

**ZIKKURAT SZÍNPADI ÜGYNÖKSÉG
NONPROFIT KÖZHASZNÚ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

Adószám: 12172164-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-561663
KSH: 2172164-9001-571-01

**Kiegészítő melléklet
2019**

A vállalkozás neve: Zikkurat Színpadi Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft.

Rövidített név: Zikkurat Kft.

Székhelye: 1137 Budapest, Szent István krt. 2. 4 em. 23.

Jegyzett tőke nagysága: 3.000.000.- Ft

Mérlegkészítés időpontja: 2020.05.27.

Üzleti év: 2019.01.01 – 2019.12.31.

Általános rész

A vállalkozás bemutatása

Zikkurat Kft.

Jegyzet tőke: 3.000.000 Ft.

A társaság Tagjai

NÉV	LAKCÍM
Rosta Mária	1029 Budapest, Véka utca 16.
Szörényi Szabolcs	1029 Budapest, Véka utca 16.

Képviselőre jogosult:

NÉV	LAKCÍM
Krivánszky Sára	1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6.em 20.

Felügyelő bizottság tagjai:

NÉV	LAKCÍM
Feke Pál Gyula	2120 Dunakeszi, Hársfa utca 27.
Ebedli Hanna	1077 Budapest, Rottenbiller utca 27.
Kovács Ernőné	1171 Budapest, Andrásfa utca 3.

A Társaság 2004 évi XXXIV. tv. szerint mikro vállalkozásnak minősül.

A Társaság által a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével megbízott személy:

Név: Lőrincz Katalin

Regisztrációs szám: 119390

A Társaság a hatályos PTK 3könyv és számviteli jogszabályok szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló adatai:

Varga Könyvelési és Szolgáltató Betéti Társaság
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Kucsik Erika (anyja neve: Pásztor Piroska)
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.
Kamarai regisztrációs szám: 007164

Közhasznú tevékenység: 9001 – Előadó-művészet

A társaság közhasznú – a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységet is végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság közhasznú tevékenysége elősegítésére és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytat.

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Közhasznú tevékenység Bevétel	250.626	83,28%
Vállalkozási tevékenység Bevétele	50.345	16,72%
Összes bevétel	300.971	100 %

A vállalkozás folytatása

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

Számviteli politikai alapelvei

A Társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C törvény alapján került kialakításra.

Célok

A számviteli politika célja, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer működjön, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgáljon.

Könyvvizetés módja: kettős könyvvizetés

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

Mérleg fordulónap: december 31.

Mérlegkészítés napja: március 15.

Mérleg választott formája: Számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változat

Eredmény kimutatás választott formája: Számvitel törvény 2. sz. melléklet összköltség eljárás alapján „A” típusú.

A Társaság a költségeket az 5. és 8. költség nemek számlaosztály számláin könyveli. A költségek az év végi zárás keretében a számviteli törvény előírásainak megfelelően átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztályba.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Hiba feltárásának évében megállapított hibák, hibahatások értékének együttes, előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha ez utóbbi nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény kimutatásban külön oszlopban mutatjuk ki.

Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és értékelési elvek

Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásnál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

(A hasznos élettartam meghatározására Társaságunknál műszaki berendezések, gépek, és egyéb eszközök esetében az ügyvezető jogosult.)

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

Alkalmazott leírási módszer(ek)

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek és bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbevételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

A **100 ezer forint** egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési vagy előállítási költségét a használatbevételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Terven felüli értékcsökkenések ill. visszairásuk esetei részletesen a számviteli politikában található.

Követelések értékvesztése

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél **értékvesztést** kell elszámolni a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege között - a veszteség jellegű – különbözet összegében. Az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követelésekre a társaságunk értékvesztést számol el, ami egyedi elbírálás alapján kerül megállapításra.

A valuta- és devizatételek értékelése

Az MNB által meghirdetett **deviza közép árfolyam**.

Abban az esetben, ha a hitelintézet által nem jegyzett valutáról van szó, akkor a külföldi pénzügyi értékre szóló követelést, kötelezettséget a valuta szabadpiaci árfolyamán kell forintra átszámítani.

A számviteli politika alkalmazása

A Társaság beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

A befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben kimutatásra került.

A Társaság a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, azok továbbtagolási lehetőségével a társaság nem élt.

Az áttekinthetőség érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

Mutatók - A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet kialakulása

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának bemutatására szolgáló mutatókat a következő táblázat szemlélteti.

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	74,41%	82,32%
	Befektetett eszközök	A		
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	134,54%	123,27%
	Tárgyi eszközök	AII		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	66,09%	78,74%
	Összes eszköz	A+B+C		
Saját tőke aránya I.	Saját tőke	D	49,17%	64,82%
	Összes forrás	D+E+F+G		
Tőkeszerkezeti mutató I.	Kötelezettségek	F	103,17%	54,28%
	Saját tőke	D		
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt.	FII	76,29%	18,29%
	Saját tőke	D		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	13,03%	45,11%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	35,24%	22,55%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyság	Üzemi eredmény	Er. A	17,33%	14,62%
	Összes eszköz	A+B+C		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	66,69%	58,86%
	Kötelezettségek	F		
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszközök	B	90,19%	174,63%
	Rövid lejáratú köt.	FII		
Rövid távú likviditás II.	Forgóeszk-követ.	B-BII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		
Rövid távú likviditás III.	Pénzeszközök + ért.pap.	BIV.+BIII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		

adatok e Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	84 665	58 181
Pénzügyi műveletek eredménye	-9 709	-40 413
Adózás előtti eredmény összesen	74 956	17 768
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	74 956	17 768

Specifikus rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	A.	Befektetett eszközök	322 876	313 408	-9 468
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	93 162	89 642	-3 520
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	178 564	209 297	30 733
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	51 150	14 469	-36 681
5	B.	Forgóeszközök	165 300	82 427	-82 873
6	I.	KÉSZLETEK	0	0	0
7	II.	KÖVETELÉSEK	93 125	50 507	-42 618
8	III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	72 175	31 920	-40 255
10	C.	Aktív időbeli elhatárolások	378	2 218	1 840
11		Eszközök összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Befektetett eszközök:

<i>Mérlegtétel (e Ft)</i>	<i>Bekerülési érték mérlegforduló napon</i>	<i>Nettó érték mérlegforduló napon</i>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok	675	-
Szellemi termékek	149 414	89 642
Immateriális javak	150 089	89 642
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	131 570	127 056
Műszaki berendezések, gépek járművek	260	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 301	49 095
Beruházások, felújítások	-	1 147
Beruházásokra adott előlegek	-	32 000
Tárgyi eszközök	193 131	209 298
Összesen:	343 220	298 940

Követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Egyéb adott előlegek	322
Fonográf	500
West Side Story jogdíjelőleg	3 380
Szolgáltatásokra adott előlegek értékvesztése és visszairása	-500
Munkavállalónak folyósított előlegek	4 000
Rövid lejáratú kölcsönök Rosta Mária	22 000
B-Roll követelés	9 000
Pénzforgalmi technikai áfa	778
Kaució-Aquiral	90
II.kerület tárolóhely	300
Foglaló	8 000
ÁTSOROLÁS - NAV Szja 103	22

Pénzeszközök

A pénzeszközök rovincsolási jegyzőkönyvekkel, illetve bankkivonattal vannak alátámasztva.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Egyenleg
Pénztár számla	25 039
Valuta pénztár	2 380
Elszámolási betétszámla (OTP)	4 500

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Egyenleg
Költségek aktív időbeli elhatárolása	2 218 e Ft
- <i>egyéb költségek</i>	<i>1 604 e Ft</i>
- <i>kölcsönök utáni kamat</i>	<i>615 e Ft</i>

FORRÁSOK

"A" MÉRLEG Források (passzívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
12	D.	Saját tőke	240 239	258 007	17 768
13	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	0
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III.	TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	162 283	237 239	74 956
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	74 956	17 768	-57 188
20	E.	Céltartalékok	0	0	0
21	F.	Kötelezettségek	247 848	140 046	-107 802
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	64 563	92 846	28 283
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	183 285	47 201	-136 084
25	G.	Passzív időbeli elhatárolások	467	0	-467
26		Források összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg
OTP Bankkal szembeni HLK	92 846 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Személyi jövedelemadó elszámolása 290	376
Szociális hozzájárulás	139
Cégautóadó	2
ÁFA	151
Jövedelemelszámolási számla	2 129
Nyugdíjjárulék	78
EB és munkaerőpiaci járulék	66
EB jár. (nyudíjas tag)	7
Szakképzési hozzájárulás	12
Alapítókkal szembeni kötelezettség	15 444
ÁTSOROLÁS - Letiltás	31

