

NEMZETI SZÍNHÁZ NONPROFIT ZRT.

ÉVES BESZÁMOLÓ A 2020. ÜZLETI ÉVRŐL

Budapest, 2021. május 11.

.....
Vidnyánszky Attila
vezérigazgató



MÉRLEG "A" VÁLTOZAT (ezer HUF-ban) 2020

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. Befektetett eszközök	12 110 170		12 930 523
3	I. Immateriális javak	5 231		7 109
4	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
5	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
6	3. Vagyoni értékű jogok	3 563		3 456
7	4. Szellemi termékek	1 668		3 653
8	5. Üzleti vagy cégérték	0		0
9	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0
10	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
11	II. Tárgyi eszközök	12 101 939		12 920 414
12	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 483 585		10 836 649
13	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	746 445		1 040 371
14	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	814 158		996 375
15	4. Tenyészállatok	0		0
16	5. Beruházások, felújítások	52 875		47 019
17	6. Beruházásokra adott előlegek	4 876		0
18	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
19	III. Befektetett pénzügyi eszközök	3 000		3 000
20	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
21	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
22	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	3 000		3 000
23	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul-i részes. visz. álló vállalk.	0		0
24	5. Egyéb tartós részesedés	0		0
25	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részes. Visz. álló vállalkozásban	0		0
26	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
27	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
28	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
29	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
30	B. Forgóeszközök	1 773 371		1 031 729
31	I. Készletek	11 936		18 621
32	1. Anyagok	0		10 216
33	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
34	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
35	4. Késztermékek	0		5 191
36	5. Áruk	11 936		3 214
37	6. Készletekre adott előlegek	0		0
38	II. Követelések	68 755		171 910
39	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	18 167		7 125
40	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
41	3. Követelések jelentős tul-i részes. Visz. lévő vállalk. szemben	0		0
42	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
43	5. Váltókövetelések	0		0
44	6. Egyéb követelések	50 588		164 785
45	7. Követelések értékelési különbözete	0		0
46	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0

Budapest, 2021.05.11.

a vállalkozás vezetője
 Vidnyánszky Attila



MÉRLEG "A" VÁLTOZAT (ezer HUF-ban) 2020

47	III. Értékpapírok	0	0
48	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
49	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
50	3. Egyéb részesedés	0	0
51	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
52	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
53	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
54	IV. Pénzeszközök	1 692 680	841 198
55	1. Pénztár, csekkek	2 518	2 545
56	2. Bankbetétek	1 690 162	838 653
57	C. Aktív időbeli elhatárolások	3 243	7 239
58	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 575	744
59	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 668	6 495
60	3. Halasztott ráfordítások	0	0
61	Eszközök összesen	13 886 784	13 969 491
62	Források (passzívák)		
63	D. Saját tőke	9 784 087	9 788 507
64	I. Jegyzett tőke	13 200 000	13 200 000
65	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
66	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
67	III. Tőketartalék	1 226 000	1 226 000
68	IV. Eredménytartalék	-4 676 188	-4 641 913
69	V. Lekötött tartalék	0	0
70	VI. Értékelési tartalék	0	0
71	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
72	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
73	VII. Adózott eredmény	34 275	4 420
74	E. Céltartalékok	0	0
75	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
76	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
77	3. Egyéb céltartalék	0	0
78	F. Kötelezettségek	323 754	278 942
79	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
80	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
81	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.rész. visz. lévő váll.szemben	0	0
82	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész.visz. lévő váll. szemben	0	0
83	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
84	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	5 375	5 375
85	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
86	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
87	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
88	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
89	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
90	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
91	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0
92	8. Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz. lévő váll. szemben	0	0
93	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	5 375	5 375

Budapest, 2021.05.11.

a vállalkozás vezetője
 Vidnyánszky Attila



MÉRLEG "A" VÁLTOZAT (ezer HUF-ban) 2020

94	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	318 379		273 567
95	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
96	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
97	2. Rövid lejáratú hitelek	0		0
98	3. Vevőktől kapott előlegek	0		0
99	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	110 914		149 582
100	5. Váltótartozások	0		0
101	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0		0
102	7. Rövid lejáratú köt. jelentős tul.rész. visz. lévő váll. szemben	0		0
103	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész.visz. lévő váll. szemben	0		0
104	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	207 465		123 985
105	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
106	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
107	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 778 943		3 902 042
108	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	337 779		441 614
109	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 753		2 529
110	3. Halasztott bevételek	3 438 411		3 457 899
111	Források összesen	13 886 784		13 969 491

Budapest, 2021.05.11.

a vállalkozás vezetője
Vidnyánszky Attila



Eredménykimutatás "A" változat (összköltség eljárással) (adatok ezer HUF-ban) 2020

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	194 073		97 224
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	23 071		5 181
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	217 144		102 405
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 169		6 184
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	22 169		6 184
7	III. Egyéb bevételek	2 729 921		2 432 206
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
9	05. Anyagköltség	141 274		97 426
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	705 617		415 600
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	19 641		17 881
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0		4
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	69		0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	866 601		530 911
15	10. Bérköltség	1 223 287		1 169 920
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	182 642		142 910
17	12. Bérjárulékok	265 896		174 054
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 671 825		1 486 884
19	VI. Értékcsökkenési leírás	328 848		385 405
20	VII. Egyéb ráfordítások	65 691		136 137
21	Ebből: értékvesztés	0		0
22	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	36 269		1 458
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapír, kölcsön) szárm. Bev., árf.ny	0		0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	376		3 466
32	Ebből: értékelési különbözet	0		0
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	376		3 466
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapír, kölcs.) szárm. Ráf., árf.v.	0		0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
38	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
40	21. Részesedések, értékpapírok, tart. adott kölcs.k, bankb. értékvesztése	0		0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 370		504
42	Ebből: értékelési különbözet	2 370		504
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2 370		504
44	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 994		2 962
45	C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	34 275		4 420
46	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
47	D. Adózott eredmény (+/-C-X)	34 275		4 420

Budapest, 2021.05.11.

a vállalkozás vezetője
 Vidnyánszky Attila



KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

(adatok eFt-ban)

Eredménykimutatás (kettős könyvvizetésű non-profit társaságok)	2019. évi tény	2020. évi tény
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	2 935 544	2 519 531
Közhasznú célra kapott támogatás	2 458 413	2 146 150
a) alapítótól	2 458 399	1 584 374
b) központi költségvetésből		561 728
c) helyi önkormányzattól		
d) egyéb	14	48
Pályázati úton elnyert támogatás	9 236	1 285
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	183 078	77 675
Tagdíjból származó bevétel		
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)	262 648	288 237
Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)	22 169	6 184
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)		
Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység)	22 169	6 184
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	34 066	24 730
C. Összes Bevétel	2 969 610	2 544 261
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 912 130	2 529 643
Anyagjellegű ráfordítások (közhasznú)	855 523	527 167
Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú)	1 661 062	1 480 430
Értécsökkenési leírás (közhasznú)	327 484	385 405
Egyéb ráfordítások (közhasznú)	65 691	136 137
Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú)	2 370	504
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	23 205	10 198
Anyagjellegű ráfordítások (vállalkozási)	11 078	3 744
Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási)	10 763	6 454
Értécsökkenési leírás (vállalkozási)	1 364	
Egyéb ráfordítások (vállalkozási)		
Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási)		
F. Összes Ráfordítás	2 935 335	2 539 841
G.1. Adózás előtti vállalkozói eredmény	10 861	14 532
G.2. Adózás előtti közhasznú eredmény	23 414	-10 112
H. Adófizetési kötelezettség (vállalkozási)		
H. Adófizetési kötelezettség (közhasznú)		
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	10 861	14 532
J. Tárgyévi közhasznú eredmény	23 414	-10 112
Kiegészítő adatok		
1. Bérköltség	1 223 287	1 169 920
ebből: megbízási díjak	42 284	44 910
ebből: tiszteletdíjak	1 931	0
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	182 642	142 910
3. Bérjárulékok	265 896	174 054
B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)		
Értékesítés nettó árbevétele	217 144	102 405
Aktivált saját teljesítmények értéke (+-)	22 169	6 184
Egyéb bevételek (A)	2 729 921	2 432 206
Anyagjellegű ráfordítások	866 601	530 911
Személyi jellegű ráfordítások	1 671 825	1 486 884
Értécsökkenési leírás	328 848	385 405
Egyéb ráfordítások (A)	65 691	136 137
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	36 269	1 458
Pénzügyi műveletek bevételei	376	3 466
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 370	504
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-1 994	2 962
C. Adózás előtti eredmény	34 275	4 420
Adófizetési kötelezettség	0	0
D. Adózott eredmény	34 275	4 420

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
---------------	------------------	------------------	----------	---------	-----------------	-----------------

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

1131	Vagyonszer.szer.vagyoni értékű jog	5 375 000,-			5 375 000,-	
113	Vagyoni értékű jogok	5 375 000,-			5 375 000,-	
114	Szellemi termékek	17 217 550,-	4 228 698,-		21 446 248,-	
1191	Vagyoni ért. jogok értéksökkenése	1 811 595,-		107 500,-		1 919 095,-
1194	Szellemi termékek értéksökkenése	15 550 070,-		2 243 374,-		17 793 444,-
119	Immateriális javak értéksökkenése	17 361 665,-		2 350 874,-		19 712 539,-
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	5 230 885,-	4 228 698,-	2 350 874,-	7 108 709,-	
122	Telek, telkesítés	1 207 858 000,-			1 207 858 000,-	
123	Épületek, épületrészek,tulajoni hányadok	9 325 649 898,-	419 764 902,-		9 745 414 800,-	
124	Egyéb építmények	1 232 214 336,-		17 046 180,-	1 215 168 156,-	
125	Üzemkörön kívüli ing., épületek, zöldterület	160 368 049,-			160 368 049,-	
126	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni ért.jogok	32 161 160,-			32 161 160,-	
129	Ingatlanok terv szerinti értéksökkenése		17 046 180,-	66 701 027,-		1 524 321 732,-
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI	10 483 584 558,-	436 811 082,-	83 747 207,-	10 836 648 433,-	
1311	Műszaki gépek, berendezések	5 093 477 099,-	397 884 188,-	65 096 382,-	5 426 264 905,-	
131	Term.gépek, berendezések, gyártóeszközök	5 093 477 099,-	397 884 188,-	65 096 382,-	5 426 264 905,-	
139	Műszaki berendezések terv szerinti écs.		65 096 382,-	103 957 708,-		4 385 893 849,-
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK,	746 444 576,-	462 980 570,-	169 054 090,-	1 040 371 056,-	
141	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	52 936 110,-		15 625 000,-	37 311 110,-	
142	Egyéb járművek	52 800 665,-	19 184 810,-	13 997 885,-	57 987 590,-	
1431	Számítástechnikai berendezések	78 339 749,-	6 832 656,-	1 975 231,-	83 197 174,-	
1432	Ügyviteltechnikai berendezések	6 464 291,-	3 704 727,-	135 000,-	10 034 018,-	
14331	Egyéb gépek berendezések	815 393 886,-	265 695 321,-	40 786 889,-	1 040 302 318,-	
14332	Vagyonszerz.szer.átvett eszközök	14 091 107,-			14 091 107,-	
14333	Nagyértékű díszletek	629 055 084,-	42 591 965,-	187 766 300,-	483 880 749,-	

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójelei: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
14334	226 231 554,-		4 529 816,-	17 218 400,-	213 542 970,-	
1433	1 684 771 631,-		312 817 102,-	245 771 589,-	1 751 817 144,-	
14341	78 514 239,-		28 090 635,-	962 208,-	105 642 666,-	
14342	85 297 000,-		27 003 535,-	1 264 805,-	111 035 730,-	
1434	163 811 239,-		55 094 170,-	2 227 013,-	216 678 396,-	
143	1 933 386 910,-		378 448 655,-	250 108 833,-	2 061 726 732,-	
144	314 106 491,-		300 000,-		314 406 491,-	
1491		38 706 345,-	15 625 000,-	2 157 600,-		25 238 945,-
1492		26 474 224,-	10 697 885,-	4 422 645,-		20 198 984,-
1493		50 515 379,-	1 975 231,-	13 561 759,-		62 101 907,-
1494		6 464 291,-	135 000,-	6 679,-		6 335 970,-
14951		531 369 066,-	40 768 502,-	55 799 848,-		546 400 412,-
14952		4 449 328,-		268 060,-		4 717 388,-
14953		508 221 699,-	187 762 921,-	71 092 935,-		391 551 713,-
14954		209 062 448,-	17 218 400,-	9 989 224,-		201 833 272,-
1495		1 253 102 541,-	245 749 823,-	137 150 067,-		1 144 502 785,-
1496		163 808 888,-	2 227 013,-	55 096 520,-		216 678 395,-
149		1 539 071 668,-	276 409 952,-	212 395 270,-		1 475 056 986,-
14	814 158 508,-		674 343 417,-	492 126 988,-	996 374 937,-	
161	52 292 641,-		1 037 047 166,-	1 043 277 087,-	46 062 720,-	
162	379 785,-		289 831 105,-	290 210 890,-		
1631	202 119,-		56 599 639,-	55 845 141,-	956 617,-	
1632			997 600,-	997 600,-		
163	202 119,-		57 597 239,-	56 842 741,-	956 617,-	
16	52 874 545,-		1 384 475 510,-	1 390 330 718,-	47 019 337,-	
172	3 000 000,-				3 000 000,-	
17	3 000 000,-				3 000 000,-	

Főkönyvi kivonat

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
1	12 105 293 072,-		2 962 839 277,-	2 137 609 877,-	12 930 522 472,-	

KÉSZLETEK

225	Egy éven belül elhasználódó anyagi eszköz.		10 215 795,-		10 215 795,-	
22	Segéd- és egyéb anyagok		10 215 795,-		10 215 795,-	
251	Készletmérések		5 191 312,-		5 191 312,-	
25	KÉSZTERMÉKEK		5 191 312,-		5 191 312,-	
2611	Műsorfüzetek, könyvek, cd	11 935 818,-	3 235 644,-	11 957 653,-	3 213 809,-	
261	Áruk beszerzési áron	11 935 818,-	3 235 644,-	11 957 653,-	3 213 809,-	
26	KERESKEDELMI ÁRUK	11 935 818,-	3 235 644,-	11 957 653,-	3 213 809,-	
271	Térítésmentes átadás (szolgáltatások, eszköz.)		7 034 678,-	7 034 678,-		
27	TÉRÍTÉSMENTES ÁTADÁS		7 034 678,-	7 034 678,-		
2	KÉSZLETEK	11 935 818,-	25 677 429,-	18 992 331,-	18 620 916,-	

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI EL

311	Belföldi követelések (forintban)	16 455 911,-	164 583 966,-	179 391 051,-	1 648 826,-	
313	Egyéb partner követelések - szervezők	1 510 860,-	4 394 360,-	5 905 220,-		
317	Külföldi követelések (devizában)	200 000,-	5 689 650,-	412 700,-	5 476 950,-	
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS	18 166 771,-	174 667 976,-	185 708 971,-	7 125 776,-	
352	Beruházásokra adott előlegek	4 876 378,-	35 426 013,-	40 302 391,-		
354	Szolgáltatásokra adott előlegek	1 953 984,2	64 434 270,80	18 080 521,61	48 307 733,47	
355	Egyéb célra adott előlegek		67 984 800,-	39 324 800,-	28 660 000,-	
35	ADOTT ELŐLEGEK	6 830 362,2	167 845 083,80	97 707 712,61	76 967 733,47	
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek		9 195 000,-	9 195 000,-		
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	617 220,-	25 328 410,-	25 945 630,-		

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
361	617 220,-		34 523 410,-	35 140 630,-		
Munkavállalókkal szembeni követelések						
3621	211 653,-		5 886 568,-	5 547 659,-	550 562,-	
3622			24 300,-	24 300,-		
3623	96 725,-		1 293 750,-	1 328 260,-	62 215,-	
3624	318 340,-		253 000,-	571 340,-		
362	626 718,-		7 457 618,-	7 471 559,-	612 777,-	
Költségvetéssel szembeni követelések						
3681	838 000,-		81 938 935,-	81 808 338,-	968 597,-	
3683	11 996 083,7		103 170 770,76	104 646 011,40	10 520 843,09	
3684			627,-	627,-		
3685			1 901 010,-	1 901 010,-		
368	12 834 083,7		187 011 342,76	188 355 986,40	11 489 440,09	
Különféle egyéb követelések						
369			181 354,-	181 354,-		
Egyéb követelések értékvesztése (és annak						
36	14 078 021,7		229 173 724,76	231 149 529,40	12 102 217,09	
EGYÉB KÖVETELÉSEK						
3811	2 517 485,-		48 080 890,-	48 533 610,-	2 064 765,-	
3813			1 608 090,-	1 287 640,-	320 450,-	
3814			436 470,-	376 470,-	60 000,-	
3815			447 200,-	347 200,-	100 000,-	
381	2 517 485,-		50 572 650,-	50 544 920,-	2 545 215,-	
3841	640 907 465,-		3 377 111 519,-	3 390 109 471,-	627 909 513,-	
3842	5 376 007,-		1 892 918 817,-	1 894 538 535,-	3 756 289,-	
3843	1 043 878 911,-		250 013 881,-	1 086 905 955,-	206 986 837,-	
384	1 690 162 383,-		5 520 044 217,-	6 371 553 961,-	838 652 639,-	
Elszámolási betétszámla						
3891			17 000 000,-	17 000 000,-		
3892			2 142 270 036,-	2 142 270 036,-		
3893			27 010 988,-	27 010 988,-		
3895			2 076 060,-	2 076 060,-		
389			2 188 357 084,-	2 188 357 084,-		
Átvezetési számla						

