regisztrációs szám: 164884

3.4 Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi járandóságban részesültek

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Ügyvezető munkabér 2017.02.08-ig	1.121
Menedzser igazgató munkabér 2017.02.09-től	11.310
Gazdasági igazgató munkabér 2017.03.01-től	7.900
Felügyelőbizottsági tagok	-
Összesen	20.331

A társaság az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

3.5 Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Átlagos /statisztikai/ létszám (fő)	Béreköltség (e Ft)	Járulékok (e Ft)	Szem. jell. egyéb kifizetés (e Ft)
Főállású teljes munkaidős szellemi	23	117.091	25.727	7.663
Főállású teljes munkaidős fizikai	42	141.245	31.311	15.452
Főállású részmunkaidős szellemi	1	1.764	438	379
Állományon kívüli	19	2.121	471	367
Egyéb	-	-	6.789	15.890
Választott tisztségviselők	3	-	-	-
Összesen	88	262.221	64.736	39.751

A Színháznál 2017. évben az átlagos statisztikai létszám **66** fő volt az előző évi **65 főhöz** viszonyítva. Megbízási szerződéssel 19 főnek fizetett a Társaság megbízási díjat színdarab megírására, jogdíjra, rádiójátékokkal kapcsolatos alkotói tevékenységekre és egyéb munkákra.

Az egyéb sorban a személyi jellegű kifizetéseknél a betegszabadság, egyéb költségtérítések, természetbeni juttatások és az azokhoz kapcsolódó adók tartoznak, a járulék oszlopban a rehabilitációs járulék, valamint az egyes meghatározott juttatások után fizetett egészségügyi hozzájárulás szerepel.

A Színház vezető tisztségviselőjének és a felügyelő bizottság tagjainak 2017. évi tevékenységükért járó díjazás összegét a közhasznúsági jelentés megfelelő táblázata is tartalmazza.

Budapest, 2018. március 09.

Kálomista Gábor
 ügyvezető

CASH - FLOW KIMUTATÁS 2017. év

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	183 146	5 448
1.	Adózás előtti eredmény	67 661	4 826
2.	Elszámolt amortizáció +	85 623	72 160
3.	Elszámolt értékvesztés	8 673	-
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	480	-
6.	Szállítói kötelezettség változása	11 445	20 633
7.	Egyéb rövidelejáratu kötelezettség változása	- 11 464	- 12 864
8.	Passzív dőbeli elhatárolások változása	- 15 907	- 26 341
9.	Vevőkövetelés változása	21 589	- 15 978
10.	Forgóeszközök /vevő és pénzeszköz nélkül/ változása	22 465	- 4 934
11.	Aktív időbeli elhatárolás változás ellentétes előjellel	- 7 165	- 32 038
12.	Fizetett, fizetendő adó /nyereség után/ -	- 254	- 16
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	- 61 726	- 72 190
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 61 938	- 72 190
15.	Befektetett eszközök eladása +	212	
16.	Kapott osztalék (Mikroszkóp Színpad beolvadása miatti korrekciók)		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás	- 265 790	- 122 876
17.	Részvénykibocsátás bevétele /tőkebevonás/ +		
18.	Kötvénykibocsátás bevétele		
19.	Hitelfelvétel		1 060
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek beváltása		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		
22.	Részvénybevonás /tőkeleszállítás/ -		
23.	Kötvényvisszafizetés		
24.	Hiteltörlesztés / visszafizetés		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek összege	- 265 790	- 121 835
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		- 2 101
27.	Alapítokkal szembeni kötelezettségek		
IV.	Pénzeszköz változás	- 144 370	- 189 618

Budapest, 2017. március 9.