Passzív időbeli elhatárolások

2019.évben nem volt a Zikkurat Kft-nek.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS VÁLTOZÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	649 688	128 985	-520 703
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III.	Egyéb bevételek	263 881	171 525	-92 356
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	716 257	188 834	-527 423
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 731	9 275	3 544
6	VI.	Értékcsökkenési leírás	5 568	5 496	-72
7	VII.	Egyéb ráfordítások	101 348	38 724	-62 624
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	84 665	58 181	-26 484
9	VII I.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 978	461	-1 517
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11 687	40 874	29 187
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII- IX)	-9 709	-40 413	-30 704
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	74 956	17 768	-57 188
17	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
20	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	74 956	17 768	57 188

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	128 025	960	128 985
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III.	Egyéb bevételek	122 140	49 385	171 525
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	188 834	0	188 834
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	9 042	233	9 275
6	VI.	Értécsökkenési leírás	5 496	0	5 496
7	VII.	Egyéb ráfordítások	3 208	35 516	38 724
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	43 585	14 596	58 181
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	461	0	461
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 506	37 368	40 874
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 045	-37 368	-40 413
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	40 540	-22 772	17 768
13	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	40 540	-22 772	17 768

Tájékoztató adatok

Bevételek

A bevételek alakulását a következő táblázatok tartalmazzák:

BEVÉTELEK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	649 688	128 985	70,96%	42,86%
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0,00%	0,00%
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	263 881	171 525	28,82%	56,99%
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 978	461	0,22%	0,15%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	915 547	300 971	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
1	A.	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	908 789	0	250 626
2	1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	248 296		0
3		a) alapítótól	0		0
4		b) központi költségvetéstől	248 296		
5		c) helyi önkormányzattól			
6		d) társadalombiztosítási	0		0
7		e) továbbutalási céllal kapott	0		0
8		f) egyéb támogatás	0		0
9	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0		111 658
10	3.	Tagdíjból származó bevétel	0		0
11	4.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	658 069		
12	5.	Egyéb cél szerinti bevétel	0		138 507
13	6.	Egyéb bevétel	2 424		461
14	B.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	6 758	0	50 345
15	C.	ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	915 547	0	300 971

Költségek és ráfordítások

A költségek és ráfordítások alakulását a következő táblázatok tartalmazzák

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	716 257	188 834	85,21%	66,68%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	5 731	9 275	0,68%	3,28%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 568	5 496	0,66%	1,94%
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	101 348	38 724	12,06%	13,67%
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	11 687	40 874	1,39%	14,43%
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0,00%	0,00%
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		840 591	283 203	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
16	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	821 786	0	210 086
17	1. Anyagjellegű ráfordítások	715 909		188 834
18	2. Személyi jellegű ráfordítások	5 714		9 042
19	3. Értécsökkenési leírás	5 551		5 496
20	4. Egyéb ráfordítások	90 139		3 208
21	ebből: továbbutalt támogatás	0		0
22	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 473		3 506
23	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	18 805	0	73 117
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	348		0
25	2. Személyi jellegű ráfordítások	17		233
26	3. Értécsökkenési leírás	17		0
27	4. Egyéb ráfordítások	11 209		35 516
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	7 214		37 368
29	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	840 591	0	283 203

TÁRGYÉVI TERV SZERINTI ÉS TERVEN FELÜLI ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mérlegtétel (e Ft)	Lineáris	Egyösszegű	Terven felüli écs.	Terven felüli écs. visszairása	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
Vagyoni értékű jogok	89				89
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.j.					0
Szellemi termékek	3 520				3 520
Immateriális javak	3 609	0	0	0	3 609
Ingatlanok	1 453				1 453
Műszaki berendezések, gépek járm.	0	0			0
Egyéb berendezések, felsz., járm.	434	0			434
Tárgyi eszközök	1 887	0	0	0	1 887
Összesen:	5 496	0	0	0	5 496

Megnevezés	Egyenleg
Béreköltség	7 308 e Ft
Bérfárulék	1 598 e Ft
Személyi jellegű kifizetések	370 e Ft

Éves statisztikai létszám: 3 Fő

Mérlegen kívüli tételek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír:

- jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség: nincs
- végkielégítési kötelezettség: nincs
- Mérlegen kívüli egyéb tételek (függő- és kötelezettségek tételei): nincs

Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan a Társaság nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező környezetre káros anyagok elenyészők.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

2018. év folyamán a Társaság az előző évekre önellenőrzés keretében jelentős és lényeges hibát nem tárt fel.

Képviselő

A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására jogosult személy:

Név: Krivánszky Sára

Lakcím: 1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6em. 20.

Budapest, 2020. május 29.

.....
Vállalkozás vezetője (képviselője)

**ZIKKURAT SZÍNPADI ÜGYNÖKSÉG
NONPROFIT KÖZHASZNÚ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

Adószám: 12172164-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-561663
KSH: 2172164-9001-571-01

**Kiegészítő melléklet
2019**

A vállalkozás neve: Zikkurat Színpadi Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft.

Rövidített név: Zikkurat Kft.

Székhelye: 1137 Budapest, Szent István krt. 2. 4 em. 23.

Jegyzett tőke nagysága: 3.000.000.- Ft

Mérlegkészítés időpontja: 2020.05.27.

Üzleti év: 2019.01.01 – 2019.12.31.

Általános rész

A vállalkozás bemutatása

Zikkurat Kft.

Jegyzet tőke: 3.000.000 Ft.

A társaság Tagjai

NÉV	LAKCÍM
Rosta Mária	1029 Budapest, Véka utca 16.
Szörényi Szabolcs	1029 Budapest, Véka utca 16.

Képviselőre jogosult:

NÉV	LAKCÍM
Krivánszky Sára	1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6.em 20.

Felügyelő bizottság tagjai:

NÉV	LAKCÍM
Feke Pál Gyula	2120 Dunakeszi, Hársfa utca 27.
Ebedli Hanna	1077 Budapest, Rottenbiller utca 27.
Kovács Ernőné	1171 Budapest, Andrásfa utca 3.

A Társaság 2004 évi XXXIV. tv. szerint mikro vállalkozásnak minősül.

A Társaság által a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével megbízott személy:

Név: Lőrincz Katalin

Regisztrációs szám: 119390

A Társaság a hatályos PTK 3könyv és számviteli jogszabályok szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló adatai:

Varga Könyvelési és Szolgáltató Betéti Társaság
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Kucsik Erika (anyja neve: Pásztor Piroska)
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.
Kamarai regisztrációs szám: 007164

Közhasznú tevékenység: 9001 – Előadó-művészet

A társaság közhasznú – a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységet is végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság közhasznú tevékenysége elősegítésére és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytat.

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Közhasznú tevékenység Bevétel	250.626	83,28%
Vállalkozási tevékenység Bevétele	50.345	16,72%
Összes bevétel	300.971	100 %

A vállalkozás folytatása

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

Számviteli politikai alapelvei

A Társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C törvény alapján került kialakításra.

Célok

A számviteli politika célja, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer működjön, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgáljon.

Könyvvizetés módja: kettős könyvvizetés

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

Mérleg fordulónap: december 31.

Mérlegkészítés napja: március 15.

Mérleg választott formája: Számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változat

Eredmény kimutatás választott formája: Számvitel törvény 2. sz. melléklet összköltség eljárás alapján „A” típusú.

A Társaság a költségeket az 5. és 8. költség nemek számlaosztály számláin könyveli. A költségek az év végi zárás keretében a számviteli törvény előírásainak megfelelően átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztályba.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Hiba feltárásának évében megállapított hibák, hibahatások értékének együttes, előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha ez utóbbi nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény kimutatásban külön oszlopban mutatjuk ki.

Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és értékelési elvek

Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásnál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

(A hasznos élettartam meghatározására Társaságunknál műszaki berendezések, gépek, és egyéb eszközök esetében az ügyvezető jogosult.)

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

Alkalmazott leírási módszer(ek)

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek és bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbevételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

A **100 ezer forint** egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési vagy előállítási költségét a használatbevételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Terven felüli értékcsökkenések ill. visszairásuk esetei részletesen a számviteli politikában található.