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
38 PÉNZESZKÖZÖK	1 692 679 868,-		7 758 973 951,-	8 610 455 965,-	841 197 854,-	
3913 Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel	1 575 389,-		758 665,-	1 589 543,-	744 511,-	
391 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 575 389,-		758 665,-	1 589 543,-	744 511,-	
3923 Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítá	1 667 915,2		7 011 228,88	2 184 495,25	6 494 648,88	
392 Költségek, ráfordítások aktív időbeli	1 667 915,2		7 011 228,88	2 184 495,25	6 494 648,88	
39 AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 243 304,2		7 769 893,88	3 774 038,25	7 239 159,88	
3 KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS	1 734 998 327,2		8 338 430 629,44	9 128 796 216,26	944 632 740,44	

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

411 Jegyzett tőke	13 200 000 000,-					13 200 000 000,-
412 Tőketartalék	1 226 000 000,-					1 226 000 000,-
413 Eredménytartalék			34 275 487,21	34 275 487,21	4 641 912 880,94	
419 Adózott eredmény	34 275 487,21		34 275 487,21			0,-
41 Saját tőke	9 784 087 119,06		34 275 487,21	34 275 487,21		9 784 087 119,06
4491 Állami vagy önkormányzati vagyon részét képező	5 375 000,-					5 375 000,-
449 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	5 375 000,-					5 375 000,-
44 HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 375 000,-					5 375 000,-
4541 Belföldi anyag- és áruszállítók	61 081 354,-		932 074 395,-	935 195 222,-		64 202 181,-
4542 Külföldi anyag- és áruszállítók	143 540,-		45 657 478,40	45 513 938,40		
454 Szállítók	61 224 894,-		977 731 873,40	980 709 160,40		64 202 181,-
4551 Belföldi beruházási szállítók	49 689 681,-		1 563 038 331,-	1 598 728 696,-		85 380 046,-
455 Beruházási szállítók	49 689 681,-		1 563 038 331,-	1 598 728 696,-		85 380 046,-
45 RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	110 914 575,-		2 540 770 204,40	2 579 437 856,40		149 582 227,-
4621 Személyi jövedelemadó elszámolása	10 724 000,-		105 091 283,-	105 142 283,-		10 775 000,-
4622 Kifizetési szája elszámolása	869 000,-		3 555 023,-	3 381 023,-		695 000,-

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
462 Személyi jövedelemadó elszámolása		11 593 000,-	108 646 306,-	108 523 306,-		11 470 000,-
4631 Szakképzési hozzájárulás elszámolása			3 222 238,-	1 956 238,-	2 132 000,-	
4632 Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	866 000,-	2 969 000,-	2 969 000,-	8 909 000,-		8 909 000,-
4633 Kifizetői EKHO 15,5%		15 979 000,-	90 936 637,-	86 732 637,-		11 775 000,-
4634 Cégaútó-adó		169 243,-	676 978,-	658 280,-		150 545,-
463 Egyéb költségvetési kötelezettségek		18 251 243,-	97 804 853,-	98 256 155,-		18 702 545,-
466 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó			477 029 541,01	477 029 541,01		
467 Fizetendő általános forgalmi adó			47 539 078,07	47 539 078,07		
468 Általános forgalmi adó elszámolási számla	32 859 000,-		415 473 576,37	376 167 576,37	72 165 000,-	
4691 Építményadó elszámolási számla			35 462 755,-	35 462 755,-		
4695 Helyi iparüzési adó elszámolási számla	831 578,-		685 792,-	99 496,-	1 417 874,-	
4696 Gépjárműadó elszámolási számla			201 120,-	201 120,-		
469 Helyi adók elszámolási számla	831 578,-		36 349 667,-	35 763 371,-	1 417 874,-	
46 Költségvetési kötelezettségek	3 846 335,-		1 182 843 021,45	1 143 279 027,45	43 410 329,-	
4711 Keresetelszámolási számla		81 602 716,-	1 417 772 176,-	1 337 780 004,-		1 610 544,-
471 Jövedelem elszámolási számla		81 602 716,-	1 417 772 176,-	1 337 780 004,-		1 610 544,-
4732 Nyugdíjjárulék 10%		6 192 000,-	17 956 929,-	11 818 929,-		54 000,-
47331 Természetbeni egészségbizi.jár.		2 441 000,-	11 214 000,-	8 773 000,-		
47332 Pénzbeli egészségbizi.jár.		1 832 000,-	5 206 000,-	3 374 000,-		
47333 Egyéni munkaerőpiaci jár.		896 000,-	2 305 631,-	1 409 631,-		
4733 Egészségbiztosítási járulékok		5 169 000,-	18 725 631,-	13 556 631,-		
47341 EKHO nyugdíjas		527 000,-	2 684 000,-	2 371 000,-		214 000,-
47342 EKHO - 15%		12 989 000,-	78 608 113,-	77 014 113,-		11 395 000,-
4734 Egyszerűsített közterheviseelési hozzájár.		13 516 000,-	81 292 113,-	79 385 113,-		11 609 000,-
4735 Szociális hozzájárulási adó		13 936 000,-	83 628 637,-	80 970 637,-		11 278 000,-
4736 TB járulékok egyéni			41 199 570,-	51 807 570,-		10 608 000,-
473 Elszámolás a társadalombiztosítással		38 813 000,-	242 802 880,-	237 538 880,-		33 549 000,-

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
4761		242 145,-	3 917 767,-	3 675 622,-		
	Személyi jövedelmet terhelő leltitások					
4762		128 495,-	1 296 132,-	1 167 637,-		
	Szakszervezeti tagdíj					
4763		363 440,-	3 803 112,-	3 439 672,-		
	Gyermektartás					
476		734 080,-	9 017 011,-	8 282 931,-		
	Rövid lej. köt. munkaváll., tagokkal sz.					
477		51 624 024,-	17 397 243,-	21 099 001,-		55 325 782,-
	Pályázati, ajánlati bizt.-ként kapott összegek					
4798		1 004 209,-	309 939,09	430 600,09		1 124 870,-
	Ajándékutalványok elszámolása					
4799		2 976 359,-	9 828 434,-	6 921 911,-		69 836,-
	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek					
479		3 980 568,-	10 138 373,09	7 352 511,09		1 194 706,-
	Különlétele rövid lejáratú kötelezettségek					
47		176 754 388,-	1 697 127 683,09	1 612 053 327,09		91 680 032,-
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek					
4811		57 121 237,20	43 504 779,-	6 601 000,-		20 217 458,20
	Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása					
4812		280 657 050,-	280 657 050,-	421 396 468,-		421 396 468,-
	Költségek ellentét.kapott támogat. elhat.					
481		337 778 287,20	324 161 829,-	427 997 468,-		441 613 926,20
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása					
4821		2 753 257,-	2 853 871,-	2 630 134,18		2 529 520,18
	Mérleg-fordulónap előtti idő. terhelő költ. elhat.					
482		2 753 257,-	2 853 871,-	2 630 134,18		2 529 520,18
	Költségek, ráford. passzív időbeli elhat.					
4832		244 187 140,-	38 886,-			244 148 254,-
	Fejlesztési célra kapott támogat. elhat.					
4833		499 500,-				499 500,-
	Térítés nélkül átvett eszköz. ért. elhat.					
48341		26 947 021,-	64 707,-			26 882 314,-
	Felhalmozási tám.megy.beruházás					
48342		434 520 988,-	119 832 501,-	298 326 287,-		613 014 774,-
	Működési tám.megy.beruházás					
48343		244 797 351,-	149,-			244 797 202,-
	KHT tám.megy.beruházás					
48344		3 808 915,-	1 440 373,-			2 368 542,-
	TAO tám.megy.beruházás					
48346		12 961 115,-	3 598 090,-			9 363 025,-
	EMMI egyéb tám.megy.beruházás					
48347		28 601 721,-	6 984 408,-			21 617 313,-
	NIMI tám. megy. beruházás					
48348		1 902 699 959,-	116 196 150,-			1 786 503 809,-
	NMI beruházás-fejűj.tám.2018-2020					
4834		2 654 337 070,-	248 116 378,-	298 326 287,-		2 704 546 979,-
	Támogatásból megvalósuló beruházások					
4837		539 387 216,-	30 682 843,-			508 704 373,-
	Átruházott kincstárjegyek					
483		3 438 410 926,-	278 838 107,-	298 326 287,-		3 457 899 106,-
	Halasztott bevételek					
48		3 776 942 470,20	605 853 807,-	728 953 889,18		3 902 042 552,38
	Passzív időbeli elhatárolások					

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
491						
	Nyitó mérleg számla					
49						
	Évi mérleg számlák					
4	13 852 227 217,26	6 060 870 203,15	6 097 999 587,33		13 889 356 601,44	
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)					
1-4 számlaosztály	0,-	17 387 817 538,59	17 383 398 011,59		4 419 527,	

KÖLTSÉGNEMEK

5111	Irodaszer, nyomtatvány	5 518 717,-	4 684 696,-	834 021,-
51121	Villamosenergia	46 998 463,-	1 015 827,-	45 982 636,-
51122	Gázenergia	23 488 472,-	154 452,-	23 334 020,-
51123	Vízdíj	1 746 127,-	79 771,-	1 666 356,-
5112	Közüzemi költségek	72 233 062,-	1 250 050,-	70 983 012,-
5113	Üzemanyag költség	1 752 001,97		1 752 001,97
5114	Tisztítószer	3 028 900,-	21 835,-	3 007 065,-
511	Vásárolt anyagok költségei	82 532 680,97	5 956 581,-	76 576 099,97
5131	Karbantartási anyagok	6 928 759,-	619 840,-	6 308 919,-
5132	Táruk fogyóeszköz beszerzései	12 592 300,-	5 338 099,-	7 254 201,-
5133	Egyéb általános beszerzések	2 937 671,19		2 937 671,19
5134	Fogyókellék, jelmezpótlás anyagkölt.	4 716 006,-	366 863,-	4 349 143,-
513	Egyéb anyagköltség	27 174 736,19	6 324 802,-	20 849 934,19
51	Anyagköltség	109 707 417,16	12 281 383,-	97 426 034,16
521	Szállítás-akadós, raktározás költségei	2 876 964,-	31 750,-	2 845 214,-
522	Béret díjak	11 974 019,-	1 003 730,-	10 970 289,-
523	Karbantartási, javítási költségek	121 386 915,85	1 496 000,-	119 890 915,85
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	18 660 165,-		18 660 165,-
525	Oktatás és továbbképzés költségei	365 072,-	42 672,-	322 400,-
5261	Belföldi utazási és kiktüd.költség	4 894 956,-	10 545,-	4 884 411,-
5262	Külföldi utazási és kiküld.költség	1 692 950,-	73 200,-	1 619 750,-

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
526			6 587 906,-	83 745,-	6 504 161,-	
Utazási és kiküldetési költségek						
527			4 440 000,-		4 440 000,-	
5281			1 732 657,-	265 765,-	1 466 892,-	
5282			2 744 352,-	128 591,-	2 615 761,-	
5283			3 771 027,-		3 771 027,-	
528			8 248 036,-	394 356,-	7 853 680,-	
Közüzemi szolgáltatások díja						
5291			3 408 822,46	29 348,-	3 379 474,46	
5292			870 145,-	295 575,-	574 570,-	
529311			15 932 000,-		15 932 000,-	
529312			19 387 000,-		19 387 000,-	
52931			35 319 000,-		35 319 000,-	
Rendszeres vállalkozási díj						
529321			5 481 216,-		5 481 216,-	
529322			53 702 450,-	8 743 731,-	44 958 719,-	
529323			9 093 441,-	6 383 101,-	2 710 340,-	
529324			41 322 000,-		41 322 000,-	
529325			5 450 000,-		5 450 000,-	
529326			1 557 000,-		1 557 000,-	
529327			8 629 660,-		8 629 660,-	
529328			1 517 226,-	857 000,-	660 226,-	
52932			126 752 993,-	15 983 832,-	110 769 161,-	
5293			162 071 993,-	15 983 832,-	146 088 161,-	
Szakmai szolgáltatás						
52941			42 356 177,-	995 536,-	41 360 641,-	
52942			19 243 436,-		19 243 436,-	
52943			6 298 324,-		6 298 324,-	
52944			519 638,08		519 638,08	
52949			27 032 866,58	3 095 186,88	23 937 679,70	
5294			95 450 441,66	4 090 722,88	91 359 718,78	
Egyéb igénybevett szolgáltatás						
5295			2 711 376,-		2 711 376,-	

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
529		Egyéb igénybe vett szolgáltatás költsége	264 512 778,12	20 399 477,88	244 113 300,24	
52		Igénybe vett szolgáltatások költségei	439 051 855,97	23 451 730,88	415 600 125,09	
531		Hatós.igazgatási, szolg. díjak,illetékek	8 386 220,-	34 923,-	8 351 297,-	
532		Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díjak	3 438 449,-		3 438 449,-	
533		Biztosítási díjak	6 774 036,-	682 484,-	6 091 552,-	
53		Egyéb szolgáltatások költségei	18 598 705,-	717 407,-	17 881 298,-	
5411		Állományba tartozók bérköltsége	1 084 819 081,-	1 376 706,-	1 083 442 375,-	
5412		Állományon kívüliek bérköltsége	10 860 369,-	4 092 000,-	6 768 369,-	
5413		Állományba tartozók eseti megbízási díja	25 586 500,-	772 742,-	24 813 758,-	
5415		Prémium, jutalom	52 768 000,-		52 768 000,-	
5416		FEB tiszteletdíj	2 127 600,-		2 127 600,-	
541		Bérköltség	1 176 161 550,-	6 241 448,-	1 169 920 102,-	
54		Bérköltség	1 176 161 550,-	6 241 448,-	1 169 920 102,-	
5512		Utazási költségtérítés	2 239 514,-	25 827,-	2 213 687,-	
5513		Végkielégítés	1 200 000,-		1 200 000,-	
5514		Betegszabadság	2 559 967,-		2 559 967,-	
5515		Belföldi kiküldetés, napidíj	2 429 000,-	14 000,-	2 415 000,-	
5516		Külföldi kiküldetés, napidíj	2 694 598,-		2 694 598,-	
551		Munkavállalóknak, tagoknak fiz. szem. jell.	11 123 079,-	39 827,-	11 083 252,-	
55311		Üzleti vendéglátás, ajándék, reprezentáció-ált.	3 042 786,74		3 042 786,74	
55312		Szállásdíj	86 059,-		86 059,-	
55313		Utazási költség	66 300,-		66 300,-	
5531		Üzleti vendéglátás, ajándék, reprezentáció	3 195 145,74		3 195 145,74	
5532		Egyes meghatározott juttatás	9 727 060,55	1 099 312,-	8 627 748,55	
553		Üzleti vendéglátás	12 922 206,29	1 099 312,-	11 822 894,29	
554		Társaságot terhelő táppénz	283 335,-		283 335,-	
555		Nemzet Színésze díj	106 729 415,-		106 729 415,-	

