

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

Statisztikai számjel

1	9	-	0	9	-	5	1	1	5	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Pannon Várszínház Nonprofit Kft**

**8200 Veszprém Rákóczi u. 1.**

**Egyszerűsített éves beszámoló**

**2019**

üzleti évről

Kelt: Veszprém, 2020. szeptember 23.

  
vállalkozás képviselője

**PANNON VARSZÍNHÁZ  
NONPROFIT KFT.**  
8200 Veszprém, Rákóczi u. 1.  
Adószám: 20999476-2-19  
Lev.cím: 8200 Veszprém, Brusztlyai u. 2.

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

Statisztikai számjel

1	9	-	0	9	-	5	1	1	5	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló  
**" A " EREDMÉNYKIMUTATÁSA**  
(összköltség eljárással)

Üzleti év mérleg fordulónapja: 2019.december 31.

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	187 791		218 563
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	182 620		134 716
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	266 009		287 028
V.	Személyi jellegű ráfordítások	93 537		92 163
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 696		2 626
VII.	Egyéb ráfordítások	3 959		374
	VII.sorból: értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>5 210</b>	<b>0</b>	<b>-28 912</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3		1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9		37
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>-36</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény (+A.+B.)</b>	<b>5 204</b>		<b>-28 948</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény (X.-XI.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (+C.+D.)</b>	<b>5 204</b>		<b>-28 948</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	670		0
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény (+E.-XII.)</b>	<b>4 534</b>		<b>-28 948</b>
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>4 534</b>		<b>-28 948</b>

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

Statistikai számjel

1	9	-	0	9	-	5	1	1	5	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE "A" változat**  
Eszközök (aktívák)

Üzleti év mérleg fordulónapja: 2019. december 31

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.sor)</b>	<b>18 222</b>		<b>17 502</b>
02.	I. Immateriális javak	0		0
03.	02. Sorból: Immateriális javak értékhely.			
04.	II. Tárgyi eszközök	18 222		17 502
05.	04. Sorból: Tárgyi e. értékhelyesbítése	7 608		7 608
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
07.	06.sorból :Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	<b>B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12.sor)</b>	<b>87 355</b>		<b>86 973</b>
09.	I. Készletek	0		0
10.	II. Követelések	43 923		43 745
11.	III. Értékpapírok			
12.	IV. Pénzeszközök	43 432		43 228
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>24 103</b>		<b>24 762</b>
14.	<b>Eszközök összesen (01.+08.+13.sor)</b>	<b>129 680</b>		<b>129 237</b>

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

Statisztikai számjel

1	9	-	0	9	-	5	1	1	5	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE "A" változat**  
Források (passzívák)

Üzleti év mérleg fordulónapja: 2019.december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b	c	d	e
15.	<b>D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.sor)</b>	<b>8 846</b>		<b>-20 100</b>
16.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
17.	16.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III. Tőke tartalék			
20.	IV. Eredménytartalék	-6 296		-1 760
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék	7 608		7 608
23.	VII. Mérleg szerinti eredmény	4 534		-28 948
24.	<b>E. Céltartalék</b>			
25.	<b>F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)</b>	<b>120 744</b>		<b>149 337</b>
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	5 500		35 500
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	115 244		113 837
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>90</b>		<b>0</b>
30.	<b>Források összesen (15.+24.+25.+29. Sor )</b>	<b>129 680</b>	<b>0</b>	<b>129 237</b>



