

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

2017

üzleti évről

Kelt: Veszprém, 2018. május 16

Vaink
vállalkozás képviselője

**PANNON VARSZÍNHÁZ
NONPROFIT KFT.
8200 Veszprém, Rákóczi u. 1.
Lejegyzett: 203224782-18**

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
" A " EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)
Üzleti év mérleg fordulónapja: 2017.december 31.

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E Ft-ban	
			Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	118 508		137 350
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	183 093		163 346
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	219 268		210 428
V.	Személyi jellegű ráfordítások	85 212		85 672
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 824		3 738
VII.	Egyéb ráfordítások	189		286
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-6 892	0	572
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	0	0	0
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (+A.+B.)	-6 892		572
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
D.	Rendkívüli eredmény (X.-XI.)	0		0
E.	Adózás előtti eredmény (+C.+D.)	-6 892		572
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0
F.	Adózott eredmény (+E.-XII.)	-6 892		572
G.	Mérleg szerinti eredmény	-6 892		572

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
 Eszközök (aktívák)

Üzleti év mérleg fordulónapja: 2017. december 31

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E Ft-ban	
			Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.sor)	17 870		14 649
02.	I. Immateriális javak	0		0
03.	02. Sorból: Immateriális javak érték hely.			
04.	II. Tárgyi eszközök	17 870		14 649
05.	04. Sorból: Tárgyi e. érték helyesbítése	7 608		7 608
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
07.	06.sorból :Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12.sor)	60 219		67 165
09.	I. Készletek	0		0
10.	II. Követelések	32 470		28 818
11.	III. Értékpapírok			
12.	IV. Pénzeszközök	27 749		38 347
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	22 882		23 627
14.	Eszközök összesen (01.+08.+13.sor)	100 971		105 441

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: 2016.december 31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b.	c.	d.	e.
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.sor)	3 740		4 312
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	24		-6 868
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék	7 608		7 608
23.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-6 892		572
24.	E. Céltartalék			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	96 946		101 032
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	96 946		101 032
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	285		90
30.	Források összesen (15.+24.+25.+29. Sor)	100 971	0	105 434

Adószám:
Cégbíróság:
Cégjegyzékszám:

20999476 2 19
Veszprém Megyei Törvényszék
19-09-511588

Pannon Várszínház Színművészetfejlesztési Nonprofit Kft
8200. Veszprém, Rákóczi u. 1. 1. em. 1.

Kiegészítő melléklet
2017 év

Fordulónap:
Beszámolási időszak:

2017. december 31.
2017. január 01.-2017. 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 (%)
„INTERNMED Bt. 8200. Veszprém, Templom u. 9.	1.500.000	50,0
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.	200.000	6,7

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 2017. január 01. – 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Pannon Várszínház Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

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.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok, valamint a tulajdonosi összetétel miatt a Pannon Várszínház Nonprofit Kft. nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámoló hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Mobil Conto Kft

Veszprém Sáfrány u 25.

Barabás Csaba könyvvizsgáló

Tagsági száma: MKVK: 000642

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: 2017. március 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 törtévi 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-kimutatás értékelési 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 mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel 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.

3. Elemzések

A mutatószámok a kiegészítő melléklet végén található.

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
Értékcsökkenési 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	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Mindösszesen
Nyitó bruttó érték	538	0	36.559	4.528	41.625
Vásárlás				517	517
Apportálás					
Egyéb növekedés					
Növekedés összesen	0	0	0	517	517
Selejtezés, 0-ra leírás					
Eladás					
Egyéb csökkenés					
Csökkenés összesen					
Záró bruttó érték	538	0	36.559	5 045	42 142
Nyitó értékcsökkenés	538	0	27 800	3 030	31 368
Növekedés: lineáris	0	0	3.087	953	3 902
azonnali					
terven felüli					
Egyéb módosítás					
Csökkenés	0	0	0	0	0
Záró értékcsökkenés	538	0	30 719	3 849	35 106
Nyitó nettó érték	0	0	16 367	1 502	17 869
Záró nettó érték	0	0	13 448	1 201	14 649

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 5.934 ezer forint vevőkövetelést, valamint 12.913 ezer forint kifizetett óvadék miatti követelést 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 2017 évre vonatkozó 22.882 ezer forint előre fizetett bérleti díj.

4.9. Saját tőke

Saját tőke változása

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

Saját tőke	Adatok e Ft-ban!		
	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	3.000	3.000	0
Eredménytartalék	24	-6 867	6 892
Mérleg szerinti eredmény	-6 892	572	7 464
Értékelési tartalék	7 608	7 608	
Saját tőke	3 740	4 312	572

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 2017. 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, a hosszúlejáratú kötelezettségei között 4.000 ezer forint kölcsön szerepel. Rövid lejáratú kötelezettségeinek mérlegértéke 97 032 forint, melyből a szállítókkal szembeni tartozás 85 0287 ezer forint, jövedelem elszámolásához kapcsolódó kötelezettség 2 890 ezer forint.

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.

A passzív időbeli ráfordítások között – mint költsége passzív időbeli elhatárolása – 2017. évet érintő 90 ezer forint könyvvizsgálat szolgáltatási díja szerepel.

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	118 508	39,0	137 349	46,0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0	0	0
Egyéb bevételek	183 093	61,0	163 346	54,0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
Rendkívüli bevételek	0	0	0	0
Bevételek összesen	301 601	100,0	300 695	100,0

A bevételekből 294 968 ezer forint a közhasznú, 5 727 ezer forint pedig a vállalkozási tevékenység bevétele.

Kapott támogatások bemutatása

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban a központi költségvetésből 2017 évi üzleti évben 7.000 ezer forint működési támogatást kapott, önkormányzattól 73.300 ezer forint vissza nem térítendő támogatást kapott. Az előadó-művészeti tv. szerinti támogatás 664 254 ezer forint, a pályázati úton elnyert támogatás pedig 21 000 ezer forint volt. Magánszemélyektől, gazdasági társaságoktól kapott támogatás 1 013 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	%
Anyagjellegű ráfordítások	219 268	71,1	210 428	70,1
Személyi jellegű ráfordítások	85 212	27,6	85 672	28,5
Értécsökkenési leírás	3 824	1,3	3 737	1,4
Egyéb ráfordítások	189	0	286	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0
Ráfordítások összesen	308 493	100,0	300 123	100,0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

5.6. Egyéb ráfordítások, pénzügyi és rendkívüli bevételek és ráfordítások

Az egyéb ráfordítások értéke 286 ezer forint.

A Pannon Várszínház Nonprofit Kft eredmény-kimutatása rendkívüli ráfordításokkal kapcsolatos tételt nem tartalmaz.

5.7. Társasági adóalap levezetése

MEGNEVEZÉS	Összeg
Adózás előtti eredmény	572
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	3 737
Terven felüli értékcsökkenés	
Előző év ráfordítása	0
Adózás előtti eredményt növelő tételek	3 737
Társasági adótörvény által elismert értékcsökkenési leírás	3 737
Terven felüli értékcsökkenés	
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	- 3 737
A társasági adóalap	572

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege havi 30.000,- Ft.

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

A kft. ügyvezetője részére 2017. 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 bérkölttség	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Szellemi	21	64 888	5 722
Összesen	21	64 888	5 722

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.