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
5592		10 098 515,-	10 098 515,-		10 098 515,-	
5593		378 760,-	378 760,-	8 260,-	370 500,-	
5594		2 597 395,-	2 597 395,-	75 593,-	2 521 802,-	
559		13 074 670,-	13 074 670,-	83 853,-	12 990 817,-	
55		144 132 705,29	144 132 705,29	1 222 992,-	142 909 713,29	
5611		77 533 177,-	77 533 177,-	2 413 113,-	75 120 064,-	
561		77 533 177,-	77 533 177,-	2 413 113,-	75 120 064,-	
563		86 788 437,-	86 788 437,-	115 620,-	86 672 817,-	
564		1 004 238,-	1 004 238,-		1 004 238,-	
565		3 381 023,-	3 381 023,-	1 032 937,-	2 348 086,-	
566		8 909 000,-	8 909 000,-		8 909 000,-	
56		177 615 875,-	177 615 875,-	3 561 670,-	174 054 205,-	
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	330 308 359,-	330 308 359,-		330 308 359,-	
572	Egy összegben elszámolt értékcsökk.leír.	55 096 520,-	55 096 520,-		55 096 520,-	
57	Értékcsökkenési leírás	385 404 879,-	385 404 879,-		385 404 879,-	
5821	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	4 046 356,-	4 046 356,-	10 230 320,-		6 183 964,-
582	Saját előáll. eszközök aktívált értéke	4 046 356,-	4 046 356,-	10 230 320,-		6 183 964,-
58	Aktívált saját teljesítmények értéke	4 046 356,-	4 046 356,-	10 230 320,-		6 183 964,-
5	KÖLTSÉGNEVEK	2 454 719 343,42	2 454 719 343,42	57 706 950,88	2 397 012 392,54	

ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK

814	Eladott áruk beszerzési értéke	21 835,-	18 167,-	3 668,-
81	Anyagjellegű ráfordítások	21 835,-	18 167,-	3 668,-
821	Bérlőköltségek	24 910 000,-		24 910 000,-
823	Bérlőjuttatások	3 504 015,-		3 504 015,-

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Nyitó egyenleg K	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
82			28 414 015,-		28 414 015,-	
			Személyi jellegű ráfordítások			
861			14 911 532,-	11 611 532,-	3 300 000,-	
8632			46 631,-		46 631,-	
8634			1 581 000,-		1 581 000,-	
8635			23 217,-	6 714,-	16 503,-	
863			1 650 848,-	6 714,-	1 644 134,-	
			Mérleg-fordulónap előtt beköv. esem.az			
8645			49 036 000,-		49 036 000,-	
8648			8 930 397,-		8 930 397,-	
864			57 966 397,-		57 966 397,-	
			Sajátos egyéb ráfordítások			
8671			658 280,-		658 280,-	
8672			35 763 371,-		35 763 371,-	
867			36 421 651,-		36 421 651,-	
			Adók, illetékek, hozzájárulások			
8692			337 052 892,-	329 141 664,-	7 911 228,-	
8695			479 218,-		479 218,-	
8696			17 367 330,-	17 367 330,-		
869			354 899 440,-	346 508 994,-	8 390 446,-	
			Különféle egyéb ráfordítások			
86			465 849 868,-	358 127 240,-	107 722 628,-	
			Egyéb ráfordítások			
8762			504 237,26		504 237,26	
876			504 237,26		504 237,26	
			Átváltáskori, értékeléskori árf.vesztes.			
87			504 237,26		504 237,26	
			Pénzügyi műveletek ráfordításai			
8			494 789 955,26	358 145 407,-	136 644 548,26	
			ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE			

ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

911	Belföldi értékesítés árbevétele	27 420 392,-
912	Továbbszámlázott bevétel	2 711 376,-
913	Jegybevétel	67 091 743,91

Főkönyvi kivonat

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

2020. 01. 01. - 2020. 12. 31., Naplójel: NYIT - MEGO, Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Nyitó egyenleg T	Tartozik	Követel	Záró egyenleg T	Záró egyenleg K
91		23 708 571,24	120 932 083,15		97 223 511,91
	Belföldi értékesítés árbevétele*				
931	Export értékesítés árbevétele		5 181 000,-		5 181 000,-
93	Export értékesítés árbevétele*		5 181 000,-		5 181 000,-
961	Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök		4 986 811,-		4 986 811,-
9631	Káreseményekkel kapcsolatos bevételek		656 401,-		656 401,-
9636	Egyéb eredményt növelő bevételek	2 283,-	242 584,09		240 301,09
963	Mérl.kész.ip-ig pü.rendezeft egyéb bevét	2 283,-	898 985,09		896 702,09
9645	Támogatásokból megv.beruházások elhat.		278 838 107,-		278 838 107,-
9649	Ajándékutalvánnyal kapcsolatos maradvány		48 769,-		48 769,-
964	Sajátos egyéb bevételek		278 886 876,-		278 886 876,-
96711	Működési támogatás	298 326 287,-	1 882 700 000,-		1 584 373 713,-
96712	Egyéb fenntartói támogatás	738 768 518,-	1 300 496 926,-		561 728 408,-
9671	Fenntartótól kapott támogatás	1 037 094 805,-	3 183 196 926,-		2 146 102 121,-
96731	NKA támogatás	500 000,-	1 785 000,-		1 285 000,-
9673	Elkül.alapoktól kapott támogatás, jutt.	500 000,-	1 785 000,-		1 285 000,-
9675	Szja 1% támogatás		48 010,-		48 010,-
967	Visszafiz. köt.nélk.kapott támog., jutt.	1 037 594 805,-	3 185 029 936,-		2 147 435 131,-
96	Egyéb bevételek	1 037 597 088,-	3 469 802 608,09		2 432 205 520,09
9762	Külf.pénz.eszk.,köt. pü.rend.árf.nyer.		1 227,40		1 227,40
9763	Külf.pénz.eszk.,köt.értékel.öv.árf.nyer.		3 465 208,40		3 465 208,40
976	Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség		3 466 435,80		3 466 435,80
97	Pénzügyi műveletek bevételei		3 466 435,80		3 466 435,80
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	1 061 305 659,24	3 599 382 127,04		2 538 076 467,80
5-9 számlaosztály		4 010 814 957,92	4 015 234 484,92		4 419 527,-
Listázott összesen	0,-	21 398 632 496,51	21 398 632 496,51	0,	0,

Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

Cash-Flow kimutatás (adatok ezer HUF-ban)

	2019	2020
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	674 981	356 263
1a. Adózás előtti eredmény +	34 275	4 420
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,		
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	3 000	
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	37 275	4 420
2. Elszámolt amortizáció +	328 848	385 405
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +		
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +		1 987
6. Szállítói kötelezettség változása +	35 369	38 668
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	78 855	-83 480
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	185 431	123 099
9. Vevőkövetelés változása +	4 737	11 042
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-15 261	-120 882
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	19 727	-3 996
12. Fizetett adó (nyereség után) -		
13. Fizetett osztalék, részesedés -		
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-1 099 262	-1 207 745
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-1 099 262	-1 207 745
15. Befektetett eszközök eladása +		
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18. Kapott osztalék, részesedés +		
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-3 000	0
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21. Hitel és kölcsön felvétele +		
22. Végrelegesen kapott pénzeszköz +		
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz -	-3 000	
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-427 281	-851 482
27. Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	0
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-427 281	-851 482

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2020. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

A.)

Általános rész

A társaság alapadatai, működési formája

Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Társaság rövidített neve: Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.

Társaság jogállása: A Társaság közhasznú jogállású

- Székhelye: 1095 Budapest, Bajor Gizi park 1.
- Telephelye: 1097 Budapest, Gyáli út 38.
- Cégjegyzék száma: 01-10-044426
- Alapító okirat kelte: 2000. 08. 01.
- Cégbírósági bejegyzés kelte: 2000. 09. 27.
- KSH azonosító szám: 12519718-9004-573-01
- Adóigazgatási szám: 12519718-2-43
- OEP nyilvántartási szám: 4147715
- Honlap elérhetőség: www.nemzetiszhaz.hu
- Előadó-művészeti nyilvántartási szám: ESZ/009.

A Társaság cél szerinti közhasznú tevékenységi körei:

A Társaság főtevékenysége:

9001 '08 Előadó-művészet (főtevékenység)

Egyéb cél szerinti közhasznú tevékenységek:

9002 '08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

9003 '08 Alkotóművészet

9004 '08 Művészeti létesítmények működtetése

5811 '08 Könyvkiadás

5814 '08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

5914 '08 Filmvetítés

5920 '08 Hangfelvétel készítése, kiadása

8552 '08 Kulturális képzés

8559 '08 Máshová nem sorolt egyéb oktatás

8560 '08 Oktatást kiegészítő tevékenység

9101 '08 Könyvtári, levéltári tevékenység

9102 '08 Múzeumi tevékenység

9103 '08 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése

A közhasznú tevékenység ellátását segítő üzletszerű gazdasági tevékenységek:

5629 '08 Egyéb vendéglátás

5812 '08 Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása

5911 '08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás

5912 '08 Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

5913 '08 Film-, video- és televízióprogram terjesztése

6399 '08 Máshová nem sorolt egyéb információs szolgáltatás

6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

7021 '08 PR, kommunikáció

7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7311 '08 Reklámügynöki tevékenység
7312 '08 Médiareklám
7410 '08 Divat-, formatervezés
7420 '08 Fényképészet
7722 '08 Videokazetta, lemez kölcsönzése
7740 '08 Immateriális javak kölcsönzése
8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299 '08 Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
1820 '08 Egyéb sokszorosítás
8532 '08 Szakmai középfokú oktatás

A társaság alapítója, jogállása, a társaság szervezete

- Részvényes

A Társaság alapítója a Magyar Állam.

A Társaság tulajdonosi jogait az Emberi Erőforrások Minisztériuma (1054 Budapest, Akadémia u. 3.) gyakorolja. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma képviselőjét a miniszter, vagy a Szervezeti és Működési Szabályzatában a részvényesi jogok gyakorlásra feljogosított személy látja el.

A Társaság tevékenységét egyszemélyes nonprofit zártkörűen működő részvénytársaságként folytatja.

A Társaságnál közgyűlés nem működik, a közgyűlés jogait a Részvényes gyakorolja.

A Társaság jogállása közhasznú.

- Vezérigazgató

A hatodik vezérigazgató: Vidnyánszky Attila (kinevezése: 2018. június 30. napjáig volt hatályos, majd újabb 5 évre kapott megbízatást, 2023. június 30.)

A társaságnál igazgatóság kijelölésére nem került sor, az igazgatóságnak a törvényben meghatározott jogait és kötelezettségeit a Vezérigazgató gyakorolja. A vezető tisztséget a Vezérigazgató munkaviszonyban látja el. A Vezérigazgató egy személyben jogosult a Társaság általános képviselőjére. A Vezérigazgató feladata, az Alapszabályban foglaltaknak megfelelően a Társaság ügyeinek vitele, irányítása.

A Vezérigazgató feladatellátással összefüggő 2020. évi jövedelme: bruttó 18.040.000 forint.

Lakcíme: 2030 Érd, Fürdő u. 45 B.

- Felügyelőbizottság

Dr. Mayer Cecília (elnök)

Dr. Révész Mária

Kresz László

A Felügyelőbizottság tagjainak megbízatása 2021. május 21. napjáig tart.

Felügyelőbizottsági tagok járandósága:

55.800 Ft/hó

Felügyelőbizottsági elnök járandósága:

65.700 Ft/hó

- Könyvvizsgáló

Pintér-Audit Könyvvizsgáló KFT – 7634 Pécs, Kovács Béla u. 6, cégjegyzékszám: 02-09-065795, kamarai nyilvántartási szám: 001260.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló: Pintérné Könczöl Ágnes

MKVK nyilvántartási szám: 005057

Az üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló által felszámított díj a 2020. évben 3.000.000 Ft volt.

A Társaság könyvvizsgálójának megbízatása 2022. május 31. napjáig tart.

- A beszámolót összeállította
Nagy Judit
Mérlegképes könyvelői regisztrációs szám: 184442

A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. alapításával kapcsolatos intézkedésekről:

1069/2000 (VIII.18.) Korm. határozat szerint „A Kormány

1. tudomásul veszi, hogy a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma 2000. augusztus 1-jei hatállyal megalapítja a Nemzeti Színház Részvénytársaságot;
2. 200,0 millió forintot biztosít részvénytársasági alaptőkeként a központi költségvetés általános tartalékából. Ebből kell finanszírozni 2000. évben a Részvénytársaság működésének, valamint a Nemzeti Színház Részvénytársaság által alapított „A Nemzet Színésze” címmel járó tiszteletdíjat és járulékos költségeit;
3. a Nemzeti Színház beruházójaként a Nemzeti Színház Rt.-t jelöli ki. A beruházás műszaki megvalósulását oly módon kell ütemezni, hogy a színház ünnepélyes átadása 2002. március 15-én az eredeti terveknek megfelelően megtörténjen;
4. a) beruházás forrásaként, annak megvalósítására a központi költségvetés terhére 2000. évi árszinten 10,8 milliárd forintot biztosít – a közadakozásból befolyt összegben túlmenően – a Nemzeti Színház Rt. alaptőkéjének emelésével;
b) egyetért a Részvénytársaság alaptőke emelésének ütemezésével:
2001. évben 1,5 milliárd forint, amelynek forrása az 1999-2000. években biztosított költségvetési támogatás,
- 2002. évben az a) pontban megjelölt érték fennmaradó hányada;
c) 2001. évben a Részvénytársaság működéséhez költségvetési támogatást nem biztosít, a társaságnak a beruházás áfa visszaigényléséből kell fedeznie működési kiadásait;
5. felhívja a nemzeti kulturális örökség miniszterét, hogy a jelenleg Nemzeti Színházként működő költségvetési intézmény, alapító okiratát módosítsa a névazonosság elkerülése érdekében és intézkedjen az Új Nemzeti Színház Kht. jogutód nélküli megszüntetéséről.
6. E határozat a közzététele napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg az új Nemzeti Színház felépítéséről szóló 1097/1999. (VIII. 26.) Korm. határozat 2. pontja második bekezdése, valamint 4. pontja a hatályát veszti.”

A Kormány 1098/2001. (VIII.22.) Korm.határozata

A Nemzeti Színház ZRt. alapításával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1069/2000.
(VIII.18.) Korm.határozat módosításáról:

1. A Kormány a Nemzeti Színház Részvénytársaság alapításával kapcsolatos intézkedésről szóló 1069/2000. (VIII.18.) Korm.határozat 4.a) pontját az alábbiak szerint módosítja:
„4.a) a beruházás forrásaként, annak megvalósítására a központi költségvetés terhére

2002. évi árszinten 12,1 milliárd forintot biztosít – közadakozásból befolyt összegben túlmenően – a Nemzeti Színház Rt. alaptőkéjének emelésével.”

2020. évi Részvényesi határozatok

I/2020. sz. Részvényesi Határozat

Részvényes – a Társaság felügyelőbizottságának Nsz.Zrt. 2019/13 sz. határozatára is figyelemmel – a Társaság 2020. évi üzleti tervét és szakmai koncepcióját 1.882.700 eFt. működési támogatás alapul vételével, 13.296.003 eFt. tervezett mérlegfőösszeggel és 619 eFt. tervezett adózott eredménnyel elfogadja azzal, hogy a 2020. évre vezérigazgatói prémiumfeladatok nem kerülnek kitűzésre, ezért a Társaság az üzleti tervébe betervezett vezérigazgatói prémium összegét személyi jellegű ráfordításokra fordíthatja.

II/2020. sz. Részvényesi Határozat

Részvényes – a Társaság felügyelőbizottságának Nsz.Zrt. 2019/18 sz. határozatára, valamint a 2019. évi üzleti év elteltére is figyelemmel – a Társaság 2019. évi módosított üzleti tervét és szakmai koncepcióját 1.882.700 eFt. működési támogatás alapul vételével, 13.314.669 eFt. tervezett mérlegfőösszeggel és 29.482 eFt. tervezett adózott eredménnyel tudomásul veszi.

III/2020. sz. Részvényesi Határozat

Az Alapító – a Társaság felügyelőbizottsága NSZ Zrt. 2020/1. számú határozatára is figyelemmel, továbbá a megküldött könyvvizsgálói jelentés és hitelesítési záradék alapján – a Társaság 2019. évi beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 13.886.784.000,- Ft, mérlegfőösszeggel és 34.275.000,- Ft, adózott eredménnyel (nyereséggel) elfogadja. Részvényes a Társaság 2019. évi adózott eredményének eredménytartalékba történő átvezetéséről dönt.

IV/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése, valamint az Alapszabály VI. A) 1. e) pontja alapján – a jelen Részvényesi Határozat melléklete szerinti tartalommal állapítja meg a Társaság hatályos Javadalmazási Szabályzatát.

V/2020.sz. Részvényesi Határozat

A Részvényes Vidnyánszky Attila Színház és Filmművészeti Egyetem kuratórium elnökeként végzett munkavégzéssel járó egyéb jogviszonyát engedélyezi.

VI/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes Vidnyánszky Attila és a Déryné Nonprofit Kft. közötti, Déryné ifjasszony c. előadás rendezése vonatkozásában a további munkavégzésre irányuló jogviszony folytatásához – figyelemmel az Nsz Zrt. 2020/4 számú felügyelőbizottsági határozatra és a jelen Részvényesi határozat mellékletét képező szerződésre – hozzájárulok.