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

Statistikai számjel

1 9 - 0 9 - 5 1 1 5 8 8

Cégjegyzék száma

Pannon Várszínház Kft

2019. december 31

## KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítás	Tárgyév
01.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	366 574		347 677
02.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	143 146	0	107 100
03.	a) alapítótól	0		0
04.	b) központi költségvetésből	0		0
05.	c) helyi önkormányzattól	52 800		49 100
06.	d) egyéb	90 346		58 000
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	25 800		20 800
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	183 952		212 961
09.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	13 676		6 816
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke			
12.	a) saját termelésű készletek állományváltozása			
13.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke			
14.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	3 840		5 602
15.	<b>C. Összes bevétel</b>	370 414		353 279
16.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	365 201	0	382 227
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások	266 009		287 028
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	93 537		92 163
19.	3. Értékcsökkenési leírás	1 696		2 626
20.	4. Egyéb ráfordítások	3 959		374
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		36
22.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0
23.	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	0	0	0
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	0		0
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások	0		0
26.	3. Értékcsökkenési leírás	0		0
27.	4. Egyéb ráfordítások	0		0
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
29.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0
30.	<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	365 201	0	382 227
31.	<b>G. Adózás előtti eredmény (C-F)</b>	5 204	0	-28 948
32.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	670		0
33.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E-H)</b>	3 840		5 602
34.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	1 373	0	-34 550
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>				
35.	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>			
36.	1. Bérköltség	73 695		77 440
37.	ebből: megbízási díjak	0		0
38.	tiszteletdíjak			
39.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 647		1 177
40.	3. Bérjárulékok	15 195		13 545
41.	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>			
42.	ebből: A Korm.rend. 16. §(5)bek.szerinti támogatás			

**Cégbíróság:**  
**Adószám:**  
**Cégjegyzékszám:**

Veszprém Megyei Törvényszék  
20999476 2 19  
19-09-511588

**Pannon Várszínház Színművészetfejlesztési Nonprofit Kft**

8200. Veszprém, Rákóczi u. 1. 1. em. 1.

**Kiegészítő melléklet**

**2019 év**

**Fordulónap:**  
**Beszámolási időszak:**

2019. december 31.  
2019. január 01.-2019. december 31.

## 1.Általános információk a beszámolóhoz

### 1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft 2009. június 11-én a törvényi előírásoknak megfelelően átalakulással jött létre a 2001. február 5-e óta működő közhasznú társaságból.

Tevékenységi köre: alkotó és előadó művészet.

Tulajdonosok:

Név, cím	Vagyoni betét (Ft)	Tulajdoni hányad (%)
Várpalota Város Önkormányzata 8100. Várpalota, Gárdonyi u.39	1.000.000	33,3
Nagyvázsony Önkormányzata 8291. Nagyvázsony, Kinizsi u.96.	300.000	10,0
Vándorfi László 8200. Veszprém, Rákóczi u. 1. 1.em. 1.	1.700.000	56,7

A társaság telephelye: 8200 Veszprém, Brusznai u.2.

A társaság fióktelepei: 8296 Nagyvázsony, Kinizsi u.96.

8100 Várpalota-Inota, Készenléti lakótelep hrsz. 4134/6.

8400 Ajka Szabadságtér 13.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy:

Vándorfi László ügyvezető 8200. Veszprém, Rákóczi u. 1. 1. em. 1.

### 1.2. Az üzleti év gazdálkodási körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. – 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

### 1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével megbízott személy a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, igazolvány száma

Hadházy Ibolya Öskü József A.u.12. Regisztrációs szám: 152633.

### 1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a társaság munkavállalói, alkalmazottai számára a vállalkozás telephelyén is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek.

A székhely pontos címe: 8200. Veszprém Brusznai u 2.

## 2.A számviteli politika alkalmazása

### 2.1. A könyvvezetés módja

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. könyvei magyar nyelven a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezet. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt személy feladata.

### 2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

### **2.3. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Pannon Várszínház Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### **2.4. A számviteli politika tárgyévi változása**

A tárgyévben a társaság számviteli politikájában változás nem történt.

### **2.5. Beszámoló választott formája és típusa**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A társaság a beszámolóban mind a mérleget mind az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

### **2.6. Üzleti jelentés, közhasznúsági melléklet**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. üzleti jelentést nem készít. A 2011. évi CLXXV. törvény valamint a 350/2011.(XII.30.) Kormányrendelet előírásai alapján a beszámoló része a „Közhasznúsági melléklet”.

### **2.7. A mérlegkészítés választott időpontja**

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2020. augusztus 31.

### **2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegűnek minősül a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzés során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének előjeltől független együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

### **2.09. Jelentős összegű különbözetek értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 e Ft-ot meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

### **2.10. Devizás tételek értékelése**

A társaságnak devizás tételei nincsenek.