Követelések értékvesztése

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél **értékvesztést** kell elszámolni a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege között - a veszteség jellegű – különbözet összegében. Az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követelésekre a társaságunk értékvesztést számol el, ami egyedi elbírálás alapján kerül megállapításra.

A valuta- és devizatételek értékelése

Az MNB által meghirdetett **deviza közép árfolyam**.

Abban az esetben, ha a hitelintézet által nem jegyzett valutáról van szó, akkor a külföldi pénzügyi értékre szóló követelést, kötelezettséget a valuta szabadpiaci árfolyamán kell forintra átszámítani.

A számviteli politika alkalmazása

A Társaság beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

A befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben kimutatásra került.

A Társaság a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, azok továbbtagolási lehetőségével a társaság nem élt.

Az áttekinthetőség érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

Mutatók - A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet kialakulása

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának bemutatására szolgáló mutatókat a következő táblázat szemlélteti.

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	74,41%	82,32%
	Befektetett eszközök	A		
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	134,54%	123,27%
	Tárgyi eszközök	AII		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	66,09%	78,74%
	Összes eszköz	A+B+C		
Saját tőke aránya I.	Saját tőke	D	49,17%	64,82%
	Összes forrás	D+E+F+G		
Tőkeszerkezeti mutató I.	Kötelezettségek	F	103,17%	54,28%
	Saját tőke	D		
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt.	FII	76,29%	18,29%
	Saját tőke	D		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	13,03%	45,11%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	35,24%	22,55%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyság	Üzemi eredmény	Er. A	17,33%	14,62%
	Összes eszköz	A+B+C		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	66,69%	58,86%
	Kötelezettségek	F		
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszközök	B	90,19%	174,63%
	Rövid lejáratú köt.	FII		
Rövid távú likviditás II.	Forgóeszk-követ.	B-BII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		
Rövid távú likviditás III.	Pénzeszközök + ért.pap.	BIV.+BIII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		

adatok e Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	84 665	58 181
Pénzügyi műveletek eredménye	-9 709	-40 413
Adózás előtti eredmény összesen	74 956	17 768
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	74 956	17 768

Specifikus rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	A.	Befektetett eszközök	322 876	313 408	-9 468
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	93 162	89 642	-3 520
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	178 564	209 297	30 733
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	51 150	14 469	-36 681
5	B.	Forgóeszközök	165 300	82 427	-82 873
6	I.	KÉSZLETEK	0	0	0
7	II.	KÖVETELÉSEK	93 125	50 507	-42 618
8	III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	72 175	31 920	-40 255
10	C.	Aktív időbeli elhatárolások	378	2 218	1 840
11		Eszközök összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Befektetett eszközök:

Mérlegtétel (e Ft)	Bekerülési érték mérlegforduló napon	Nettó érték mérlegforduló napon
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok	675	-
Szellemi termékek	149 414	89 642
Immateriális javak	150 089	89 642
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	131 570	127 056
Műszaki berendezések, gépek járművek	260	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 301	49 095
Beruházások, felújítások	-	1 147
Beruházásokra adott előlegek	-	32 000
Tárgyi eszközök	193 131	209 298
Összesen:	343 220	298 940

Követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Egyéb adott előlegek	322
Fonográf	500
West Side Story jogdíjelölég	3 380
Szolgáltatásokra adott előlegek értékvesztése és visszairása	-500
Munkavállalónak folyósított előlegek	4 000
Rövid lejáratú kölcsökök Rosta Mária	22 000
B-Roll követelés	9 000
Pénzforgalmi technikai áfa	778
Kaució-Aquiral	90
II.kerület tárolóhely	300
Foglaló	8 000
ÁTSOROLÁS - NAV Szja 103	22

Pénzeszközök

A pénzeszközök rovincsolási jegyzőkönyvekkel, illetve bankkivonattal vannak alátámasztva.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Egyenleg
Pénztár számla	25 039
Valuta pénztár	2 380
Elszámolási betétszámla (OTP)	4 500

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Egyenleg
Költségek aktív időbeli elhatárolása	2 218 e Ft
- <i>egyéb költségek</i>	<i>1 604 e Ft</i>
- <i>kölcsönök utáni kamat</i>	<i>615 e Ft</i>

FORRÁSOK

"A" MÉRLEG Források (passzívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
12	D.	Saját tőke	240 239	258 007	17 768
13	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	0
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III.	TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	162 283	237 239	74 956
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	74 956	17 768	-57 188
20	E.	Céltartalékok	0	0	0
21	F.	Kötelezettségek	247 848	140 046	-107 802
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	64 563	92 846	28 283
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	183 285	47 201	-136 084
25	G.	Passzív időbeli elhatárolások	467	0	-467
26		Források összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg
OTP Bankkal szembeni HLK	92 846 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Személyi jövedelemadó elszámolása 290	376
Szociális hozzájárulás	139
Cégautóadó	2
ÁFA	151
Jövedelemelszámolási számla	2 129
Nyugdíjjárulék	78
EB és munkaerőpiaci járulék	66
EB jár. (nyudíjas tag)	7
Szakképzési hozzájárulás	12
Alapítókkal szembeni kötelezettség	15 444
ÁTSOROLÁS - Letiltás	31

Passzív időbeli elhatárolások

2019.évben nem volt a Zikkurat Kft-nek.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS VÁLTOZÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	649 688	128 985	-520 703
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III.	Egyéb bevételek	263 881	171 525	-92 356
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	716 257	188 834	-527 423
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 731	9 275	3 544
6	VI.	Értékcsökkenési leírás	5 568	5 496	-72
7	VII.	Egyéb ráfordítások	101 348	38 724	-62 624
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	84 665	58 181	-26 484
9	VII I.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 978	461	-1 517
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11 687	40 874	29 187
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII- IX)	-9 709	-40 413	-30 704
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	74 956	17 768	-57 188
17	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
20	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	74 956	17 768	57 188

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	128 025	960	128 985
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III.	Egyéb bevételek	122 140	49 385	171 525
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	188 834	0	188 834
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	9 042	233	9 275
6	VI.	Értécsökkenési leírás	5 496	0	5 496
7	VII.	Egyéb ráfordítások	3 208	35 516	38 724
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	43 585	14 596	58 181
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	461	0	461
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 506	37 368	40 874
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 045	-37 368	-40 413
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	40 540	-22 772	17 768
13	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	40 540	-22 772	17 768

Tájékoztató adatok

Bevételek

A bevételek alakulását a következő táblázatok tartalmazzák:

BEVÉTELEK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	649 688	128 985	70,96%	42,86%
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0,00%	0,00%
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	263 881	171 525	28,82%	56,99%
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 978	461	0,22%	0,15%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	915 547	300 971	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
1	A.	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	908 789	0	250 626
2	1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	248 296		0
3		a) alapítótól	0		0
4		b) központi költségvetéstől	248 296		
5		c) helyi önkormányzattól			
6		d) társadalombiztosítási	0		0
7		e) továbbutalási céllal kapott	0		0
8		f) egyéb támogatás	0		0
9	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0		111 658
10	3.	Tagdíjból származó bevétel	0		0
11	4.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	658 069		
12	5.	Egyéb cél szerinti bevétel	0		138 507
13	6.	Egyéb bevétel	2 424		461
14	B.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	6 758	0	50 345
15	C.	ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	915 547	0	300 971

Költségek és ráfordítások

A költségek és ráfordítások alakulását a következő táblázatok tartalmazzák

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	716 257	188 834	85,21%	66,68%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	5 731	9 275	0,68%	3,28%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 568	5 496	0,66%	1,94%
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	101 348	38 724	12,06%	13,67%
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	11 687	40 874	1,39%	14,43%
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0,00%	0,00%
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		840 591	283 203	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
16	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	821 786	0	210 086
17	1. Anyagjellegű ráfordítások	715 909		188 834
18	2. Személyi jellegű ráfordítások	5 714		9 042
19	3. Értécsökkenési leírás	5 551		5 496
20	4. Egyéb ráfordítások	90 139		3 208
21	ebből: továbbutalt támogatás	0		0
22	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 473		3 506
23	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	18 805	0	73 117
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	348		0
25	2. Személyi jellegű ráfordítások	17		233
26	3. Értécsökkenési leírás	17		0
27	4. Egyéb ráfordítások	11 209		35 516
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	7 214		37 368
29	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	840 591	0	283 203