VII/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes Vidnyánszky Attila és a Coopera Nonprofit Közhasznú Kft. közötti Bánk bán c. előadás rendezése vonatkozásában a további munkavégzésre irányuló jogviszony folytatásához hozzájárulok.

VIII/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes Vidnyánszky Attila és a Szupermodern Stúdió Kft. közötti, Isten ostora c. televíziófilm rendezése vonatkozásában a további munkavégzésre irányuló jogviszony folytatásához hozzájárulok.

IX/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes Vidnyánszky Attila Rómeó és Júlia c. előadásra vonatkozó megbízási szerződésének megkötését jelen Részvényesi határozat mellékletét képező szöveggel jóváhagyja.

X/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes úgy dönt, hogy a IX/2020. Részvényesi Határozattal jóváhagyott, a Társaság és Vidnyánszky Attila között kötött, Rómeó és Júlia c. előadásra vonatkozó megbízási szerződést a jelen Részvényesi határozat mellékletét képező módosított szöveggel jóváhagyja.

XI/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes – a Társaság felügyelőbizottságának Nsz.Zrt. 2020/7 sz. határozatára is figyelemmel – a Társaság 2020. évi módosított üzleti tervét és szakmai koncepcióját 1.882.700 eFt. működési támogatás alapul vételével, 13.626.821 eFt. tervezett mérlegfőösszeggel és 15.101 eFt. tervezett adózott eredménnyel elfogadja.

XII/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes jóváhagyja, hogy a Társaság az ARB Invest Ingatlanfejlesztő Kft.-vel a következő ingatlanokra vonatkozó adásvételi szerződéseket az 1-3. számú melléklet szerinti tartalommal megkösse.

- Budapest 1097, Vágóhíd utca 3, G. épület 1 em. 7 a.
- Budapest 1097, Vágóhíd utca 3, G. épület 3 em. 1 a.

- Budapest 1097, Vágóhíd utca 3, G. épület 4 em. 8 a.

XIII/2020.sz. Részvényesi Határozat

Részvényes – a Társaság felügyelőbizottságának Nsz.Zrt. 2020/11 sz. határozatára is figyelemmel – a Társaság 2021. évi üzleti tervét és szakmai koncepcióját 2.382.700 eFt. működési támogatás alapul vételével, 13.137.157 eFt. tervezett mérlegfőösszeggel és 3.396 eFt. tervezett adózott eredménnyel elfogadja.

A 2020. évben hatályos számviteli politika rövid ismertetése

A könyvvizetés módjának meghatározása: a Társaság a törvényi előírásoknak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A beszámolási forma meghatározása, a beszámoló készítés időszakának feladatai:

A számviteli törvény 9 § (3) bekezdés alapján éves beszámoló készítésére kötelezett. A Társaság besorolása az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 32. §. szerinti. E törvény alkalmazása szerint a szervezet az éves beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készít a 29. §. (2) bekezdés alapján.

A beszámoló részei:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet
- üzleti jelentés
- cash flow kimutatás

A fordulónap és a beszámoló készítés napja közötti időszakban a következő feladatokat kell elvégezni:

- A tárgyi eszközök és immateriális javak terven felüli értékcsökkenésének elszámolása
- A befektetett pénzügyi eszközök árfolyam értékvesztés különbözetének elszámolása
- Készletek, követelések, értékpapírok értékvesztésének elszámolása
- Valutakészletek, devizakészletek árfolyam különbözetének elszámolása
- A külföldi pénzügyi eszközök, kötelezettségek árfolyam különbözetének elszámolása,
- Céltartalék képzés meghatározása, elszámolása, valamint az előző évi céltartalék képzés összegének megszüntetése
- Aktív és passzív időbeli elhatárolás tételeinek meghatározása és elszámolása
- Minden olyan tétel elszámolása, amely a beszámoló készítés időszakában ismertté vált és a beszámolóval lezárt időszakot érinti
- A befektetett eszközök piaci értékre való felértékelése alkalmazása esetén, az értékhelyesbítések és az értékelési tartalék meghatározása

A Társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel. A beszámoló a tárgyév december 31-ei fordulónapra készül. A mérlegkészítés napja a lezárt évet követő február hó utolsó napja.

Az eredménykimutatás választott formája: a Társaság a Számviteli Törvény 1. számú melléklete szerint „A” változatú, összköltség-eljárásos eredmény-kimutatást készít.

A kiegészítő melléklet tartalmának meghatározása

- a.) általános rész (a társaság bemutatása, számviteli politika főbb vonásai)
- b.) a mérleghez kapcsolódó kiegészítések
- c.) vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása (mutatók)
- d.) az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
- e.) tájékoztató adatok

A civil szervezet az Ectv. 28. §-ában meghatározott beszámolójához kapcsolódó közhasznúsági mellékletét a 350/2011 (XII.30.) Korm. rendelet a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló rendelet 1. mellékletének megfelelően készíti el.

Az eszközök és források minősítésének kritériumai, eljárásai:

A Társaságnak vagyonkezelésben lévő eszközei vannak, a 2003.02.24.-én a Kincstári vagyoni igazgatósággal kötött szerződésben rögzítetteknek megfelelően, az alábbiak szerint:

Vagyonkezelt eszközök kimutatása

Bekerülési érték alakulása

	Forgalmi érték Ft.	Értékbecslés díja Ft.	Leltározók vállalkozói díja Ft.	Raktárbérlés Ft.	Raktáros díja Ft.	Összesen Ft.
Könyvek	830 000	100 000				930 000
Jelmezek	2 200 000	88 000	4 320 000		2 160 000	8 768 000
Bútorok	500 000	20 000		600 000	1 200 000	2 320 000
Kellék fegyverek	1 845 000	50 000				1 895 000
	5 375 000	258 000	4 320 000	600 000	3 360 000	13 913 000

Nettó érték 2020.12.31

Ft.

	bekerülési érték Ft.	ráaktiválás Ft.	écs – Ft.	nettó érték Ft.	écs kulcs
Könyvek	930 000	0	332 041	597 959	2%
Jelmezek	8 768 000	0	3 124 178	5 643 822	2%
Bútorok	2 320 000	178 107	830 271	1 667 836	2%
Kellék fegyverek	1 895 000	0	430 898	1 464 102	2%
Összesen	13 913 000	178 107	4 717 388	9 373 719	
Vagyoni értékű jog	5 375 000	0	1 919 095	3 455 905	2%
Összesen	19 288 000	178 107	6 636 483	12 829 624	

A vagyonkezelt eszközök selejtezésére egyre nagyobb szükség lenne, a kapcsolatfelvétel megtörtént részünkről az MNV-vel, de előrelépés az ügyben nem történt.

A számviteli törvény 23 § (4) bekezdése szerint az eszközöket rendeltetésük, használatuk alapján kell a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé sorolni.

Befektetett eszközként csak olyan eszközt mutatunk ki, melynek rendeltetése, hogy a tevékenységét tartósan, legalább egy éven túl szolgálja.

A forgóeszközök között mutatjuk ki mindazokat az eszközöket, amelyek nem tartósan szolgálják ki a Társaság tevékenységét. Ide soroljuk a készleteket, követeléseket, értékpapírokat és a pénzeszközöket.

A törvény szerint a kötelezettségeket hosszú és rövid lejáratúra bontjuk meg. A Társaság eszközeit és forrásait a könyvviteli elszámolásokban, a mérlegben és az eredménykimutatásban a Számviteli Törvény előírásait figyelembe véve csoportosítottuk.

Alkalmazott értékelési elvek, eljárások: az eszközöket és kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőrizni és egyedileg értékelni kell.

Az értékcsökkenés elszámolásának rendje

A tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenését lineáris mód szerint számoljuk el. A lineáris kulcsok mértékét az adott eszköz hasznos élettartama alapján határozzuk meg.

Az 200.000 Ft egyedi beszerzés érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor teljes egészében elszámoljuk értékcsökkenésként. Kis értékű tárgyi eszközeinkről –a tulajdon védelme érdekében– mennyiségi nyilvántartást vezetünk.

Az értékcsökkenési leírás havonta történik.

A számviteli törvény előírása szerint a Társaság saját körülményeit figyelembe véve határozhatja meg az eszközök elhasználódási idejét. A maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében, aktiváláskor állapítja meg az elszámolandó értékcsökkenés összegét a hozzárendelt számítási módszerrel.

Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértéket. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatbavételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ez az összeg nem jelentős, ha a maradványérték a beszerzési érték 10 %-a alatt van.

A színházépület értékelése:

A társaság a színház épületére értékcsökkenést nem számol el.

Az épület hosszú élettartamú szerkezetből áll. Épületszerkezetei, külső és belső burkolatai különlegesen időtálló, nemes, anyagokból (márvány, mészkő, fa) készültek. Az 50. évben a maradványértéke várhatóan annyi, mint a bekerülési értéke.

Jelentős összegű hibák értékének meghatározása:

Jelentős összegű hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke (előjeltől függetlenül) meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át, minimum 500 millió Ft-ot.

A számviteli törvény 4 §. (4). bekezdésével él a társaság, mely szerint a törvény előírásaitól csak abban a kivételes esetben lehet – a könyvvizsgáló egyetértése és ilyen tartalmú nyilatkozata mellett – eltérni, ha az adott körülmények mellett e törvény valamely rendelkezésének alkalmazása / ide értve (3) bekezdés szerint a kiegészítő mellékletben való bemutatást is / nem biztosítja a (2) bekezdés szerinti megbízható és valós összképet. Minden ilyen eltérést közölni kell a kiegészítő mellékletben, bemutatva annak indokait, valamint az eszközökre-forrásokra, a pénzügyi helyzetre és az eredményre gyakorolt hatását is.

A jegyzett tőke összetétele:

A társaság alaptőkéje a mérleg fordulónapjáig: 13.200.000.000 Ft

amely

1277 db, egyenként 10.000.000 Ft névértékű, valamint 3 db egyenként 1.000.000 Ft névértékű, névre szóló törzsrészevényből áll, amelyek egy részvényosztálynak minősülnek.

42 db, egyenként 10.000.000 Ft névértékű, valamint 7 db, egyenként 1.000.000 Ft névértékű összesen 1.653.000.000 Ft kibocsátási értékű névre szóló törzsrészevényből áll.

Az alaptőke áll: 12.150.000.000 Ft készpénz (Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma)
1.050.000.000 Ft nem pénzbeli hozzájárulásként szolgáltatott ingatlan értéke. (Kincstári Vagyonigazgatóság)

Az ingatlan adatai: Budapest, IX.kerület, belterület megjelölésű 38017/39 hrsz.,

Az apport értékének meghatározása, összehasonlító módszerrel, a közeli területen eladott ingatlanok adatainak, valamint az értéknövelő és értékcsökkenő tényezők figyelembevételével történt.

A nem pénzbeli hozzájárulás értéke összhangban van az ellenében adandó részvények számával.

Alapító okirat kelte	Végzés kelte	Jóváírás kelte	Jóváírt összeg (Ft)	Kibocsátási érték (Ft)	Névérték (Ft)
2000.08.01.	2000.09.27.	2000.08.30.	200.000.000	200.000.000	200.000.000
2001.01.11.	2001.04.24.	2001.01.12.	960.000.000	960.000.000	960.000.000
			6.469.089		
2001.05.01.	2001.08.22.	Apport	1.050.000.000	1.050.000.000	1.050.000.000
2001.10.15.	2002.01.25.	2001.05.29.	1.160.546	10.000.000	10.000.000
		2001.09.24.	1.253.450		
		2001.12.11.	650.915		
		2001.12.13.	466.000		
2001.12.17.	2002.02.26.	2002.01.15.	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
2002.08.15.	2002.10.31.	2002.08.27.	553.000.000	553.000.000	553.000.000
2004.02.10.		2004.02.17.	1.653.000.000	1.653.000.000	427.000.000
Mindösszesen			14.426.000.000	14.426.000.000	13.200.000.000

B.)

Specifikus rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A részvénytársaság mérlegstruktúrája 2020. év:

A 2000. évi C. törvény 23. § (1) szerint A mérlegben **eszközként** kell kimutatni a vállalkozó rendelkezésére, használatára bocsátott, a vállalkozó működését szolgáló befektetett eszközöket és forgóeszközöket – a bérbevett eszközök kivételével – függetlenül attól, hogy azok tulajdonjoga csak törvényben, szerződésben rögzített feltételek teljesítése után kerül át a vállalkozóhoz, továbbá az aktív időbeli elhatárolásokat.

A Számviteli törvény 34. § szerint A mérlegben **forrásként** a saját tőkét, a céltartalékokat, a kötelezettségeket és a passzív időbeli elhatárolásokat kell szerepeltetni.

Megnevezés	2020. év	Megoszlás	2020. év	Megoszlás
	nyitó	%	záró	%
	e Ft		e Ft	
Eszközök (aktívák) összesen:	13 886 784	100%	13 969 491	100%
Befektetett eszközök:	12 110 170	87,21%	12 930 523	92,56%
Forgóeszközök:	1 773 371	12,77%	1 031 729	7,39%
Aktív időbeli elhatárolások:	3 243	0,02%	7 239	0,05%
Források (passzívák) összesen:	13 886 784	100%	13 969 491	100%
Saját tőke:	9 784 087	70,46%	9 788 507	70,07%
Céltartalékok:	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek:	323 754	2,33%	278 942	2,00%
Passzív időbeli elhatárolások:	3 778 943	27,21%	3 902 042	27,93%

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (eFt)

Immateriális javak	
Vagyonkezelői szerződés sz. vagyoni értékű jogok	5 375
Vagyonkezelői szerz. vagyoni é. Jog halmozott értékcsökkenése	-1 919
Szellemi termékek	21 446
Szellemi termékek halmozott értékcsökkenése	-17 793
Mindösszesen immateriális javak nettó értéke:	7 109
Ingtatlanok	
Telek, telkesítés	1 207 858
Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	9 745 415
Egyéb építmények	1 215 168
Zöldterületek	160 368
Ingtalanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog	32 161
Ingtatlanok halmozott értékcsökkenése	-1 524 321
Mindösszesen ingatlanok nettó értéke:	10 836 649
Műszaki gépek, berendezések, járművek	
Műszaki gépek, berendezések, szerszámok	5 426 265
Műszaki berendezések értékcsökkenése, Műszaki gépek, berendezések halmozott értékcsökkenése	-4 385 894
Mindösszesen műszaki gépek, berendezések nettó értéke:	1 040 371
Egyéb gépek, berendezések	
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	37 311
Egyéb járművek	57 988
Számítástechnikai berendezések	83 197
Ügyviteltechnikai berendezések	10 034
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	1 751 817
Kisértékű TE	216 679
Képzőművészeti alkotások	314 406
Egyéb berendezések écs., Egyéb gépek, berendezések halmozott értékcsökkenése	-1 475 057
Mindösszesen egyéb gépek, berendezések nettó értéke:	996 375

Befejezetlen beruházások	
Befejezetlen beruházások	46 063
Befejezetlen felújítások	0
Kisértékű TE	956
Mindösszesen befejezetlen beruházás:	47 019
Tartós, jelentős tulajdonosi részesedés	
	3 000
Beruházásokra adott előlegek	
	0
Összes befektetett eszközérték:	12 930 523

Befektetési tükör

A 2000. évi C törvény 24. § szerint (1) Befektetett eszközként olyan eszközt szabad kimutatni, amelynek az a rendeltetése, hogy a tevékenységet, a működést tartósan, legalább egy éven túl szolgálja. (2) A befektetett eszközök közé az immateriális javakat, a tárgyi eszközöket, a befektetett pénzügyi eszközöket kell besorolni.