### **2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása**

**Értékcsökkenési leírás módja**



Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai, erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban – üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti tört évi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### **Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása**

A 100 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizált értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 e Ft-ot.

### **Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása**

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel-politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## **2.12. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására – az előző üzleti évhez hasonlóan – akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 e Ft-ot meghaladó különbözet.

## **2.13. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

## **2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

## **2.15. Valós értéken történő értékelés**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözetet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredmény-kimutatásértékelési különbözetet nem tartalmaz.

#### **2.16. Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok tárgyévi költségként számolandók el.

#### **2.17. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek a mérlegben – az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

#### **2.18. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

#### **2.19. Céltartalék-képzés szabályai**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

#### **2.20. Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérleg tételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

#### **2.21. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása a leltárkészítési szabályzat szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

#### **2.22. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

#### **2.23. Az önköltségszámítás szabályai**

Nagyságrendi mentesítés alapján a Pannon Várszínház Nonprofit Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta.

#### **2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

### **4.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

#### **4.1. Előző évek módosítása**

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

#### **4.2. Sajátos tételbesorolások**

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

#### **4.3. Összehasonlíthatóság**

##### **Össze nem hasonlítható adatok**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

##### **Tétel átsorolások**

A mérlegben az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitel-politikai döntések miatt nem változott.

##### **Értékelési elvek változása**

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

#### **4.4. A mérleg tagolása**

##### **Új tételek a mérlegben**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

##### **Tételek továbbtagolása a mérlegben**

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a társaság a tárgyidőszakban nem élt.

#### **4.5. Mérlegen kívüli tételek**

##### **Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek**

A vállalkozásnak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

##### **Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek**

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

#### **4.6. Befektetett eszközök**

##### **Értécsökkenési leírás utólagos módosítása**

A terv szerinti elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

#### Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

#### 4.7. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

Adatok ezer forintban !

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Mindösszesen
<b>Nyitó bruttó érték</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39 649</b>	<b>6 048</b>	<b>45 697</b>
Vásárlás			745	1 162	1 907
Apportálás					
Egyéb növekedés					
<b>Növekedés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>745</b>	<b>1 162</b>	<b>1 907</b>
Selejtezés, 0-ra leírás	0	0	0	0	0
Eladás					
Egyéb csökkenés					
<b>Csökkenés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.921</b>
<b>Záró bruttó érték</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 393</b>	<b>7 210</b>	<b>45.697</b>
<b>Nyitó értékcsökkenés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.081</b>	<b>4.494</b>	<b>35.751</b>
Növekedés: lineáris	0	0	2 002	649	1.691
azonnali					
terven felüli					
Egyéb módosítás					
Csökkenés	0	0			2.359
<b>Záró értékcsökkenés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 084</b>	<b>5.002</b>	<b>35.083</b>
<b>Nyitó nettó érték</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 176</b>	<b>1 046</b>	<b>18 222</b>
<b>Záró nettó érték</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 916</b>	<b>1 586</b>	<b>17 502</b>

#### 4.8. Forgóeszközök

##### Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

##### Követelések

A követelések mérlegértéke többek között 10 221 ezer forint vevőkövetelést, 12.912 ezer forint kifizetett óvadék miatti követelést, 9 543 ezer forint bankkártyás vásárlás követelését tartalmaz.

##### Pénzeszközök

A pénzeszközök mérlegértéke megegyezik a számlavezető bankok által közölt fordulónapi egyenlegekkel, valamint a házipénztári pénzkészlet összegével.

#### **Aktív időbeli elhatárolás**

Az aktív időbeli elhatárolások között – mint költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása – szerepel a 2019 évre vonatkozó 24 762 ezer forint előre fizetett bérleti díj.

#### **4.9. Saját tőke**

##### **Saját tőke változása**

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai a változások okai az alábbiak:

<b>Saját tőke</b>	<b>Adatok e Ft-ban!</b>		
	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Jegyzett tőke	3 000	3.000	0
Eredménytartalék	-6 296	-1 760	4 536
Mérleg szerinti eredmény	4 534	- 28 948	-24 414
Értékelési tartalék	7 608	7 608	0
<b>Saját tőke</b>	<b>8 846</b>	<b>- 20 100</b>	<b>19 787</b>

##### **Jegyzett tőke alakulása**

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

##### **Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke**

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

##### **Visszavásárolt saját üzletrészek**

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett még és nem idegenített el.