TÁRGYÉVI TERV SZERINTI ÉS TERVEN FELÜLI ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mérlegtétel (e Ft)	Lineáris	Egyösszegű	Terven felüli écs.	Terven felüli écs. visszairása	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
Vagyoni értékű jogok	89				89
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.j.					0
Szellemi termékek	3 520				3 520
Immateriális javak	3 609	0	0	0	3 609
Ingatlanok	1 453				1 453
Műszaki berendezések, gépek járm.	0	0			0
Egyéb berendezések, felsz., járm.	434	0			434
Tárgyi eszközök	1 887	0	0	0	1 887
Összesen:	5 496	0	0	0	5 496

Megnevezés	Egyenleg
Béreköltség	7 308 e Ft
Bérfizetés	1 598 e Ft
Személyi jellegű kifizetések	370 e Ft

Éves statisztikai létszám: 3 Fő

Mérlegen kívüli tételek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír:

- jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség: nincs
- végkielégítési kötelezettség: nincs
- Mérlegen kívüli egyéb tételek (függő- és kötelezettségek tételei): nincs

Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan a Társaság nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező környezetre káros anyagok elenyészők.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

2018. év folyamán a Társaság az előző évekre önellenőrzés keretében jelentős és lényeges hibát nem tárt fel.

Képviselő

A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására jogosult személy:

Név: Krivánszky Sára

Lakcím: 1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6em. 20.

Budapest, 2020. május 29.

.....
Vállalkozás vezetője (képviselője)

**ZIKKURAT SZÍNPADI ÜGYNÖKSÉG
NONPROFIT KÖZHASZNÚ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

Adószám: 12172164-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-561663
KSH: 2172164-9001-571-01

**Kiegészítő melléklet
2019**

A vállalkozás neve: Zikkurat Színpadi Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft.

Rövidített név: Zikkurat Kft.

Székhelye: 1137 Budapest, Szent István krt. 2. 4 em. 23.

Jegyzett tőke nagysága: 3.000.000.- Ft

Mérlegkészítés időpontja: 2020.05.27.

Üzleti év: 2019.01.01 – 2019.12.31.

Általános rész

A vállalkozás bemutatása

Zikkurat Kft.

Jegyzet tőke: 3.000.000 Ft.

A társaság Tagjai

NÉV	LAKCÍM
Rosta Mária	1029 Budapest, Véka utca 16.
Szörényi Szabolcs	1029 Budapest, Véka utca 16.

Képviselőre jogosult:

NÉV	LAKCÍM
Krivánszky Sára	1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6.em 20.

Felügyelő bizottság tagjai:

NÉV	LAKCÍM
Feke Pál Gyula	2120 Dunakeszi, Hársfa utca 27.
Ebedli Hanna	1077 Budapest, Rottenbiller utca 27.
Kovács Ernőné	1171 Budapest, Andrásfa utca 3.

A Társaság 2004 évi XXXIV. tv. szerint mikro vállalkozásnak minősül.

A Társaság által a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével megbízott személy:

Név: Lőrincz Katalin

Regisztrációs szám: 119390

A Társaság a hatályos PTK 3könyv és számviteli jogszabályok szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló adatai:

Varga Könyvelési és Szolgáltató Betéti Társaság
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Kucsik Erika (anyja neve: Pásztor Piroska)
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.
Kamarai regisztrációs szám: 007164

Közhasznú tevékenység: 9001 – Előadó-művészet

A társaság közhasznú – a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységet is végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság közhasznú tevékenysége elősegítésére és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytat.

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Közhasznú tevékenység Bevétel	250.626	83,28%
Vállalkozási tevékenység Bevétele	50.345	16,72%
Összes bevétel	300.971	100 %

A vállalkozás folytatása

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

Számviteli politikai alapelvei

A Társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C törvény alapján került kialakításra.

Célok

A számviteli politika célja, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer működjön, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgáljon.

Könyvvizetés módja: kettős könyvvizetés

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

Mérleg fordulónap: december 31.

Mérlegkészítés napja: március 15.

Mérleg választott formája: Számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változat

Eredmény kimutatás választott formája: Számvitel törvény 2. sz. melléklet összköltség eljárás alapján „A” típusú.

A Társaság a költségeket az 5. és 8. költség nemek számlaosztály számláin könyveli. A költségek az év végi zárás keretében a számviteli törvény előírásainak megfelelően átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztályba.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Hiba feltárásának évében megállapított hibák, hibahatások értékének együttes, előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha ez utóbbi nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény kimutatásban külön oszlopban mutatjuk ki.

Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és értékelési elvek

Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásnál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

(A hasznos élettartam meghatározására Társaságunknál műszaki berendezések, gépek, és egyéb eszközök esetében az ügyvezető jogosult.)

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

Alkalmazott leírási módszer(ek)

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek és bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbevételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

A **100 ezer forint** egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési vagy előállítási költségét a használatbevételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Terven felüli értékcsökkenések ill. visszairásuk esetei részletesen a számviteli politikában található.

Követelések értékvesztése

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél **értékvesztést** kell elszámolni a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege között - a veszteség jellegű – különbözet összegében. Az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követelésekre a társaságunk értékvesztést számol el, ami egyedi elbírálás alapján kerül megállapításra.

A valuta- és devizatételek értékelése

Az MNB által meghirdetett **deviza közép árfolyam**.

Abban az esetben, ha a hitelintézet által nem jegyzett valutáról van szó, akkor a külföldi pénzügyi értékre szóló követelést, kötelezettséget a valuta szabadpiaci árfolyamán kell forintra átszámítani.

A számviteli politika alkalmazása

A Társaság beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

A befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben kimutatásra került.

A Társaság a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, azok továbbtagolási lehetőségével a társaság nem élt.

Az áttekinthetőség érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

Mutatók - A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet kialakulása

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának bemutatására szolgáló mutatókat a következő táblázat szemlélteti.

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	74,41%	82,32%
	Befektetett eszközök	A		
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	134,54%	123,27%
	Tárgyi eszközök	AII		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	66,09%	78,74%
	Összes eszköz	A+B+C		
Saját tőke aránya I.	Saját tőke	D	49,17%	64,82%
	Összes forrás	D+E+F+G		
Tőkeszerkezeti mutató I.	Kötelezettségek	F	103,17%	54,28%
	Saját tőke	D		
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt.	FII	76,29%	18,29%
	Saját tőke	D		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	13,03%	45,11%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	35,24%	22,55%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyság	Üzemi eredmény	Er. A	17,33%	14,62%
	Összes eszköz	A+B+C		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	66,69%	58,86%
	Kötelezettségek	F		
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszközök	B	90,19%	174,63%
	Rövid lejáratú köt.	FII		
Rövid távú likviditás II.	Forgóeszk-követ.	B-BII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		
Rövid távú likviditás III.	Pénzeszközök + ért.pap.	BIV.+BIII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		

adatok e Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	84 665	58 181
Pénzügyi műveletek eredménye	-9 709	-40 413
Adózás előtti eredmény összesen	74 956	17 768
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	74 956	17 768

Specifikus rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	A.	Befektetett eszközök	322 876	313 408	-9 468
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	93 162	89 642	-3 520
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	178 564	209 297	30 733
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	51 150	14 469	-36 681
5	B.	Forgóeszközök	165 300	82 427	-82 873
6	I.	KÉSZLETEK	0	0	0
7	II.	KÖVETELÉSEK	93 125	50 507	-42 618
8	III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	72 175	31 920	-40 255
10	C.	Aktív időbeli elhatárolások	378	2 218	1 840
11		Eszközök összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Befektetett eszközök:

<i>Mérlegtétel (e Ft)</i>	<i>Bekerülési érték mérlegforduló napon</i>	<i>Nettó érték mérlegforduló napon</i>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok	675	-
Szellemi termékek	149 414	89 642
Immateriális javak	150 089	89 642
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	131 570	127 056
Műszaki berendezések, gépek járművek	260	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 301	49 095
Beruházások, felújítások	-	1 147
Beruházásokra adott előlegek	-	32 000
Tárgyi eszközök	193 131	209 298
Összesen:	343 220	298 940

Követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Egyéb adott előlegek	322
Fonográf	500
West Side Story jogdíjelölég	3 380
Szolgáltatásokra adott előlegek értékvesztése és visszairása	-500
Munkavállalónak folyósított előlegek	4 000
Rövid lejáratú kölcsökök Rosta Mária	22 000
B-Roll követelés	9 000
Pénzforgalmi technikai áfa	778
Kaució-Aquiral	90
II.kerület tárolóhely	300
Foglaló	8 000
ÁTSOROLÁS - NAV Szja 103	22

Pénzeszközök

A pénzeszközök rovincsolási jegyzőkönyvekkel, illetve bankkivonattal vannak alátámasztva.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Egyenleg
Pénztár számla	25 039
Valuta pénztár	2 380
Elszámolási betétszámla (OTP)	4 500

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Egyenleg
Költségek aktív időbeli elhatárolása	2 218 e Ft
- <i>egyéb költségek</i>	<i>1 604 e Ft</i>
- <i>kölcsönök utáni kamat</i>	<i>615 e Ft</i>

FORRÁSOK

"A" MÉRLEG Források (passzívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
12	D.	Saját tőke	240 239	258 007	17 768
13	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	0
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III.	TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	162 283	237 239	74 956
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	74 956	17 768	-57 188
20	E.	Céltartalékok	0	0	0
21	F.	Kötelezettségek	247 848	140 046	-107 802
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	64 563	92 846	28 283
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	183 285	47 201	-136 084
25	G.	Passzív időbeli elhatárolások	467	0	-467
26		Források összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg
OTP Bankkal szembeni HLK	92 846 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Személyi jövedelemadó elszámolása 290	376
Szociális hozzájárulás	139
Cégautóadó	2
ÁFA	151
Jövedelemelszámolási számla	2 129
Nyugdíjjárulék	78
EB és munkaerőpiaci járulék	66
EB jár. (nyudíjas tag)	7
Szakképzési hozzájárulás	12
Alapítókkal szembeni kötelezettség	15 444
ÁTSOROLÁS - Letiltás	31

Passzív időbeli elhatárolások

2019.évben nem volt a Zikkurat Kft-nek.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS VÁLTOZÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	649 688	128 985	-520 703
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III.	Egyéb bevételek	263 881	171 525	-92 356
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	716 257	188 834	-527 423
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 731	9 275	3 544
6	VI.	Értékcsökkenési leírás	5 568	5 496	-72
7	VII.	Egyéb ráfordítások	101 348	38 724	-62 624
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	84 665	58 181	-26 484
9	VII I.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 978	461	-1 517
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11 687	40 874	29 187
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII- IX)	-9 709	-40 413	-30 704
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	74 956	17 768	-57 188
17	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
20	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	74 956	17 768	57 188

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	128 025	960	128 985
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III.	Egyéb bevételek	122 140	49 385	171 525
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	188 834	0	188 834
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	9 042	233	9 275
6	VI.	Értécsökkenési leírás	5 496	0	5 496
7	VII.	Egyéb ráfordítások	3 208	35 516	38 724
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	43 585	14 596	58 181
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	461	0	461
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 506	37 368	40 874
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 045	-37 368	-40 413
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	40 540	-22 772	17 768
13	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	40 540	-22 772	17 768

Tájékoztató adatok

Bevételek

A bevételek alakulását a következő táblázatok tartalmazzák:

BEVÉTELEK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	649 688	128 985	70,96%	42,86%
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0,00%	0,00%
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	263 881	171 525	28,82%	56,99%
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 978	461	0,22%	0,15%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	915 547	300 971	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
1	A.	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	908 789	0	250 626
2	1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	248 296		0
3		a) alapítótól	0		0
4		b) központi költségvetéstől	248 296		
5		c) helyi önkormányzattól			
6		d) társadalombiztosítási	0		0
7		e) továbbutalási céllal kapott	0		0
8		f) egyéb támogatás	0		0
9	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0		111 658
10	3.	Tagdíjból származó bevétel	0		0
11	4.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	658 069		
12	5.	Egyéb cél szerinti bevétel	0		138 507
13	6.	Egyéb bevétel	2 424		461
14	B.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	6 758	0	50 345
15	C.	ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	915 547	0	300 971

Költségek és ráfordítások

A költségek és ráfordítások alakulását a következő táblázatok tartalmazzák

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	716 257	188 834	85,21%	66,68%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	5 731	9 275	0,68%	3,28%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 568	5 496	0,66%	1,94%
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	101 348	38 724	12,06%	13,67%
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	11 687	40 874	1,39%	14,43%
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0,00%	0,00%
	KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	840 591	283 203	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
16	D.	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	821 786	0	210 086
17	1.	Anyagjellegű ráfordítások	715 909		188 834
18	2.	Személyi jellegű ráfordítások	5 714		9 042
19	3.	Értékcsökkenési leírás	5 551		5 496
20	4.	Egyéb ráfordítások	90 139		3 208
21		ebből: továbbutalt támogatás	0		0
22	5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 473		3 506
23	E.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	18 805	0	73 117
24	1.	Anyagjellegű ráfordítások	348		0
25	2.	Személyi jellegű ráfordítások	17		233
26	3.	Értékcsökkenési leírás	17		0
27	4.	Egyéb ráfordítások	11 209		35 516
28	5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	7 214		37 368
29	F.	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	840 591	0	283 203

TÁRGYÉVI TERV SZERINTI ÉS TERVEN FELÜLI ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mérlegtétel (e Ft)	Lineáris	Egyösszegű	Terven felüli écs.	Terven felüli écs. visszairása	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
Vagyoni értékű jogok	89				89
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.j.					0
Szellemi termékek	3 520				3 520
Immateriális javak	3 609	0	0	0	3 609
Ingatlanok	1 453				1 453
Műszaki berendezések, gépek járm.	0	0			0
Egyéb berendezések, felsz., járm.	434	0			434
Tárgyi eszközök	1 887	0	0	0	1 887
Összesen:	5 496	0	0	0	5 496

Megnevezés	Egyenleg
Béreköltség	7 308 e Ft
Bérfárulék	1 598 e Ft
Személyi jellegű kifizetések	370 e Ft

Éves statisztikai létszám: 3 Fő

Mérlegen kívüli tételek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír:

- jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség: nincs
- végkielégítési kötelezettség: nincs
- Mérlegen kívüli egyéb tételek (függő- és kötelezettségek tételei): nincs

Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan a Társaság nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező környezetre káros anyagok elenyészők.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

2018. év folyamán a Társaság az előző évekre önellenőrzés keretében jelentős és lényeges hibát nem tárt fel.

Képviselő

A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására jogosult személy:

Név: Krivánszky Sára

Lakcím: 1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6em. 20.

Budapest, 2020. május 29.

.....
Vállalkozás vezetője (képviselője)

**ZIKKURAT SZÍNPADI ÜGYNÖKSÉG
NONPROFIT KÖZHASZNÚ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

Adószám: 12172164-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-561663
KSH: 2172164-9001-571-01

**Kiegészítő melléklet
2019**

A vállalkozás neve: Zikkurat Színpadi Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft.

Rövidített név: Zikkurat Kft.

Székhelye: 1137 Budapest, Szent István krt. 2. 4 em. 23.

Jegyzett tőke nagysága: 3.000.000.- Ft

Mérlegkészítés időpontja: 2020.05.27.

Üzleti év: 2019.01.01 – 2019.12.31.

Általános rész

A vállalkozás bemutatása

Zikkurat Kft.

Jegyzet tőke: 3.000.000 Ft.

A társaság Tagjai

NÉV	LAKCÍM
Rosta Mária	1029 Budapest, Véka utca 16.
Szörényi Szabolcs	1029 Budapest, Véka utca 16.

Képviselőre jogosult:

NÉV	LAKCÍM
Krivánszky Sára	1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6.em 20.

Felügyelő bizottság tagjai:

NÉV	LAKCÍM
Feke Pál Gyula	2120 Dunakeszi, Hársfa utca 27.
Ebedli Hanna	1077 Budapest, Rottenbiller utca 27.
Kovács Ernőné	1171 Budapest, Andrásfa utca 3.

A Társaság 2004 évi XXXIV. tv. szerint mikro vállalkozásnak minősül.

A Társaság által a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével megbízott személy:

Név: Lőrincz Katalin

Regisztrációs szám: 119390

A Társaság a hatályos PTK 3könyv és számviteli jogszabályok szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló adatai:

Varga Könyvelési és Szolgáltató Betéti Társaság
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Kucsik Erika (anyja neve: Pásztor Piroska)
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.
Kamarai regisztrációs szám: 007164

Közhasznú tevékenység: 9001 – Előadó-művészet

A társaság közhasznú – a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységet is végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság közhasznú tevékenysége elősegítésére és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytat.