Megnevezés	Nyitó bruttó	Növekedés	Csökkenés	Záró bruttó
	2020.01.01			2020.12.31
Immateriális javak				
Vagyoni értékű jogok	5 375	0	0	5 375
Szellemi termékek	17 217	4 229	0	21 446
Tárgyi eszközök				
Ingtatlanok	11 958 251	419 765	17 046	12 360 970
Műszaki gépek, berendezések, járművek	5 093 477	397 884	65 096	5 426 265
Egyéb berendezések, gépek, járművek	2 353 230	397 934	279 732	2 471 432
Beruházások	52 875	1 384 475	1 390 331	47 019
Beruházásokra adott előlegek	4 876	35 426	40 302	0
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	3 000	0	0	3 000
Összes bruttó érték:	19 488 301	2 639 713	1 792 507	20 335 507
Megnevezés	Nyitó écs.	Növekedés	Csökkenés	Záró écs.
	2020.01.01			2020.12.31
Immateriális javak				
Vagyoni értékű jogok	1 811	108	0	1 919
Szellemi termékek	15 550	2 243	0	17 793
Tárgyi eszközök				
Ingtatlanok	1 474 666	66 701	17 046	1 524 321
Műszaki gépek, berendezések, járművek	4 347 032	103 958	65 096	4 385 894
Egyéb berendezések, gépek, járművek	1 539 072	212 395	276 410	1 475 057
Összes értékcsökkenés:	7 378 131	385 405	358 552	7 404 984
Befektetett eszközök nettó értéke	12 110 170			12 930 523

A tárgyi eszközként nyilvántartott világítás, jelmez és díszlet elszámolása – a Számviteli törvény 4.§ (4) bekezdése szerint, biztosítva a megbízható és valós összképet – az adott eszközhöz egyedileg hozzá nem kapcsolható költségek tekintetében (pl: tervezői díjak, közbeszerzési díjak) az előző évekhez hasonlóan, a bekerülési érték részeként ráosztással, pótlékkulcs meghatározással történik.

A 2019. decemberében megalapított Déryné Nonprofit Kft. elkészítette az éves beszámolóját és nem vontuk konszolidálás alá. Követelésünk 2020.12.31-én nem állt fenn, kötelezettségünk igen, 38.100 Ft. összegben.

Az alábbi pénzügyi tranzakciókra került sor a Társaságok között 2020. évben:

Befogadott szállító számlák:

Bizonylatszám	Megnevezés	Bruttó összege	Kiegyenlítés dátuma
2020-BS/001935	Déryné ifjasszony előadás díja	3 810 000,00	2020.10.22
2020-BS/002240	Déryné ifjasszony előadás díja	1 905 000,00	2020.11.23

2020-BS/002626	Lámpa bérlet	38 100,00	2021.01.07
		5 753 100,00	

Kiállított vevő számlák:

Bizonylatszám	Megnevezés	Bruttó összege	Kiegyenlítés dátuma
2020-JMBV/000477	Jegybevétel	225 000,00	2020.10.02
2020-JMBV/000506	Jegybevétel	18 000,00	2020.10.12
2020-JMBV/000507	Jegybevétel	1 000,00	2020.10.12
2020-JMBV/000539	Jegybevétel	6 000,00	2020.11.03
2020-NSBV/000063	Bútorok bérleti díja	25 400,00	2020.06.25
2020-NSBV/000105	Bútorok bérleti díja	25 400,00	2020.10.06
2020-NSBV/000120	Jelmezbérlés	1 905,00	2020.11.09
		302 705,00	

Valamennyi díj, honorárium, a piaci és a szokásos árak figyelembevételével került meghatározásra.

FORGÓESZKÖZÖK (eFt)

A forgóeszközök csoportjába a mérlegben a készleteket, a vállalkozó tevékenységét nem tartósan szolgáló követeléseket, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat, tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket, pénzeszközöket kell besorolni. / 2000. évi C törvény 28. § (1) /

KÉSZLETEK	
Anyagok (tonerek, izzók)	10 216
Termékek (elmaradt Mitem ajándéktárgyak)	5 191
Áruk (szövegkönyv, Szenárium, Nemzeti Újság, CD)	3 214
Készletek összesen	18 621
KÖVETELÉSEK	
Belföldi vevőkövetelések	1 648
Egyéb vevőkövetelés (szervezők)	
Külföldi vevőkövetelések	5 477
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból összesen:	7 125
Szolgáltatásokra adott előlegek	48 308
Köszönjük Magyarország pályázatra adott előlegek	28 660
Adott előlegek	76 968
GYED, GYES, TGYÁS	551
Táppénz, apákat megillető szabadság	62
Költségvetési, kiutalási igények	613
Különféle egyéb követelés	968
Áfa átvezetési számla	10 521
Szakképzési hozzájárulás	2 132
Áfa elszámolási számla	72 165
Helyi iparűzési adó	1 418

Egyéb elszámolások munkavállalókkal	
Egyéb rövidlejáratú követelések	87 204
Egyéb követelések összesen:	164 785
PÉNZESZKÖZÖK	
Pénztár	2 545
MKB elszámolási betétszámla	627 910
MÁK számla	3 756
MÁK beruházás számla	206 987
PÉNZESZKÖZÖK összesen:	841 198
Forgóeszközök összesen:	1 031 729

Követelések

A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt - nek 2020. december 31. napján 7.125 eFt vevőkövetelése állt fenn.

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (eFt)

Aktív időbeli elhatárolásként – elkülönítetten – kell a mérlegben kimutatni az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként (ide értve a halasztott ráfordításokat is) csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan járó árbevétel, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el, továbbá a 68. § (1) bekezdése szerinti különbözetből az eredményt csökkentő tételként még el nem számolt összeget. / 2000. évi C törvény 32. § (1) /

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
árbevétel, egyéb bevétel	744

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	
Egyéb igénybevett szolgáltatások	6 495

Aktív időbeli elhatárolások összesen:	7 239
--	--------------

SAJÁT TŐKE (eFt)

A saját tőke a – jegyzett, de még be nem fizetett tőkével csökkentett – jegyzett tőkéből, a tőketartalékból, az eredménytartalékból és a tárgyév adózott eredményéből tevődik össze. / 2000. évi C törvény 35. § (2) /

1.	Jegyzett tőke	13 200 000
2.	Tőketartalék	1 226 000
3.	Eredménytartalék	-4 641 913
4.	Adózott eredmény	4 420
Saját tőke		9 788 507

Tőketartalék:

A Részvénytársaság a II/2004. számú részvényesi határozatban foglaltak szerint az 1.653.000.000 Ft összegű megemelt tőkét – a számvitelről szóló 2000. évi C törvény 36.§.(1) bekezdése szerint – könyveiben 427.000.000 Ft alaptőke és 1.226.000.000 Ft tőketartalék növekedésként tartja nyilván.

Hivatkozás: Tőketartalék növekedésként kell kimutatni a részvénytársaságnál a részvények kibocsátáskori, ide értve a tőkeemelési (jegyzési) ellenértéke és névértéke közötti különbözetet.

Eredménytartalék, Mérleg szerinti/adózott eredmény

	Eredménytartalék (e Ft)	Mérleg szerinti eredmény (e Ft)
Előtársaság: 2000. év	0	-15 969
Bejegyzett társaság: 2000 év	-15 969	-64 687
2001. év	-80 656	-189 584
2002. év	-270 240	203 210
2002. év	-67 030	-167 795
2003. év	-234 825	-102 169
2004. év	-336 994	-1 860 150
2005. év	-2 197 144	-282 424
2006. év	-2 479 568	-309 575
2007. év	-2 789 143	-496 190
2008. év	-3 285 333	-517 539
2009. év	-3 802 872	10 739
2010. év	-3 792 133	-250 293
2011. év	-4 042 426	-163 192
2012. év	-4 205 618	-93 312
2013. év	-4 298 930	38 502
2014. év	-4 260 428	-377 326
2015. év	-4 637 754	94 070
2016. év	-4 543 684	11 890
2017. év	-4 531 794	6 495
2018. év	-4 525 299	-150 888
2019. év	-4 676 187	34 275
2020. év	-4 641 913	4 420

Céltartalék mértéke, szerkezete:

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni – a szükséges mértékben – azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre (ideértve különösen a jogszabályban meghatározott függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget,) amelyek a mérlegfordulónapon valószínűleg vagy biztosan fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan és amelyekre a szükséges fedezet más módon nincs biztosítva. /2000. évi C törvény 41. § (1)/

Függő kötelezettség: az olyan – általában – harmadik személlyel szemben vállalt kötelezettség, amely a mérleg fordulónapján fennáll, de mérlegtételkénti szerepeltetése jövőbeni eseménytől függ.

Céltartalékok (eFt):

A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. a várható kötelezettségekre és jövőben költségekre céltartalékot nem képzett a 2020. évben.

Kötelezettségek (eFt)

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzértékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, a vállalkozó által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénznnyújtáshoz, valamint a kincstári vagyon részét képező eszközök kezelésbe vételéhez kapcsolódnak. A kötelezettségek hátrásorolt, hosszú és rövid lejáratúak. / 2000. évi C törvény 42. § (1) /

A társaságnak 2020. december 31-én 149.582 eFt szállítói kötelezettsége állt fenn.

A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. nincs olyan kötelezettsége, amely a mérlegben nem jelenik meg. Szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő kötelezettségeinek a Zrt. eleget tett.

A Társaságnak nincs olyan hitelkötelezettsége, mely a tárgyi eszközöket jelzáloggal terhelné.

KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettségek	
Vagyonkezelői szerződés szerinti értékre képzett kötelezettség	5 375
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	5 375
Rövid lejáratú kötelezettségek	
Belföldi szállítók	64 202
Külföldi szállítók	0
Beruházási szállítók	85 380
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból összesen:	149 582
Költségvetési kötelezettségek	
Személyi jövedelemadó	10 775
Kifizetői szja	695
Rehabilitációs hozzájárulás	8 909
Kifizetői EKHO	11 775
Cégautóadó	150
Egyéb kötelezettségek	
Keresetelszámolási számla	1 611
Nyugdíjjárulék	54
Egyéni EKHO járulékok	11 609
Szociális hozzájárulási adó	11 278
TB járulék egyéni	10 608
Pályázati, ajánlati biztosítékként kapott összegek	55 326
Ajándékutalvány elszámolási számla	1 125
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség	70
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	123 985
Összes kötelezettség érték:	278 942

Passzív időbeli elhatárolások (eFt)

A társaság a passzív időbeli elhatárolásait a 2000. évi C törvény 44. § szerint tartja nyilván.

Belföldi értékesítés árbevétele	20 217
Költségek ellentétel.kapott támog. elhat.	421 397
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen:	441 614

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 529
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen:	2 529

Fejlesztési támogatás passzív időbeli elhatárolása (Magyar Állam Kincstártól átvett beruházási összeg)	244 148
Térítés nélkül átvett eszk. Ért.elhat.-áfa (ajándék mézskőtömb)	500
Felhalmozási támogatás passzív időbeli elhatárolása (Első beszerzésre fordítható összeg, minisztériumtól kapott felhalmozási célú támogatás)	26 882
EMMI működési támogatásból megvalósuló beruházás passzív elhatárolása	613 015
KHT beruházási összeg passzív időbeli elhatárolása	244 797
TAO támogatásból megvalósuló eszköz passzív időbeli elhatárolása	2 369
EMMI egyéb támogatásból megvalósuló eszköz passzív időbeli elhatárolása	9 363
NMI támogatásból megvalósuló eszköz passzív időbeli elhatárolása	21 617
NMI beruházási támogatás 2018-2020	1 786 504
Kincstárjegy passzív időbeli elhatárolása	508 704
Halasztott bevételek összesen:	3 457 899

Passzív időbeli elhatárolások összesen:	3 902 042
--	------------------

Cash flow kimutatás:

	2019	2020
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	674 981	356 263
1a. Adózás előtti eredmény +	34 275	4 420
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,		
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	3 000	
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	37 275	4 420
2. Elszámolt amortizáció +	328 848	385 405
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +		
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +		1 987
6. Szállítói kötelezettség változása +	35 369	38 668
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	78 855	-83 480
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	185 431	123 099
9. Vevőkövetelés változása +	4 737	11 042
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-15 261	-120 882
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	19 727	-3 996
12. Fizetett adó (nyereség után) -		
13. Fizetett osztalék, részesedés -		
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-1 099 262	-1 207 745
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-1 099 262	-1 207 745
15. Befektetett eszközök eladása +		
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18. Kapott osztalék, részesedés +		

III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-3 000	0
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21. Hitel és kölcsön felvétele +		
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkezállítás) -		
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-3 000	
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-427 281	-851 482
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-427 281	-851 482

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatás a 2020. évi adózott eredmény levezetését tartalmazza, az eredmény keletkezésére, módosítására ható főbb tényezőket, az adózott eredmény összetevőit, kialakulását mutatja be. Az eredménykimutatás a számviteli törvény előírásai alapján készült.

Bevételek, költségek, ráfordítások részletezése:

Megnevezés	2019.12.31 eFt	2020. 12. 31. eFt		2020.12.31 eFt összesen
		Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	217 144	82 729	19 676	102 405
1. Belföldi értékesítés nettó árbev.	66 396	7 745	19 676	27 421
2. Továbbszámlázott bevételek	4 130	2 711		2 711
3. Jegybevétel	123 547	67 092		67 092
4. Export értékesítés árbevétele	23 071	5 181		5 181

Belföldi értékesítés nettó árbevétele: pl. eszköz és ingatlan bérleti díj, kiadvány értékesítés, csoportvezetés bevételei.

Az értékesítés nettó árbevételeként kell kimutatni a szerződés szerinti teljesítés időszakában, az üzleti évben értékesített vásárolt és saját termelésű készletek, valamint a teljesített szolgáltatások árkiegészítéssel és felárral növelt, engedményekkel csökkentett – általános forgalmi adót nem tartalmazó – ellenértéket. / 2000. évi C törvény 72. § (1) /

Értékesítés nettó árbevételének megoszlása:

	Közhasznú tevékenység %	Vállalkozási tevékenység %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	9,36	100,00
Továbbszámlázás bevételei	3,28	0,00
Jegybevétel	81,10	0,00
Export értékesítés árbevétele	6,26	0,00
Összes nettó árbevétel	100,00	100,00

Aktivált saját teljesítmények értéke:

A 2000. évi C törvény 76. § szerint aktivált saját teljesítmények értékeként a saját előállítású eszközöknek az üzleti évben aktivált (az eszközök között állományba vett) értéke és a saját termelésű készletek állományváltozása együttes (összevont) összegét kell kimutatni.

A Társaság saját előállítású eszközök aktivált értékeként mutatja ki, a készleten lévő saját előállítású kiadványok (CD, műsorfűzet, színműtár) állományváltozását.

Megnevezés	2019.12.31 eFt	2020. 12. 31. eFt		2020.12.31 eFt összesen
		Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	
Aktivált saját teljesítmények értéke	22 169	6 184	0	6 184
1. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 169	6 184	0	6 184

Egyéb bevételek:

Megnevezés	2019.12.31 eFt	2020. 12. 31. eFt		2020.12.31 eFt összesen
		Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	
EGYÉB BEVÉTELEK	2 729 921	2 427 152	5 054	2 432 206
1 Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök	826		4 987	4 987
2 Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	132	657		657
3 Kapott bírságok, kötbérek, kés. kamat, kárt.	0			0
4 Egyéb eredményt növelő bevételek	1 669	173	67	240
5 Elengedett, elévült kötelezettség	0			0
6 Támogatásokból megv. beruházások elhat.	259 345	278 838		278 838
7 Ajándékutalvánnyal kapcsolatos maradvány	300	49		49
8 Céltartalék felhasználás	0			0
9 Működési támogatás	1 733 959	1 584 374		1 584 374
10 Egyéb fenntartói támogatás	724 441	561 728		561 728
11 NKA támogatás	9 235	1 285		1 285
12 Egyéb ktgvetési szervtől kapott támogatás	0			0
13 Szja 1% támogatás	14	48		48

Értékesített eszközök főkönyvi számon lett kimutatva egy 7 éve vásárolt kisbusz eladásának ellenértéke.

Káreseményekkel kapcsolatos bevételek: egy dolgozó által eltört telefon nyilvántartási nettó értéke, egy üvegtörés biztosító általi megtérítése és két gépkocsi kárrendezés.

Egyéb eredményt növelő bevétel: telefonos vásárlások tovább számlázása a dolgozók felé, kerekítési különbözet, bér jellegű kivezetések összege.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatói okirat alapján, működési támogatást nyújtott a közszolgáltatási szerződésben rögzített feladatok ellátásához, valamint a szakmai programok megvalósításához, 1.882.700.000 Ft összegben.

A támogatás forrása: a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 1. melléklete, XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezet, 20/28 Gazdasági társaságok által ellátott feladatok támogatása megnevezésű előirányzat 1. sz. Gazdasági társaságok által ellátott feladatok támogatása megnevezésű részfeladata.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatói okirat alapján, a 2020. évi előadó-művészeti szervezetek többlettámogatásának keretén belül, szakmai feladatokra és működésre támogatást nyújtott 500.000.000 Ft összegben.

A támogatás forrása: a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 1. melléklete, XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezet, 20/13/14 Az előadó-művészeti szervezetek többlettámogatása megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat 1. sz. Az előadó-művészeti szervezetek többlettámogatása részfeladata.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatási okirat alapján, 49.297.876 Ft pénzügyi támogatást nyújtott a 2021. évben megvalósuló Madách Nemzetközi Színházi Találkozó előkészítési költségeinek fedezetére, majd további 50.000.000 Ft összeget résztámogatás jogcímen.