##### **Lekötött tartalék jogcímei**

Lekötött tartalék 2019. évben nem jelenik meg.

##### **Értékhelyesbítések alakulása**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével.

#### **4.10. Kötelezettségek**

##### **Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

##### **Kötelezettségek átsorolása**

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

#### **Biztosított kötelezettségek**

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

#### **Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek**

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

#### **Kötelezettségek alakulása**

A társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek. Rövid lejáratú kötelezettségeinek mérlegértéke 149 338 ezer forint, melyből a szállítókkal szembeni tartozás 111 499 ezer forint, 30 000 ezer forint a Magyar Vállalkozás Fejlesztési Alapítványtól munkaerő megtartás jogcímén fel vett kölcsön.

#### **4.11. Passzív időbeli elhatárolás**

##### **Átengedett befektetett eszközök bevétele**

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

### **5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

#### **5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredmény-kimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

#### **5.2. Össze nem hasonlítható adatok**

#### **5.3. Az eredmény-kimutatás tagolása**

##### **Új tételek az eredmény-kimutatásban**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

##### **Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban**

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a társaság a tárgyidőszakban nem élt.



#### 5.4. Bevételek

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlása, és alakulása:

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	187 791	51,0	218 563	61,0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0	0	0
Egyéb bevételek	182 620	49,0	134 716	39,0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
Rendkívüli bevételek	0	0	0	0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>370 411</b>	<b>100,0</b>	<b>353 279</b>	<b>100,0</b>

A bevételekből 347 677 ezer forint a közhasznú, 5 602 ezer forint pedig a vállalkozási tevékenység bevétele.

#### Kapott támogatások bemutatása

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban a központi költségvetésből 2019 évi üzleti évben 5.000 ezer forint működési támogatást kapott, önkormányzattól 49 100 ezer forint vissza nem térítendő támogatást kapott. A 2018 évben megszüntetett Az előadó-művészeti tv. szerinti támogatás kompenzációjaként 58.000 ezer forint, a pályázati úton elnyert támogatás pedig 20.800 ezer forint volt. Magánszemélyektől, gazdasági társaságoktól kapott támogatás 6.816 ezer forint.

#### Aktivált saját teljesítményérték

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

#### 5.5. Ráfordítások

##### Ráfordítások alakulása

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlása, és alakulása:

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagijellegű ráfordítások	266 009	72,8	287 028	75,2
Személyi jellegű ráfordítások	93 537	25,6	92 163	24,1
Értékcsökkenési leírás	1 696	0,4	2 626	0,6
Egyéb ráfordítások	3 959	1,2	374	0,1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>365 201</b>	<b>100,0</b>	<b>382 191</b>	<b>100,0</b>

#### Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

#### 5.6. Egyéb ráfordítások, pénzügyi és rendkívüli bevételek és ráfordítások

Az egyéb ráfordítások értéke 3.959 ezer forint.

## 5.7. Társasági adóalap levezetése

MEGNEVEZÉS	Összeg
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-28 948</b>
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	2 626
Terven felüli értékcsökkenés	
Előző év ráfordítása	
<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek</b>	<b>26 26</b>
Társasági adótörvény által elismert értékcsökkenési leírás	2 626
Terven felüli értékcsökkenés	
<b>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</b>	<b>2 626</b>
<b>A társasági adóalap</b>	<b>-28 948</b>

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Kiemelt juttatások

Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság részére az üzleti év után járó juttatás

A kft. ügyvezetője részére 2019. évben munkabér jogcímen 6.600 ezer forintot fizetett ki a társaság. A felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíjban nem részesültek.

### 6.2. Bér- és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma, bérköltsége és béren kívüli juttatása:

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	Mérleg szerinti bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Szellemi	21	77 441	1 177
<b>Összesen</b>	<b>21</b>	<b>77 441</b>	<b>1 177</b>

### 6.3. Környezetvédelem

#### Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészőek.

#### Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

#### Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

#### **Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek**

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

#### **6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.