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Közhasznú tevékenység Bevétel	250.626	83,28%
Vállalkozási tevékenység Bevétele	50.345	16,72%
Összes bevétel	300.971	100 %

A vállalkozás folytatása

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

Számviteli politikai alapelvei

A Társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C törvény alapján került kialakításra.

Célok

A számviteli politika célja, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer működjön, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgáljon.

Könyvvizetés módja: kettős könyvvizetés

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

Mérleg fordulónap: december 31.

Mérlegkészítés napja: március 15.

Mérleg választott formája: Számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változat

Eredmény kimutatás választott formája: Számvitel törvény 2. sz. melléklet összköltség eljárás alapján „A” típusú.

A Társaság a költségeket az 5. és 8. költség nemek számlaosztály számláin könyveli. A költségek az év végi zárás keretében a számviteli törvény előírásainak megfelelően átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztályba.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Hiba feltárásának évében megállapított hibák, hibahatások értékének együttes, előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha ez utóbbi nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény kimutatásban külön oszlopban mutatjuk ki.

Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és értékelési elvek

Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásnál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

(A hasznos élettartam meghatározására Társaságunknál műszaki berendezések, gépek, és egyéb eszközök esetében az ügyvezető jogosult.)

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

Alkalmazott leírási módszer(ek)

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek és bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbevételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

A **100 ezer forint** egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési vagy előállítási költségét a használatbevételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Terven felüli értékcsökkenések ill. visszairásuk esetei részletesen a számviteli politikában található.

Követelések értékvesztése

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél **értékvesztést** kell elszámolni a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege között - a veszteség jellegű – különbözet összegében. Az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követelésekre a társaságunk értékvesztést számol el, ami egyedi elbírálás alapján kerül megállapításra.

A valuta- és devizatételek értékelése

Az MNB által meghirdetett **deviza közép árfolyam**.

Abban az esetben, ha a hitelintézet által nem jegyzett valutáról van szó, akkor a külföldi pénzügyi értékre szóló követelést, kötelezettséget a valuta szabadpiaci árfolyamán kell forintra átszámítani.

A számviteli politika alkalmazása

A Társaság beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

A befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben kimutatásra került.

A Társaság a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, azok továbbtagolási lehetőségével a társaság nem élt.

Az áttekinthetőség érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

Mutatók - A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet kialakulása

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának bemutatására szolgáló mutatókat a következő táblázat szemlélteti.

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	74,41%	82,32%
	Befektetett eszközök	A		
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	134,54%	123,27%
	Tárgyi eszközök	AII		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	66,09%	78,74%
	Összes eszköz	A+B+C		
Saját tőke aránya I.	Saját tőke	D	49,17%	64,82%
	Összes forrás	D+E+F+G		
Tőkeszerkezeti mutató I.	Kötelezettségek	F	103,17%	54,28%
	Saját tőke	D		
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt.	FII	76,29%	18,29%
	Saját tőke	D		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	13,03%	45,11%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	35,24%	22,55%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyság	Üzemi eredmény	Er. A	17,33%	14,62%
	Összes eszköz	A+B+C		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	66,69%	58,86%
	Kötelezettségek	F		
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszközök	B	90,19%	174,63%
	Rövid lejáratú köt.	FII		
Rövid távú likviditás II.	Forgóeszk-követ.	B-BII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		
Rövid távú likviditás III.	Pénzeszközök + ért.pap.	BIV.+BIII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		

adatok e Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	84 665	58 181
Pénzügyi műveletek eredménye	-9 709	-40 413
Adózás előtti eredmény összesen	74 956	17 768
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	74 956	17 768

Specifikus rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	A.	Befektetett eszközök	322 876	313 408	-9 468
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	93 162	89 642	-3 520
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	178 564	209 297	30 733
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	51 150	14 469	-36 681
5	B.	Forgóeszközök	165 300	82 427	-82 873
6	I.	KÉSZLETEK	0	0	0
7	II.	KÖVETELÉSEK	93 125	50 507	-42 618
8	III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	72 175	31 920	-40 255
10	C.	Aktív időbeli elhatárolások	378	2 218	1 840
11		Eszközök összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Befektetett eszközök:

<i>Mérlegtétel (e Ft)</i>	<i>Bekerülési érték mérlegforduló napon</i>	<i>Nettó érték mérlegforduló napon</i>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok	675	-
Szellemi termékek	149 414	89 642
Immateriális javak	150 089	89 642
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	131 570	127 056
Műszaki berendezések, gépek járművek	260	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 301	49 095
Beruházások, felújítások	-	1 147
Beruházásokra adott előlegek	-	32 000
Tárgyi eszközök	193 131	209 298
Összesen:	343 220	298 940

Követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Egyéb adott előlegek	322
Fonográf	500
West Side Story jogdíjelölég	3 380
Szolgáltatásokra adott előlegek értékvesztése és visszaírása	-500
Munkavállalónak folyósított előlegek	4 000
Rövid lejáratú kölcsönök Rosta Mária	22 000
B-Roll követelés	9 000
Pénzforgalmi technikai áfa	778
Kaució-Aquiral	90
II.kerület tárolóhely	300
Foglaló	8 000
ÁTSOROLÁS - NAV Szja 103	22

Pénzeszközök

A pénzeszközök rovincsolási jegyzőkönyvekkel, illetve bankkivonattal vannak alátámasztva.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Egyenleg
Pénztár számla	25 039
Valuta pénztár	2 380
Elszámolási betétszámla (OTP)	4 500

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Egyenleg
Költségek aktív időbeli elhatárolása	2 218 e Ft
- <i>egyéb költségek</i>	<i>1 604 e Ft</i>
- <i>kölcsönök utáni kamat</i>	<i>615 e Ft</i>

FORRÁSOK

"A" MÉRLEG Források (passzívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
12	D.	Saját tőke	240 239	258 007	17 768
13	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	0
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III.	TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	162 283	237 239	74 956
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	74 956	17 768	-57 188
20	E.	Céltartalékok	0	0	0
21	F.	Kötelezettségek	247 848	140 046	-107 802
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	64 563	92 846	28 283
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	183 285	47 201	-136 084
25	G.	Passzív időbeli elhatárolások	467	0	-467
26		Források összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg
OTP Bankkal szembeni HLK	92 846 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Személyi jövedelemadó elszámolása 290	376
Szociális hozzájárulás	139
Cégautóadó	2
ÁFA	151
Jövedelemelszámolási számla	2 129
Nyugdíjjárulék	78
EB és munkaerőpiaci járulék	66
EB jár. (nyudíjas tag)	7
Szakképzési hozzájárulás	12
Alapítókkal szembeni kötelezettség	15 444
ÁTSOROLÁS - Letiltás	31

Passzív időbeli elhatárolások

2019.évben nem volt a Zikkurat Kft-nek.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS VÁLTOZÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	649 688	128 985	-520 703
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III.	Egyéb bevételek	263 881	171 525	-92 356
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	716 257	188 834	-527 423
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 731	9 275	3 544
6	VI.	Értékcsökkenési leírás	5 568	5 496	-72
7	VII.	Egyéb ráfordítások	101 348	38 724	-62 624
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	84 665	58 181	-26 484
9	VII I.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 978	461	-1 517
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11 687	40 874	29 187
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII- IX)	-9 709	-40 413	-30 704
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	74 956	17 768	-57 188
17	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
20	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	74 956	17 768	57 188

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	128 025	960	128 985
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III.	Egyéb bevételek	122 140	49 385	171 525
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	188 834	0	188 834
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	9 042	233	9 275
6	VI.	Értécsökkenési leírás	5 496	0	5 496
7	VII.	Egyéb ráfordítások	3 208	35 516	38 724
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	43 585	14 596	58 181
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	461	0	461
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 506	37 368	40 874
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 045	-37 368	-40 413
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	40 540	-22 772	17 768
13	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	40 540	-22 772	17 768

Tájékoztató adatok

Bevételek

A bevételek alakulását a következő táblázatok tartalmazzák:

BEVÉTELEK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	649 688	128 985	70,96%	42,86%
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0,00%	0,00%
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	263 881	171 525	28,82%	56,99%
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 978	461	0,22%	0,15%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	915 547	300 971	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
1	A.	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	908 789	0	250 626
2	1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	248 296		0
3		a) alapítótól	0		0
4		b) központi költségvetéstől	248 296		
5		c) helyi önkormányzattól			
6		d) társadalombiztosítási	0		0
7		e) továbbutalási céllal kapott	0		0
8		f) egyéb támogatás	0		0
9	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0		111 658
10	3.	Tagdíjból származó bevétel	0		0
11	4.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	658 069		
12	5.	Egyéb cél szerinti bevétel	0		138 507
13	6.	Egyéb bevétel	2 424		461
14	B.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	6 758	0	50 345
15	C.	ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	915 547	0	300 971

Költségek és ráfordítások

A költségek és ráfordítások alakulását a következő táblázatok tartalmazzák

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	716 257	188 834	85,21%	66,68%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	5 731	9 275	0,68%	3,28%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 568	5 496	0,66%	1,94%
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	101 348	38 724	12,06%	13,67%
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	11 687	40 874	1,39%	14,43%
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0,00%	0,00%
	KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	840 591	283 203	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
16	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	821 786	0	210 086
17	1. Anyagjellegű ráfordítások	715 909		188 834
18	2. Személyi jellegű ráfordítások	5 714		9 042
19	3. Értécsökkenési leírás	5 551		5 496
20	4. Egyéb ráfordítások	90 139		3 208
21	ebből: továbbutalt támogatás	0		0
22	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 473		3 506
23	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	18 805	0	73 117
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	348		0
25	2. Személyi jellegű ráfordítások	17		233
26	3. Értécsökkenési leírás	17		0
27	4. Egyéb ráfordítások	11 209		35 516
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	7 214		37 368
29	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	840 591	0	283 203

TÁRGYÉVI TERV SZERINTI ÉS TERVEN FELÜLI ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mérlegtétel (e Ft)	Lineáris	Egyösszegű	Terven felüli écs.	Terven felüli écs. visszairása	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
Vagyoni értékű jogok	89				89
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.j.					0
Szellemi termékek	3 520				3 520
Immateriális javak	3 609	0	0	0	3 609
Ingatlanok	1 453				1 453
Műszaki berendezések, gépek járm.	0	0			0
Egyéb berendezések, felsz., járm.	434	0			434
Tárgyi eszközök	1 887	0	0	0	1 887
Összesen:	5 496	0	0	0	5 496

Megnevezés	Egyenleg
Béreköltség	7 308 e Ft
Bérfárulék	1 598 e Ft
Személyi jellegű kifizetések	370 e Ft

Éves statisztikai létszám: 3 Fő

Mérlegen kívüli tételek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír:

- jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség: nincs
- végkielégítési kötelezettség: nincs
- Mérlegen kívüli egyéb tételek (függő- és kötelezettségek tételei): nincs

Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan a Társaság nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező környezetre káros anyagok elenyészők.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

2018. év folyamán a Társaság az előző évekre önellenőrzés keretében jelentős és lényeges hibát nem tárt fel.

Képviselő

A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására jogosult személy:

Név: Krivánszky Sára

Lakcím: 1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6em. 20.

Budapest, 2020. május 29.

.....
Vállalkozás vezetője (képviselője)

**ZIKKURAT SZÍNPADI ÜGYNÖKSÉG
NONPROFIT KÖZHASZNÚ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

Adószám: 12172164-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-561663
KSH: 2172164-9001-571-01

**Kiegészítő melléklet
2019**

A vállalkozás neve: Zikkurat Színpadi Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft.

Rövidített név: Zikkurat Kft.

Székhelye: 1137 Budapest, Szent István krt. 2. 4 em. 23.

Jegyzett tőke nagysága: 3.000.000.- Ft

Mérlegkészítés időpontja: 2020.05.27.

Üzleti év: 2019.01.01 – 2019.12.31.

Általános rész

A vállalkozás bemutatása

Zikkurat Kft.

Jegyzet tőke: 3.000.000 Ft.

A társaság Tagjai

NÉV	LAKCÍM
Rosta Mária	1029 Budapest, Véka utca 16.
Szörényi Szabolcs	1029 Budapest, Véka utca 16.

Képviselőre jogosult:

NÉV	LAKCÍM
Krivánszky Sára	1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6.em 20.

Felügyelő bizottság tagjai:

NÉV	LAKCÍM
Feke Pál Gyula	2120 Dunakeszi, Hársfa utca 27.
Ebedli Hanna	1077 Budapest, Rottenbiller utca 27.
Kovács Ernőné	1171 Budapest, Andrásfa utca 3.

A Társaság 2004 évi XXXIV. tv. szerint mikro vállalkozásnak minősül.

A Társaság által a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével megbízott személy:

Név: Lőrincz Katalin

Regisztrációs szám: 119390

A Társaság a hatályos PTK 3könyv és számviteli jogszabályok szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló adatai:

Varga Könyvelési és Szolgáltató Betéti Társaság
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Kucsik Erika (anyja neve: Pásztor Piroska)
1144 Budapest, Kerepesi út 90. fszt. 1.
Kamarai regisztrációs szám: 007164

Közhasznú tevékenység: 9001 – Előadó-művészet

A társaság közhasznú – a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységet is végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság közhasznú tevékenysége elősegítésére és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytat.

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Közhasznú tevékenység Bevétel	250.626	83,28%
Vállalkozási tevékenység Bevétele	50.345	16,72%
Összes bevétel	300.971	100 %

A vállalkozás folytatása

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

Számviteli politikai alapelvei

A Társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C törvény alapján került kialakításra.

Célok

A számviteli politika célja, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer működjön, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgáljon.

Könyvvizetés módja: kettős könyvvizetés

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

Mérleg fordulónap: december 31.

Mérlegkészítés napja: március 15.

Mérleg választott formája: Számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változat

Eredmény kimutatás választott formája: Számvitel törvény 2. sz. melléklet összköltség eljárás alapján „A” típusú.

A Társaság a költségeket az 5. és 8. költség nemek számlaosztály számláin könyveli. A költségek az év végi zárás keretében a számviteli törvény előírásainak megfelelően átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztályba.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Hiba feltárásának évében megállapított hibák, hibahatások értékének együttes, előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha ez utóbbi nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény kimutatásban külön oszlopban mutatjuk ki.

Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és értékelési elvek

Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásnál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

(A hasznos élettartam meghatározására Társaságunknál műszaki berendezések, gépek, és egyéb eszközök esetében az ügyvezető jogosult.)

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

Alkalmazott leírási módszer(ek)

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek és bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbevételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

A **100 ezer forint** egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési vagy előállítási költségét a használatbevételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Terven felüli értékcsökkenések ill. visszairásuk esetei részletesen a számviteli politikában található.

Követelések értékvesztése

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél **értékvesztést** kell elszámolni a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege között - a veszteség jellegű – különbözet összegében. Az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követelésekre a társaságunk értékvesztést számol el, ami egyedi elbírálás alapján kerül megállapításra.

A valuta- és devizatételek értékelése

Az MNB által meghirdetett **deviza közép árfolyam**.

Abban az esetben, ha a hitelintézet által nem jegyzett valutáról van szó, akkor a külföldi pénzügyi értékre szóló követelést, kötelezettséget a valuta szabadpiaci árfolyamán kell forintra átszámítani.

A számviteli politika alkalmazása

A Társaság beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

A befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben kimutatásra került.

A Társaság a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, azok továbbtagolási lehetőségével a társaság nem élt.

Az áttekinthetőség érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

Mutatók - A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet kialakulása

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának bemutatására szolgáló mutatókat a következő táblázat szemlélteti.