A támogatás forrása: Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 1. melléklete, XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezet, 20/13/11 a Budapesti Tavasz Fesztivál és a Budapesti Őszi Fesztivál megrendezésének támogatása elnevezésű fejezeti előirányzat.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatási okirat alapján, az Emberi Erőforrás Támogatáskezelőt, mint lebonyolítót igénybe véve, 400.000.000 Ft pénzügyi támogatást nyújtott, a Köszönjük Magyarország elnevezésű programra, melynek célja a pandémia miatt nehéz helyzetbe került előadóművészek segítése volt. A pályázatok beérkezését követően 280 millió Ft fel nem használt összeg visszautalásra került.

Egyéb fenntartói támogatások:

Jogcím	összeg (Ft)	elhatárolva 2021-re
Színjátzó tábor 2020	8 000 000	
Egri csillagok szabadtéri helyszínek	230 000 000	225 693 800
Pódiumműsorok kistelepüléseken	5 000 000	2 750 000
EMET-működési támogatás	500 000 000	35 525 120
Pályázat Köszönjük Magyarország	120 000 000	40 968 985
Trianon-terepasztal	20 827 000	20 827 000
2021. Madách Nemzetközi Színházi Fesztivál MITEM - előkészítés	49 297 876	45 631 563
2021. Madách Nemzetközi Színházi Fesztivál MITEM - résztámogatás	50 000 000	50 000 000
Összesen	983 124 876	421 396 468
2020. évi bevétel összege:		561 728 408

Nemzeti Kulturális Alap támogatás:

Jogcím	összeg (Ft)	elhatárolva 2021-re
Szenárium folyóirat kiadása	1 000 000	
Színháztörténeti vetélkedő 18/19 évad - előző évről határolva	285 000	
Összesen	1 285 000	0
2020. évre kimutatott bevétel		1 285 000

1%-os személyi jövedelemadó felajánlásban is részesült a Társaság, ennek összege: 48.010 forint volt. Egyéb bevételek között számolja el a Társaság a támogatásokból megvalósuló beruházások értékcsökkenésének ellentételezését.

A beszerzés időpontjában, a beruházások támogatásból megvalósuló mértéke elhatárolásra, majd az amortizációval arányosan visszavezetésre kerül.

Halasztott bevételek 2020. évi visszavezetése	eFt
--	------------

Fejlesztési célra kapott támogat. elhat.	39
Felhalmozási tám.megv.beruházás	65
Működési tám.megv.beruházás	119 833
KHT tám.megv.beruházás	0
TAO tám.megv.beruházás	1 440
EMMI egyéb támogatás-beruházás	3 598
NMI beruházás támogatás	6 984
NMI beruházás-felújítás támogatás	116 196
Átruházott kincstárjegyek	30 683
Összesen	278 838

2020. évi működési támogatás	1 882 700
Támogatásból megvalósult beruházások értéke	-298 326
2020. évi főkönyben kimutatott működési támogatás	1 584 374

Költségek részletezése

Megnevezés	2019.12.31 e Ft	2020. 12. 31. eFt		2020.12.31 eFt összesen
		Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	
Mindösszesen	2 932 965	2 529 139	10 198	2 539 337
Anyagjellegű ráfordítások	866 601	527 167	3 744	530 911
Anyagköltség összesen	141 274	97 015	411	97 426
1. Irodaszer, nyomtatvány	6 718	834		834
2. Villamosenergia	65 631	45 721	262	45 983
3. Gázenergia	25 794	23 205	129	23 334
4. Vízdíj	2 281	1 646	20	1 666
5. Üzemanyag költség	2 975	1 752		1 752
6. Tisztítószer	2 676	3 007		3 007
7. Egyéb anyagjellegű költség	35 199	20 850		20 850
Igénybevett szolgáltatások értéke összesen	705 617	412 267	3 333	415 600
1. Szállítás, rakodás	13 013	2 845		2 845
2. Bérleti díjak	29 715	7 813	3 157	10 970
3. Karbantartási, javítási költség	77 866	119 891		119 891
4. Hirdetés, reklám, propaganda	16 615	18 660		18 660
5. Oktatás, továbbképzés	104	322		322
6. Belföldi utazás és szállásköltség	5 924	4 884		4 884
7. Külföldi utazás és szállásköltség	10 451	1 620		1 620
8. Könyvviteli szolgáltatás költségei	5 720	4 440		4 440
9. Távfűtés	1 502	1 467		1 467
10. Csatornadíj	3 647	2 585	31	2 616
11. Szemétdíj	6 615	3 753	18	3 771
12. Postaköltség és távközlési díjak	2 852	3 379	1	3 380
13. Hírlap, folyóirat, könyv	539	575		575
14. Szakmai szolgáltatás	425 278	146 088		146 088
15. Egyéb igénybevett szolgáltatás	101 715	91 234	126	91 360

16.	Eladott (közv.) szolg.értéke	4 061	2 711		2 711
Egyéb szolgál. értéke összesen		19 641	17 881	0	17 881
1.	Hatósági, igazgatási szolgáltatások díja	8 719	8 351		8 351
2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatások díja	4 720	3 438		3 438
3.	Biztosítási díj	6 202	6 092		6 092
Eladott (közv.) szolg., áruk értéke		69	4		4
Személyi jellegű ráfordítások összesen		1 671 825	1 480 430	6 454	1 486 884
Béreköltség		1 223 287	1 164 380	5 540	1 169 920
Személyi jellegű egyéb kifizetés		182 642	142 910	0	142 910
1.	Költségtérítés	2 185			0
2.	Utazási költségtérítés	2 191	2 214		2 214
3.	Végkielégítés	0	1 200		1 200
4.	Betegszabadság	0	2 560		2 560
5.	Belföldi kiküldetés, napidíjak	6 727	2 415		2 415
6.	Külföldi kiküldetés, napidíjak	13 472	2 694		2 694
7.	Üzleti vendéglátás	14 880	3 043		3 043
8.	Szállásdíj	13 992	86		86
9.	Utazási díj	1 454	66		66
10.	Egyes meghatározott juttatás	9 932	8 628		8 628
11.	Béren kívüli juttatás	0			0
12.	Táppénz	246	283		283
13.	Nemzet Színésze díj költség	106 730	106 730		106 730
14.	Egyéb személyi jellegű kifizetések	10 833	12 991		12 991
Bérráfordítások		265 896	173 140	914	174 054
1.	Szociális hozzájárulás	133 052	74 208	912	75 120
2.	Kifizetői EKHO	111 728	86 671	2	86 673
3.	Szakképzési hozzájárulás	1 584	1 004		1 004
4.	Kifizetői adó	7 463	2 348		2 348
5.	Rehabilitációs hozzájárulás	12 069	8 909		8 909
Értékcsökkenés		328 848	385 405	0	385 405
1.	Terv szerinti értékcsökkenés	270 673	330 308		330 308
2.	Egy összegben elsz. Écs.	58 175	55 097		55 097
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		65 691	136 137	0	136 137
1.	Egyéb eredménycsökkentő ráfordítások	248	31 715		31 715
2.	Céltartalék várható kötelezettségekre	0			0
3.	Egyéb beköv.esem.kifiz.	0	1 644		1 644
4.	Véglegesen átadott pénzeszk.	0	49 036		49 036
5.	Térítésmentes átadások, szolgál.	24 043	8 930		8 930
6.	Adók, illetékek	37 858	36 422		36 422
7.	Különféle egyéb ráfordítások	3 542	8 390		8 390
	- ebből támogatásból visszafizetett összeg	2 512	479		479

Megnevezés	2019.12.31 e Ft	2020. 12. 31. e Ft	2020.12.31 e Ft összesen
------------	-----------------	--------------------	--------------------------

		Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI		377	3 466	0
1.	Kamatbevétel pénzintézettől	0		0
2.	Értékeléskori árfolyam nyereség	377	3 466	3 466
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI		2 370	504	0
1.	Pénzeszk. átváltással kapcs. árf.veszt.	2 370	504	504

C.)

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszáma, bérköltisége

Létszám és bér

Megnevezés	Érték	Érték
	2019.12.31	2020.12.31
Statisztikai létszám (fő)	182	184
Állományba tartozók bérköltisége (eFt)	1 181 004	1 125 010

Munkaügyi statisztika	2019.12.31	2020.12.31
Teljes munkaidőben fogl. fizikai állomány	27	26
Teljes munkaidőben fogl. szellemi állomány	147	150
Rész munkaidőben fogl. fizikai állomány	3	1
Rész munkaidőben fogl. szellemi állomány	5	7

Nemzet Színésze díj:

2002-ben alapították a Nemzet Színésze díjat, mely címre viselője élete végéig jogosult, a cím és a díj személyre szóló, nem örökölhető és át nem ruházható. A Nemzet Színésze címet egyszerre viselő művészek száma 12 fő. Amennyiben ez alá csökken a számuk, a tagok egy ülés keretén belül döntenek az új tagról.

A cím annak adományozható, aki:

- fő vagy epizódszerepekben kimagasló teljesítményt nyújtott,
- betöltötte a 62. életévét,
- 40 évet a színházi pályán vagy,
- legalább 20 évadot – évadonként legalább egy szerepben - a Nemzeti Színház színpadán töltött.

Pénzügyi, vagyoni, jövedelmi helyzet:

Tőkeszerkezeti mutató = Saját tőke = 9 788 507 = 70,07%

	Mérleg főösszeg		13 969 491	
Likviditási mutató I. =	$\frac{\text{Követelés}}{\text{Kötelezettség}}$	=	$\frac{171\,910}{278\,942}$	= 61,63%
Kötelezettség részaránya =	$\frac{\text{Kötelezettség}}{\text{Mérleg főösszeg}}$	=	$\frac{278\,942}{13\,969\,491}$	= 2,00%
Befektetett eszközök fedezete =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	=	$\frac{9\,788\,507}{12\,930\,523}$	= 75,70%
Likviditási mutató II. =	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	=	$\frac{1\,031\,729}{273\,567}$	= 377,14%
Likviditási mutató III. =	$\frac{\text{Forgóeszközök - Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	=	$\frac{1\,013\,108}{273\,567}$	= 370,33%
Saját tőke jegyzett tőke aránya =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	=	$\frac{9\,788\,507}{13\,200\,000}$	= 74,16%
Gyorsráta =	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	=	$\frac{841\,198}{273\,567}$	= 307,49%
Jövedelmezőségi mutató =	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Árbevétel + Egyéb bevétel + Pénzügyi műveletek bevételei}}$	=	$\frac{4\,420}{2\,538\,077}$	= 0,17%

Mutatószámok összehasonlítása:

Megnevezés	2019.év	2020.év	Eltérés
------------	---------	---------	---------

			(növekedés/csökkenés)
Tőkeszerkezeti mutató	70,46%	70,07%	99,45%
Likviditási mutató I.	21,24%	61,63%	290,16%
Kötelezettség részaránya	2,33%	2,00%	85,70%
Befektetett eszközök fedezete	80,79%	75,70%	93,70%
Likviditási mutató II.	557,00%	377,14%	67,71%
Likviditási mutató III.	553,25%	370,33%	66,94%
Saját tőke, jegyzett tőke aránya	74,12%	74,16%	100,05%
Gyorsráta	531,66%	307,49%	57,84%
Jövedelmezőségi mutató	1,16%	0,17%	15,01%

Társasági adó

A közhasznú nonprofit gazdasági társaság adóalapját a Tao. tv. 13. §-ában foglaltak szerint, illetve adókötelezettségét a 20. § (1) bekezdés e) pontja figyelembevételével állapítja meg. Az adóalap meghatározásának kiindulási pontja a társaság tevékenységeinek együttes eredménye. A közhasznú- valamint vállalkozási tevékenység összes bevételének és összes költségének, ráfordításának különbségeként megállapított adózás előtti eredményt módosítják együttesen az előírt korrekciós tételek. A korrigált adóalap utáni adó olyan részét nem kell megfizetni, melyet a közhasznú nonprofit gazdasági társaságnál a Tao. tv. 6. számú mellékletének E) fejezete alapján megállapított kedvezményezett tevékenységből elért bevétel képvisel az összes bevételen belül.

A Társaság közhasznú tevékenysége:

- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,
- kulturális tevékenység,
- kulturális örökség megóvása.

Bevételek megoszlásának kimutatása (kamatbevétel nélkül)

Megnevezés	2020.12.31		2020.12.31 eFt összesen
	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	
Bevételek	2 519 531	24 730	2 544 261
1. Értékesítés nettó árbevétele	82 729	19 676	102 405
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	6 184		6 184
3. Egyéb bevételek	2 427 152	5 054	2 432 206
4. Pénzügyi műveletek bevételei	3 466		3 466
- ebből kamatbevétel			0

Társasági adófizetési kötelezettség: 0 Ft

A 2020. évi társasági adóról és az osztalékadóról, valamint a szakképzési hozzájárulás különbözetéről készült adóbevallás szerint, a Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. 2020. évi szakképzési adója 1.004 e Ft.

Szakképzési hozzájárulás 2020.	Ft		
	Bevallva	Tényleges 2020. évi	Különbözet
Adóalap	209 021 000	66 949 000	-142 072 000

Szakképzési hozzájárulás összege	3 136 000	1 004 000	-2 132 000
Fizetendő			0

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	2019.év	2020.év
Az előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív adóalapjából) az adóévben leírt összeg	0	0
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre a Tao.tv.8.§ (1) bekezdésének a) pontja szerint képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg	0	0
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el	521 494	622 093
Az adóévben az adóalapot növelő bírságoknak elengedett, bevételként elszámolt összege	0	0
Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi bevételként, vagy aktivált saját teljesítmény növeléseként elszámolt összeg	0	0
Az adomány igazolt összege	0	0
Összesen:	521 494	622 093
	2019.év	2020.év
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg		
A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti écs. leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetéskor, vagy a forgóeszköz közé átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az écs-t az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el.	329 063	388 705
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	216	23
Jogerős határozatban megállapított bírság, az Art, és Tb - törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege az önellenőrzéshez kapcsolódó kivételével.	0	0
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	0	0
Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként, vagy aktivált saját teljesítmény csökkentéseként elszámolt összeg	0	0
Összesen:	329 279	388 728
	2019. év	2020. év
Adózás előtti eredmény	34 275	4 420
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	521 494	622 093
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	329 279	388 728
Adóalap	-157 940	-228 945
Társasági adó (9%)	0	0

Adómentesség a Tao. trv. 20. § (1) bek. alapján	0	0
Társasági adó fizetési kötelezettség	0	0

A közhasznú nonprofit gazdasági társaságnak a Tao. törvény 6. § (6) bekezdése alapján nem kell alkalmaznia a jövedelem-nyereség minimumot.

A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. a Számviteli törvény 94.§ - ban foglaltakkal (a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök) nem rendelkezik. Tárgyévben, illetve az előző üzleti évben környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel, céltartalék képzésre nem került sor.

A 2020. évi helyi iparűzési adó számítása:

Helyi iparűzési adó 2020.	Ft
Értékesítés nettó árbevétele	102 404 512
Értékesítés nettó árbevétele összesen	102 404 512
Eladott áruk besz.értéke	3 668
Anyagköltség	97 426 034
Adóalap	4 974 810
A foglalkoztatás növeléséhez kapcsolódó adóalap-mentesség	0
Mentességgel korrigált adóalap	4 974 810
Helyi iparűzési adó alapja	4 974 810
Iparűzési adó összege (2%)	99 496
HIPA előlegre befizetett összeg	-1 517 370
Fizetendő	-1 417 874

Fordulónap utáni és rendkívüli események

A koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzet a Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.-ét a következő módon érintette, érinti:

A hazánkat is érintő koronavírus-járványra tekintettel, az Operatív Törzs és Magyarország Kormánya határozatai alapján 2020. évben két alkalommal is bezárni kényszerültünk. A második 2020. november 13-án történt korlátozások még jelenleg, a beszámoló készítése alatt is tart.

A több hónapnyi zárás hatása, elsősorban a saját bevétel csökkenésében mutatkozik meg, az előző évhez képest majd 100 millió forinttal csökkent a belföldi árbevételünk.

A MITEM fesztivál elmaradt, 2021-ben igyekszünk pótolni, amennyiben a helyzet engedni fogja. Közel 50 millió forint felmerülő kiadásunk volt, melyre meg is kaptuk a támogatást.

Az elmaradt közel 150 előadást pótolni a szó szoros értelmében nem fogjuk tudni, természetesen amint a helyzet engedi játszunk, de az új évad 2021/2022 terhére tudjuk majd az előadásokat megtartani. A novemberi leállást követően, a helyzet kiszámíthatatlansága miatt, a közönség számára biztosítottuk az elmaradt előadások jegyeinek visszatérítését, a többség élt is ezzel.

Egyetlen dolgozó elbocsátására sem került sor, március hónapban szabadságot írtunk ki a dolgozók részére, áprilistól pedig átmeneti munkarendet léptettünk életbe, amelyet követtünk a novemberi leállást követően is. Ennek értelmében, heti két-három nap munkavégzés kötelező a színházban. Ezen felül akiknek szükséges volt otthonról biztosítjuk és biztosítottuk a munkalehetőséget, ez elsősorban a gazdasági osztály dolgozóira vonatkozik, ezen túl a színészek és a művészeti munkatársakra.

A munkabérek mértéke változatlan módon kerül kifizetésre a dolgozóknak.

Tekintve, hogy kiadás oldalon is csökkentek a költségek a járványhelyzet és az ebből eredő bezárás miatt, a 2020. évben több, az eredeti üzleti tervünkben nem szereplő beruházást valósítottunk meg.

Ezekből kiemelkedik 4 lakó ingatlan vásárlása, amelyeket vendégművészek itt tartózkodására, továbbá saját színművészeink lakhatására tudjuk biztosítani. Ez utóbbi esetben, a kerület szerinti lakbér és rezsi költség megfizetése mellett.

Az ingatlanok adatai:

Ingyatlan címe	Ingyatlan területe nm.
1097 Budapest, Vágóhíd u. 3/G. I/7	34
1097 Budapest, Vágóhíd u. 3/G. III/1	35
1097 Budapest, Vágóhíd u. 3/G. IV/8	42
1095 Budapest, Mester u. 85/B. 1/125	43

Budapest, 2021. május 11.

.....
Vidnyánszky Attila
vezérigazgató



Közhasznúsági melléklet a Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. 2020. évi tevékenységéről

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai:					
név: Nemzeti Színház Nonprofit Zrt.					
adószám: 12519718-2-43					
székhely: 1095 Budapest, Bajor Gizi park 1.					
telephely: 1097 Budapest, Gyáli út 38.					
bejegyző határozat száma: cégjegyzék szám: 01-10-044426					
előadó-művészeti nyilvántartási szám: ESZ/009					
A Társaság tulajdonosi jogait az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja. A Társaság tevékenységét egyszemélyes nonprofit zárkörűen működő részvénytársaságként folytatja.					
A vezető tisztséget a vezérigazgató munkaviszonyban látja el. A vezérigazgató egy személyben jogosult a Társaság általános képviseletére.					
Képviselő neve: Vidnyánszky Attila vezérigazgató (kinevezése 2023. június 30. napjáig hatályos)					
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:					
A Társaság főtevékenysége: előadó-művészet.					
A Társaság nem folytat közhasznú tevékenységként olyan tevékenységet, amely az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény rendelkezéseibe ütközik.					
Célja: az országos és nemzetközi színházművészet egészét, és annak minden ágát felölelő színházi tevékenység folytatása, az ország művészeti értékeinek kezdeményező képviselete, propagálása és menedzselése bel- és külföldön egyaránt.					
Látogatottsági mutatók (repertoáron lévő és vendég előadások esetében)					
játsszóhely	előadásszám	fizető látogató (fő)	összes látogató (fő)	fizető látogatottság (%)	látogatottság (%)
Nagyszínpad	64	24 114	29 839	70,2 %	86,9 %
Gobbi Hilda Színpad	50	4 987	5 816	78,9 %	92,0 %
Kaszás Attila Terem	49	3 435	3 928	80,2 %	91,7 %
Bajor Gizi Szalon	10	376	388	75,5 %	77,6 %
Látogatottsági mutatók (repertoáron lévő előadások esetében)					
játsszóhely	előadásszám	fizető látogató (fő)	összes látogató (fő)	fizető látogatottság (%)	látogatottság (%)
Nagyszínpad	54	21 235	25 527	72,4 %	87,0 %
Gobbi Hilda Színpad	39	4 007	4 703	82,8 %	97,1 %
Kaszás Attila Terem	34	2 392	2 850	78,5 %	93,6 %
Bajor Gizi Szalon	8	320	332	80,0 %	83,0 %
Látogatottsági mutatók (vendég előadások esetében)					
játsszóhely	előadásszám	fizető látogató (fő)	összes látogató (fő)	fizető látogatottság (%)	látogatottság (%)
Nagyszínpad	10	2 879	4 312	57,4 %	86,0 %
Gobbi Hilda Színpad	11	980	1 113	66,2 %	75,2 %

Kaszás Attila Terem	15	1 043	1 078	84,3 %	87,1 %
Bajor Gizi Szalon	2	56	56	56,0 %	56,0 %

Belföldi vendégszerepléseink:

- Budapest – Hoztam valamit a hegyekből, Pustol a hó
- Seregélyes – Pustol a hó
- Visegrád – Pustol a hó
- Gödöllő – Hé, magyar Joe
- Gyula – Sára asszony, A kassai polgárok
- Püspökatvan – Fedák Sári
- Budajenő – Fedák Sári, Pustol a hó
- Viszák – Pustol a hó
- Kécske – Pustol a hó
- Tiszacsege – Pustol a hó
- Zalabaksa – Pustol a hó
- Ebes – Pustol a hó
- Balatonföldvár – Hoztam valamit a hegyekből

Külföldi vendégszerepléseink:

- Szlovénia – Maribor – Rocco és fivérei
- Szlovákia – Királyhelmece – Fedák Sári, Pustol a hó
- Románia – Szatmárnémeti – Pustol a hó

Egyéb programok:

Koncertek, irodalmi estek, kölyöknepok, Jelen/Lét fesztivál, egyéb események.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként) közhasznú tevékenység megnevezése:

A Társaság az alábbi közfeladatokat látja el:

- előadó-művészet – az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 3. § (1) bekezdése alapján;
- kulturális tevékenység – a Kormány tagjainak feladat - és hatásköréről szóló 94/2018. (V.22.) Korm. rendelet 99. § alapján;

a közhasznú tevékenység célcsoportja:

- a Nemzeti Színház látogatóit tekintve a férfi-nő arány: 40-60 %
- lakóhelyüket tekintve főleg a főváros és főváros környéki településekről érkezett a legtöbb látogató, de egyre többen látogatnak vidékről is: a hétköznap délutáni előadásainkra vidéki diákcsoportok, hétvégenként egyéni vidéki látogatók érkeznek
- januárban és februárban a diákok nagy számban látogatták az előadásokat (az összes nézőnk 40%-a diák és pedagógus)
- a Nemzeti Színház is csatlakozott a Lázár Ervin programhoz, ami a pandémia miatt sajnos félbeszakadt
- a családi jegy bevezetésével egyre több gyermekes család tud jönni
- rendszeresen érkeznek hozzánk a Nagycsaládosok Országos Egyesületének a tagjai, részükre speciális kedvezményeket is biztosítunk
- több nyugdíjas klubbal is kapcsolatban állunk
- a pedagógusok és nyugdíjas pedagógusok is kedvezményben részesülnek

a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

- Látogatók száma – repertoáron lévő előadások esetében:
összes néző: 33 412 fő, ebből fizető néző: 27 954 fő
- Székhelyen kívüli előadás esetében – belföldön – összes néző: 2 701 fő
- Székhelyen kívüli előadás esetében – külföldön – összes néző: 655 fő
- Látogatók száma – vendég előadások esetében:
összes néző: 6 559 fő, ebből fizető néző: 4 958 fő

a közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. 2020. évi bemutatói:

- Nagyszínpad:
 - Wass Albert regénye alapján: Tizenhárom almafa (2020. március 6.)
- Gobbi Hilda Színpad:
 - Szilágyi Andor: Leander és Lenszirom (2020. szeptember 19.)
 - Móricz Zsigmond: Forró mezők (2020. október 3.)
- Kaszás Attila terem:
 - Berettyán Nándor: A sűgő (2020. január 05.)
 - Márai Sándor: A kassai polgárok (2020. szeptember 20.)
- Bajor Gizi szalon: -

A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. kiadványai:

- Nemzeti Magazin: Ingyenes, a színházba járó, a színház iránt érdeklődő nagyközönségnek szól, az előadásokhoz, a színházhoz kötődő információkkal.
- Szenárium: Ingyenes, a magyar színházi életben egyedülálló módon színház által kiadott művészeti,

színházelméleti folyóirat.		
- Nemzeti Színház Évkönyv 2013-2018: A Nemzeti Színház 2013 és 2018 közötti évadjait bemutató könyve		
4.		
5. Cél szerinti juttatások kimutatása:		
	Előző év	Tárgy év
	2019.év	2020.év
Cél szerinti juttatás nem volt	0	0
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (eFt):		
	Előző év	Tárgy év
Tisztség	2019.év	2020.év
Vezérigazgató	18 000	18 040
Felügyelő bizottság (3 fő)	1 931	2 128
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	19 931	20 168
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók:		
	Előző év	Tárgy év
Alapadatok	2019.év	2020.év
B. Éves összes bevétel (eFt)	2 969 610	2 544 260
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	14	48
D. közszolgáltatási bevétel	2 935 544	2 519 482
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	34 052	24 730
H. Összes ráfordítás (kiadás)	2 935 335	2 539 841
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	1 671 825	1 486 884
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 912 130	2 529 643
K. Adózott eredmény	34 275	4 420
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft] (az átlagos éves bevétele meghaladja az egymillió forintot)	Igen	Igen

Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2] \geq 0$ (a két év egybeszámított adózott eredménye –tárgyévi eredménye- nem negatív)	Nem	Igen
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)] \geq 0,25$ (a személyi jellegű ráfordításai – kiadásai – a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül – eléri az összes ráfordítás – kiadás – egynegyedét)	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2)] \geq 0,02$ (a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerint a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg eléri az 54.§ szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel kétszázalékát)	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2)] \geq 0,5$ (a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában)	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2] \geq 10$ fő (közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	Nem	Nem

Budapest, 2021. április 16.

Vidnyánszky Attila
vezérigazgató



A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. 2020. évi üzleti jelentése

A Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. 2020. évi üzleti tervének módosítását, 2020. december 07-én, a XI/2020. számú Részvényesi Határozatával az Emberi Erőforrások Minisztériuma elfogadta.

A 2020. év az ezt megelőző hét év szellemiségének folytatása lett volna, ha nem szól közbe a Covid-19 világjárvány. Nemzedékünk még nem élt meg hasonlót, a színház vezetését is, számos új kihívás, megoldás, feladat elé állította, mint persze mindenkit.

A március közepén kihirdetett rendkívüli helyzetet követően színházunk bezárt, közönséget nem fogadtunk, csak dolgozói oldalról működtetük a házat, illetve előadásokat készítettünk elő.

Elmaradt a VII. Mitem fesztivál, amit először megpróbáltunk szeptemberre átütemezni, de a sok külföldi társulat utazásával kapcsolatos bizonytalanság miatt, erről is lemondtunk.

Szeptemberben bizakodóan tekintettünk a jövőben, óriási energiákkal kezdtük meg az új évet, tartottunk is gyors egymásutánban 3 bemutatót, majd szeptember közepén, a járványhelyzet rosszabbodása miatt, ismét bezártunk. Ez a leállás sajnos még jelen beszámoló készítéseket, 2021. áprilisában is tart.

A 2020. év működési támogatása, 1.882.700 ezer forint volt, mely magába foglalja az előző években, bérfeljesztésre kapott 66 millió forint kiegészítő támogatást is.

Ezen felül kulturális többlettámogatásként, további 500.000.000 ezer forint összegből gazdálkodtunk.

2018. 09. 27-én aláírásra került az épületen és a technikai berendezéseken szükségessé vált felújítás és új beruházások támogatásáról szóló szerződés 1.980.000 ezer forint összegben, mely elkülönített Államkincstári bankszámlára került. A kialakult járványhelyzet ennek felhasználására is hatással volt, így a megvalósítási határidő meghosszabbítását kértük 2021.12.31-ig.

A közbeszerzési kiírások 2018-2019-ben elkezdődtek, a munkálatok megkezdődtek, de néhány beruházás 2021-ben kerül majd kivitelezésre.

A beszámolóban, a klasszikus befektetési eszközök mellett, beruházásként vannak kimutatva a produkciókhoz készült díszletek, jelmezek is, melyek a korlátozott forgalomképességük miatt, külön főkönyvi számon vannak nyilvántartva.

A 2020. évben a Nemzeti Színház 173 előadást tartott székhelyen, 25 tájelőadás volt Magyarországon, míg külföldön összesen 4.

A 2020. évben a Nemzeti Színházban 5 bemutatóra került sor, az alábbiak szerint:

2020. január 05. Kaszás Attila terem – **Berettyán Nándor: A sűgő**

2020. március 6., Nagyszínpad – **Wass Albert: 13 Almafa**

2020. szeptember 19., Gobbi Hilda Színpad – **Szilágyi Andor: Leander és Lenszirom**

2020. szeptember 20. Kaszás Attila terem – **Márai Sándor: A kassai polgárok**

2020. október 03., Gobbi Hilda Színpad – **Móricz Zsigmond: Forró mezők**

A Társaság 2020-ben is több, működéssel kapcsolatos, közbeszerzési eljárást folytatott le, melyek tárgya az épület takarítása, valamint a színpadtechnikai berendezések karbantartása és javítása, nyomdai szolgáltatások, közterületi reklám, továbbá a földgáz és villamos áram beszerzés volt, illetve a beruházási, felújítási támogatáshoz kapcsolódó beszerzésekkel összefüggő eljárások.

Egy folyamatban lévő peres ügye van a Társaságnak.

2019-ben a színház az Év sportolója gála szervezőjének, a Magyar Sportújságírók szövetségének bérbe adta a nagyszínpadot. A műsor keretén belül fellépet egy hárfaművész, akinek a hangszere egy színpadi süllyedőmozgás következtében eldőlt és megsérült. Mivel a megbízója, az est szervezője nem vállalta a felelősséget, a művész egyetemlegesen perelte be a szervezőt, a rendező cégét és a színházat. Ítélet 2021 őszén várható.

Budapest, 2021. május 11.


Vidnyánszky Attila
Vezérigazgató



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

AVDH SIGN

A Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosának**Vélemény**

Elvégeztem a **Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság**, cégjegyzékszám 01-10-044426 ("a Társaság") 2020. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből

– melyben az eszközök és források egyező végösszege 13 969 491 e Ft, az adózott eredmény 4 420 e Ft nyereség -

és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2020. évi üzleti jelentéséből és a közhasznúsági mellékletből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért illetve a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011.(XII.30) Korm. rendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2020. évi üzleti jelentése és közhasznúsági melléklete minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival, valamint a 350/2011.(XII.30) Korm. rendelettel. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre ezért e tekintetben nem mondom véleményt. Az üzleti jelentésben és a közhasznúsági mellékletben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás

folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítás, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Pécs, 2021.05.11.