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	74,41%	82,32%
	Befektetett eszközök	A		
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	134,54%	123,27%
	Tárgyi eszközök	AII		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	66,09%	78,74%
	Összes eszköz	A+B+C		
Saját tőke aránya I.	Saját tőke	D	49,17%	64,82%
	Összes forrás	D+E+F+G		
Tőkeszerkezeti mutató I.	Kötelezettségek	F	103,17%	54,28%
	Saját tőke	D		
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt.	FII	76,29%	18,29%
	Saját tőke	D		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	13,03%	45,11%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	35,24%	22,55%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyság	Üzemi eredmény	Er. A	17,33%	14,62%
	Összes eszköz	A+B+C		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	66,69%	58,86%
	Kötelezettségek	F		
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszközök	B	90,19%	174,63%
	Rövid lejáratú köt.	FII		
Rövid távú likviditás II.	Forgóeszk-követ.	B-BII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		
Rövid távú likviditás III.	Pénzeszközök + ért.pap.	BIV.+BIII.	39,38%	67,62%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		

adatok e Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	84 665	58 181
Pénzügyi műveletek eredménye	-9 709	-40 413
Adózás előtti eredmény összesen	74 956	17 768
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	74 956	17 768

Specifikus rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	A.	Befektetett eszközök	322 876	313 408	-9 468
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	93 162	89 642	-3 520
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	178 564	209 297	30 733
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	51 150	14 469	-36 681
5	B.	Forgóeszközök	165 300	82 427	-82 873
6	I.	KÉSZLETEK	0	0	0
7	II.	KÖVETELÉSEK	93 125	50 507	-42 618
8	III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	72 175	31 920	-40 255
10	C.	Aktív időbeli elhatárolások	378	2 218	1 840
11		Eszközök összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Befektetett eszközök:

Mérlegtétel (e Ft)	Bekerülési érték mérlegforduló napon	Nettó érték mérlegforduló napon
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok	675	-
Szellemi termékek	149 414	89 642
Immateriális javak	150 089	89 642
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	131 570	127 056
Műszaki berendezések, gépek járművek	260	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 301	49 095
Beruházások, felújítások	-	1 147
Beruházásokra adott előlegek	-	32 000
Tárgyi eszközök	193 131	209 298
Összesen:	343 220	298 940

Követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Egyéb adott előlegek	322
Fonográf	500
West Side Story jogdíjelölég	3 380
Szolgáltatásokra adott előlegek értékvesztése és visszairása	-500
Munkavállalónak folyósított előlegek	4 000
Rövid lejáratú kölcsönök Rosta Mária	22 000
B-Roll követelés	9 000
Pénzforgalmi technikai áfa	778
Kaució-Aquiral	90
II.kerület tárolóhely	300
Foglaló	8 000
ÁTSOROLÁS - NAV Szja 103	22

Pénzeszközök

A pénzeszközök rovincsolási jegyzőkönyvekkel, illetve bankkivonattal vannak alátámasztva.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Egyenleg
Pénztár számla	25 039
Valuta pénztár	2 380
Elszámolási betétszámla (OTP)	4 500

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Egyenleg
Költségek aktív időbeli elhatárolása	2 218 e Ft
- <i>egyéb költségek</i>	<i>1 604 e Ft</i>
- <i>kölcsönök utáni kamat</i>	<i>615 e Ft</i>

FORRÁSOK

"A" MÉRLEG Források (passzívák) változása

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
12	D.	Saját tőke	240 239	258 007	17 768
13	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	0
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III.	TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	162 283	237 239	74 956
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	74 956	17 768	-57 188
20	E.	Céltartalékok	0	0	0
21	F.	Kötelezettségek	247 848	140 046	-107 802
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	64 563	92 846	28 283
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	183 285	47 201	-136 084
25	G.	Passzív időbeli elhatárolások	467	0	-467
26		Források összesen	488 554	398 053	-90 501

Tájékoztató adatok

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg
OTP Bankkal szembeni HLK	92 846 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok eFt-ban

Megnevezés	
Személyi jövedelemadó elszámolása 290	376
Szociális hozzájárulás	139
Cégautóadó	2
ÁFA	151
Jövedelemelszámolási számla	2 129
Nyugdíjjárulék	78
EB és munkaerőpiaci járulék	66
EB jár. (nyudíjas tag)	7
Szakképzési hozzájárulás	12
Alapítókkal szembeni kötelezettség	15 444
ÁTSOROLÁS - Letiltás	31

Passzív időbeli elhatárolások

2019.évben nem volt a Zikkurat Kft-nek.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS VÁLTOZÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	649 688	128 985	-520 703
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III.	Egyéb bevételek	263 881	171 525	-92 356
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	716 257	188 834	-527 423
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 731	9 275	3 544
6	VI.	Értékcsökkenési leírás	5 568	5 496	-72
7	VII.	Egyéb ráfordítások	101 348	38 724	-62 624
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	84 665	58 181	-26 484
9	VII I.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 978	461	-1 517
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11 687	40 874	29 187
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII- IX)	-9 709	-40 413	-30 704
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	74 956	17 768	-57 188
17	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
20	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	74 956	17 768	57 188

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	128 025	960	128 985
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III.	Egyéb bevételek	122 140	49 385	171 525
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	188 834	0	188 834
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	9 042	233	9 275
6	VI.	Értécsökkenési leírás	5 496	0	5 496
7	VII.	Egyéb ráfordítások	3 208	35 516	38 724
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	43 585	14 596	58 181
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	461	0	461
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 506	37 368	40 874
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 045	-37 368	-40 413
12	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	40 540	-22 772	17 768
13	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	40 540	-22 772	17 768

Tájékoztató adatok

Bevételek

A bevételek alakulását a következő táblázatok tartalmazzák:

BEVÉTELEK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	649 688	128 985	70,96%	42,86%
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0,00%	0,00%
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	263 881	171 525	28,82%	56,99%
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 978	461	0,22%	0,15%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	915 547	300 971	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
1	A.	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	908 789	0	250 626
2	1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	248 296		0
3		a) alapítótól	0		0
4		b) központi költségvetéstől	248 296		
5		c) helyi önkormányzattól			
6		d) társadalombiztosítási	0		0
7		e) továbbutalási céllal kapott	0		0
8		f) egyéb támogatás	0		0
9	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0		111 658
10	3.	Tagdíjból származó bevétel	0		0
11	4.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	658 069		
12	5.	Egyéb cél szerinti bevétel	0		138 507
13	6.	Egyéb bevétel	2 424		461
14	B.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	6 758	0	50 345
15	C.	ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	915 547	0	300 971

Költségek és ráfordítások

A költségek és ráfordítások alakulását a következő táblázatok tartalmazzák

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	716 257	188 834	85,21%	66,68%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	5 731	9 275	0,68%	3,28%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 568	5 496	0,66%	1,94%
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	101 348	38 724	12,06%	13,67%
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	11 687	40 874	1,39%	14,43%
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0,00%	0,00%
	KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	840 591	283 203	100,00%	100,00%

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	Tárgyév
16	D.	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	821 786	0	210 086
17	1.	Anyagjellegű ráfordítások	715 909		188 834
18	2.	Személyi jellegű ráfordítások	5 714		9 042
19	3.	Értékcsökkenési leírás	5 551		5 496
20	4.	Egyéb ráfordítások	90 139		3 208
21		ebből: továbbutalt támogatás	0		0
22	5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 473		3 506
23	E.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	18 805	0	73 117
24	1.	Anyagjellegű ráfordítások	348		0
25	2.	Személyi jellegű ráfordítások	17		233
26	3.	Értékcsökkenési leírás	17		0
27	4.	Egyéb ráfordítások	11 209		35 516
28	5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	7 214		37 368
29	F.	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	840 591	0	283 203

TÁRGYÉVI TERV SZERINTI ÉS TERVEN FELÜLI ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mérlegtétel (e Ft)	Lineáris	Egyösszegű	Terven felüli écs.	Terven felüli écs. visszairása	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0
Vagyoni értékű jogok	89				89
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.j.					0
Szellemi termékek	3 520				3 520
Immateriális javak	3 609	0	0	0	3 609
Ingatlanok	1 453				1 453
Műszaki berendezések, gépek járm.	0	0			0
Egyéb berendezések, felsz., járm.	434	0			434
Tárgyi eszközök	1 887	0	0	0	1 887
Összesen:	5 496	0	0	0	5 496

Megnevezés	Egyenleg
Béreköltség	7 308 e Ft
Bérfárulék	1 598 e Ft
Személyi jellegű kifizetések	370 e Ft

Éves statisztikai létszám: 3 Fő

Mérlegen kívüli tételek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír:

- jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség: nincs
- végkielégítési kötelezettség: nincs
- Mérlegen kívüli egyéb tételek (függő- és kötelezettségek tételei): nincs

Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan a Társaság nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező környezetre káros anyagok elenyészők.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

2018. év folyamán a Társaság az előző évekre önellenőrzés keretében jelentős és lényeges hibát nem tárt fel.

Képviselő

A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására jogosult személy:

Név: Krivánszky Sára

Lakcím: 1041. Budapest, Latabár Kálmán utca 3. 6em. 20.

Budapest, 2020. május 29.

.....
Vállalkozás vezetője (képviselője)