Pintérné Könczöl Ágnes
ügyvezető igazgató
Pintér-Audit Könyvvizsgáló Kft.
7634 Pécs, Kovács Béla u. 6
nyilvántartási szám: 001260

Pintérné Könczöl Ágnes
kamarai tag könyvvizsgáló,
kamarai tagsági szám: 005057

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Tétel	Megnevezés	2019. évi tényleg		2020. évi tényleg		2020. évi költség		2019. és 2020. évi költségvetés közötti eltérés (+/-)		2019. és 2020. évi költségvetés teljesítésének aránya (%)		2020. évi tényleg és költségvetés közötti eltérés (+/-)		2020. évi tényleg és költségvetés teljesítésének aránya (%)	
I.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	194 073	120 000	97 224	-96 849	50,1%	-22 776	81,0%							
1.	Export értékesítés nettó árbevétele	23 071	5 181	5 181	-17 890	22,5%	0	100,0%							
L.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	217 144	125 181	102 405	-114 739	47,2%	-21 776	81,8%							
03.	Saját termelési készletek átlományváltozása				0	-	0	-							
04.	Saját előállítású eszközök ártársáit értéke	22 169	20 000	6 184	-15 985	27,9%	-13 816	30,9%							
II.	Ártársáit saját teljesítmények értéke (03+04)	22 169	20 000	6 184	-15 985	27,9%	-13 816	30,9%							
III.	Egyéb bevételek	2 729 921	2 611 509	2 432 206	-297 715	89,1%	-179 303	93,1%							
	<i>ebből támogatás</i>	2 468 649	2 326 809	2 147 435	-321 214	87,0%	-179 374	92,3%							
05.	Árnyajköltség	141 274	119 300	97 426	-43 848	69,0%	-21 874	81,7%							
06.	Igenybe vett szolgáltatások értéke	705 617	425 340	415 600	-290 017	58,9%	-9 740	97,7%							
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	19 641	21 000	17 881	-1 760	91,0%	-3 119	85,1%							
08.	Eladott árak beszerzési értéke (EI-ABE)				4	-	4	-							
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	69		0	-69	0,0%	0	-							
IV.	Árnyajköltség rrfordítások (05 + 06 + 07 + 08 + 09)	866 601	565 640	530 911	-335 690	61,3%	-34 729	93,9%							
10.	Beköltség	1 223 287	1 240 931	1 169 920	-53 367	95,6%	-71 011	94,3%							
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 82 642	136 980	142 910	-39 732	78,2%	5 930	104,3%							
12.	Bérfizetések	265 896	229 600	174 054	-91 842	65,5%	-55 546	73,8%							
V.	Személyi jellegű rrfordítások (10+11+12)	1 671 825	1 407 511	1 496 884	-184 941	88,9%	-120 627	92,5%							
VI.	Értékcsökkenési leírás	328 848	401 927	385 405	56 557	117,2%	-16 522	95,9%							
VII.	Egyéb rrfordítások	65 691	166 011	136 137	70 446	207,2%	-29 874	82,0%							
A.	ÉRTÉKELT TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I + II + III - IV - V - VI - VII)	36 269	15 601	1 458	-34 811	4,0%	-14 143	9,3%							
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				0	-	0	-							
14.	Részesedésekből származó bevételek árfolyamnyereségek				0	-	0	-							
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek				0	-	0	-							
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegül bevételek				0	-	0	-							
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	376	100	3 466	3 090	921,8%	3 366	3466,0%							
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	376	100	3 466	3 090	921,8%	3 366	3466,0%							
18.	Részesedésekből származó rrfordítások árfolyamnyereségek				0	-	0	-							
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó rrfordítások, árfolyamnyereségek				0	-	0	-							
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamattellegül rrfordítások				0	-	0	-							
21.	Részesedések, értékpapírok, tartásan adott kölcsönök, bankkötletek értékesítése				0	-	0	-							
22.	Pénzügyi műveletek egyéb rrfordításai	2 370	600	304	-1 866	21,3%	-96	84,0%							
EX.	Pénzügyi műveletek rrfordításai (18+19+20+21+22)	2 370	600	304	-1 866	21,3%	-96	84,0%							
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1 994	-590	2 962	4 956	-148,5%	3 462	-592,4%							
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	34 275	15 101	4 420	-29 855	12,9%	-10 681	29,3%							
X.	Adófizetési kötelezettség		0	0	0	-	0	-							
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)	34 275	15 101	4 420	-29 855	12,9%	-10 681	29,3%							

(adatok eft-ban)

MÉRLEG

(adatok eft-évi)

Végzettség	2019. évi adatok	2020. évi adatok	2021. évi adatok	2019. évi adatok az előző évi mérleghez képest	2020. évi adatok az előző évi mérleghez képest	2021. évi adatok az előző évi mérleghez képest	2020. évi adatok az előző évi mérleghez képest	2021. évi adatok az előző évi mérleghez képest
Esszék:	18 866 794	18 826 421	18 856 811	-40 373	100,0%	-373 270	100,0%	-108 354
A. Befektetési eszközök	12 119 179	12 951 867	12 836 628	832 688	106,5%	-114 244	99,1%	-99 834
I. Immateriális javak	5 231	5 204	7 109	1 878	135,9%	1 885	100,0%	134 096
1. Alapítvány-átvételre átvett eszközök	0	0	0	0	-	0	-	0
2. Kiszámlázott szolgáltatások aktívái	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Vagyoni értékű jogok	3 563	3 456	3 456	-107	97,0%	0	100,0%	0
4. Szellemi termékek	1 668	1 848	3 653	1 985	219,0%	1 885	100,0%	197,7%
5. Orvosi vagy jogi eszközök	0	0	0	0	-	0	-	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	-	0	-	0
7. Immateriális javak értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-	0
II. Tárgyi eszközök	12 101 539	12 946 663	12 929 444	818 415	106,8%	-26 148	99,8%	-99 835
1. Iskolák és a tulajdonosok közötti átvett eszközök	10 483 585	10 836 649	10 836 649	353 064	103,4%	0	100,0%	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	740 445	1 010 371	1 040 371	293 926	139,4%	0	100,0%	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	814 158	1 009 543	996 375	182 217	122,4%	-73 168	93,2%	-93,2%
4. Tényezőállatok	0	0	0	0	-	0	-	0
5. Beruházások felújítások	52 873	0	47 019	-5 856	88,9%	47 019	100,0%	47 019
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	-	0	-	0
7. Tárgyi eszközök értékelési különbözete	4 876	0	-4 876	-4 876	0,0%	0	-	0
III. Befektetési pénzügyi eszközök	3 000	0	3 000	0	100,0%	3 000	100,0%	3 000
1. Tartós részvételre kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-	0
2. Tartósan adott kölcsönre kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Tartós jellegű tulajdoni részesedés	3 000	0	3 000	0	100,0%	3 000	100,0%	3 000
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részvételre vonatkozóan álló vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-	0
5. Egyéb tartós részvétel	0	0	0	0	-	0	-	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részvételre vonatkozóan álló vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	-	0	-	0
8. Tartós hitelviszonyt megteremtítő értékpapír	0	0	0	0	-	0	-	0
9. Befektetési pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-	0
10. Befektetési pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-	0
B. Forgóeszközök	1 772 271	669 284	1 031 229	-741 641	68,2%	-361 278	100,0%	-186 226
I. Készletek	11 936	10 000	18 621	18 621	156,0%	1 621	100,0%	186 226
1. Anyagok	0	0	10 216	10 216	0,0%	10 216	100,0%	10 216
2. Befeljenemen termelési és félkész termékek	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Nővevények, állat- és egyéb állatok	0	0	0	0	-	0	-	0
4. Késztermékek	0	0	5 191	5 191	0,0%	5 191	100,0%	5 191
5. Áruk	11 936	10 000	3 214	-8 722	26,9%	-6 786	32,1%	-32,1%
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	-	0	-	0
II. Készlettel	68 755	70 000	171 910	103 155	250,0%	101 910	245,0%	245,0%
1. Készlettel készülő áruállományból és szolgáltatásból (szűke)	18 167	20 000	7 125	-11 042	39,2%	-12 875	35,6%	-35,6%
2. Készlettel készülő kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Készlettel készülő jelenlegi tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
4. Készlettel készülő egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
5. Váltóeszközök	0	0	0	0	-	0	-	0
6. Egyéb készletek	50 588	50 000	164 785	114 197	325,7%	114 785	329,0%	329,0%
7. Készletek értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-	0
8. Származékos tárgyakon levő értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-	0
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
1. Részvételre kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-	0
2. Jelenlegi tulajdoni részesedés	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Egyéb részvétel	0	0	0	0	-	0	-	0
4. Saját részvények, saját értékpapírok	0	0	0	0	-	0	-	0
5. Tartósan adott hitelviszonyt megteremtítő értékpapírok	0	0	0	0	-	0	-	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-	0
IV. Pénzeszközök	1 692 680	589 954	841 198	-851 483	49,7%	251 244	142,0%	142,0%
1. Pénztár, eszközök	2 518	2 500	2 543	27	101,1%	45	101,8%	45
2. Hitelbőrlétek	1 690 162	587 454	838 653	-851 589	49,6%	251 199	142,0%	142,0%
C. Állítástól elvárt pénzeszközök	3 243	6 000	7 639	4 396	233,0%	3 330	166,5%	166,5%
1. Elvételre adott kölcsön ellenértéke	1 375	1 500	744	-631	47,2%	-756	-49,6%	-49,6%
2. Költségek, ráfordítások aktív hitellel ellentételezése	1 868	3 500	6 895	4 827	380,4%	2 995	185,0%	185,0%
3. Felvett kölcsönök	0	0	0	0	-	0	-	0
Tartalékok	12 086 724	12 426 821	12 856 491	770 167	100,0%	-361 278	100,0%	-108 354
D. Hosszú távú	8 784 807	8 729 108	8 729 108	-4 420	100,0%	-10 681	99,9%	-99,9%
I. Jogerősítésként	13 200 000	13 200 000	13 200 000	0	100,0%	0	100,0%	0
II. Jogerősítésként	1 220 000	1 220 000	1 220 000	0	100,0%	0	100,0%	0
III. Jogerősítésként	-4 676 188	-4 641 913	-4 641 913	34 275	99,7%	0	100,0%	0
IV. Jogerősítésként	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
V. Lakáshoz tartozó	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
VI. Értékeltésként	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
1. Értékeltésként értékelési tartalék	0	0	0	0	-	0	-	0
2. Valós értékelési tartalék	0	0	0	0	-	0	-	0
VII. Állított	34 275	15 101	4 420	-29 855	12,0%	-10 681	29,3%	29,3%
E. Csillagított	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
1. Csillagított a várható költségekhez	0	0	0	0	-	0	-	0
2. Csillagított a jövőbeli költségekhez	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Egyéb csillagított	0	0	0	0	-	0	-	0
F. Követelésekre	313 754	415 916	278 942	-44 812	86,4%	63 667	129,3%	129,3%
I. Hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
1. Hosszú lejáratú követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
2. Hosszú lejáratú követelések jelenlegi tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Hosszú lejáratú követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
4. Hosszú lejáratú követelések egyéb gazdálkodással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
II. Hosszú lejáratú követelések	5 375	5 375	5 375	0	100,0%	0	100,0%	0
1. Hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0	-	0	-	0
2. Átvett kölcsönök és átvett kölcsönök	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Tartósan adott kölcsönök ellenértéke	0	0	0	0	-	0	-	0
4. Hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0	-	0	-	0
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0	-	0	-	0
6. Tartósan adott kölcsönök kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
7. Tartósan adott kölcsönök jelenlegi tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
8. Tartósan adott kölcsönök egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
9. Egyéb hosszú lejáratú követelések	5 375	5 375	5 375	0	100,0%	0	100,0%	0
III. Rövid lejáratú követelések	318 379	410 541	273 567	-44 812	85,9%	63 667	130,3%	130,3%
1. Rövid lejáratú követelések	0	0	0	0	-	0	-	0
- ebből az átvett kölcsönök és átvett kölcsönök	0	0	0	0	-	0	-	0
2. Rövid lejáratú követelések	0	0	0	0	-	0	-	0
3. Várható kapott előlegek (eszközök)	110 914	90 000	149 382	38 668	134,9%	59 582	166,2%	166,2%
4. Váltóeszközök	0	0	0	0	-	0	-	0
5. Váltóeszközök	0	0	0	0	-	0	-	0
6. Rövid lejáratú követelések jelenlegi tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
7. Rövid lejáratú követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
8. Rövid lejáratú követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-	0
9. Egyéb rövid lejáratú követelések	207 465	120 000	123 985	-83 480	59,8%	3 985	103,3%	103,3%
10. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-	0
11. Származékos tárgyakon levő értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-	0
G. Passzív hitellel ellátott	3 776 943	3 612 358	3 909 042	132 689	103,3%	309 784	106,0%	106,0%
1. Elvételre adott kölcsönök ellenértéke	337 779	330 000	441 614	103 835	130,7%	111 614	133,8%	133,8%
2. Költségek, ráfordítások passzív hitellel ellentételezése	2 753	2 500	2 529	276	91,9%	29	101,2%	101,2%
3. Hosszú lejáratú	3 438 411	3 279 758	3 465 909	19 188	100,0%	178 141	105,4%	105,4%

KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK

A közbeszerzés tárgya és mennyisége	2020. évi terv						2020. évi tény					
	CPV kód	Eljárás megnevezése és az eljárás típusa	Szerződés értéke	Érték	Szerződés értéke (HUF)	Szerződés hatálya	CPV kód	Eljárás megnevezése és az eljárás típusa	Szerződés értéke	Partner	Szerződés értéke (HUF)	Szerződés hatálya
I. Építkezések												
Villamos energia vásárlás	093100000-5	Nemzeti eljárási rend			60 000 000	2021.01.01-2021.12.31	093100000-5	Nemzeti eljárási rend		NEM energia Zrt.	19,14 H/kWh	2021.12.31
Földgáz vásárlás	09123000-7	Nemzeti eljárási rend			35 000 000	2020.10.01-2021.09.30	09123000-7	Nemzeti eljárási rend		NEM energia Zrt.	1,94 H/mol	2021.11.01
Világítástechnikai beszerzések	31500000-1	Újítás eljárási rend			30 000 000	2020.12.31	31500000-1	Újítás eljárási rend		Mikropo Kft.	16 662 000	2020.12.31
Világítástechnikai beszerzések	31500000-1	Újítás eljárási rend					31500000-1	Újítás eljárási rend		Luminis Kft.	10 404 070	2020.12.31
Hangrendszer bővítés és hangtechnikai eszközök beszerzése	32340000-8	Nemzeti eljárási rend			15 000 000	2020.12.31		Árványtelenítve volt				
Kamerarendszer rekonstrukciója	32333000-6	Nemzeti eljárási rend			45 000 000	2020.09.10	32333000-6	Nemzeti eljárási rend		Panandio Kft.	44 153 212	2020.09.01
Hidémó és fűtés előkészítő díjazata							39300000-5	Nemzeti eljárási rend		Scabelle Bt.	30 571 000	2021.01.15
I. Árványtelenítések összesen							185 000 000					101 790 282
II. Építési beruházás												
Építési beruházás - részletre a szerves üzleti területen	45000000-7	Nemzeti eljárási rend			353 000 000	2020.10.15	45000000-7	Nemzeti eljárási rend		Hansa Kft.	202 402 150	2020.08.31
Építési beruházás - részletre a szerves üzleti területen	45000000-7	Nemzeti eljárási rend					45000000-7	Nemzeti eljárási rend		Laki Zrt.	66 735 075	2020.08.31
Építési beruházás - részletre a szerves üzleti területen	45000000-7	Nemzeti eljárási rend					45000000-7	Nemzeti eljárási rend		Novoterm 96 Kft.	79 244 115	2020.08.31
Látványterv felújítása	45000000-7	Nemzeti eljárási rend			56 000 000	2021.05.31		2021-ben valószínűleg meg				
II. Építési beruházás összesen							409 000 000					348 381 340
III. Szolgáltatások megvásárlása												
Takarítási szolgáltatások	90900000-6	Nemzeti eljárási rend			32 000 000	2020.09.18-2021.08.31	90900000-6	Nemzeti eljárási rend		Emil és Irsat Kft.	1,650 H/óra	2021.08.31
Szénpadtechnikai karbantartások	50530000-9	Nemzeti eljárási rend			26 000 000	2020.09.01-2021.08.31	50530000-9	Nemzeti eljárási rend		Rinchi reaktor Kft.	2,050 000 H/év	2021.08.31
Szénpadtechnikai karbantartások	50530000-9	Nemzeti eljárási rend					50530000-9	Nemzeti eljárási rend		Szénpad automatika Kft.	216,642 H/alk.	2021.08.31
Légtechnikai rendszer felújítás	5070000-2	Nemzeti eljárási rend			30 000 000	2020.08.10-2020.10.08	5070000-2	Nemzeti eljárási rend		PALBAU Szolgáltató és Kereskedelmi Bt.	29 666 333	2020.10.08
Fűtés és légtisztítási állapotjelző rendszer felújítása	5070000-2	Nemzeti eljárási rend			30 000 000	2021.05.31		2021-ben valószínűleg meg				
Nyomdafelújítások	2019-ben volt lefolyva						79800000-2	Nemzeti eljárási rend		CHIEW Nyomdatári Szolgáltató Kft	33 451 340	2021.03.23
III. Szolgáltatások megvásárlása összesen							118 000 000					63 117 073
IV. Polgári közbeszerzés												
IV. Építési beruházás összesen												
V. Szolgáltatások megvásárlása összesen												
V. Szolgáltatások megvásárlása összesen												
Működésben												
							712 000 000					513 289 295

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

(adatok eFt-ban)

Eredménykimutatás (keletti könyvszerzésű non-profit társaságok)	2019. évi tény	2020. évi terv	2020. évi tény	2019. és 2020. évi tényadatok közötti eltérés (%)	2020. évi terv és tényadatok közötti eltérés		
					tényadatok százalékos viszonyított aránya (%)	(%)	
A. Összes közhasznú tevékenység bevétel	2 935 344	2 736 790	2 319 431	-616 013	85,8%	-217 289	92,1%
Közhasznú célra kapott támogatás	2 458 419	2 325 809	2 146 150	-312 263	87,8%	-179 659	92,3%
a) alapítótól	2 458 399	1 638 509	1 584 374	-874 025	64,4%	-54 135	96,7%
b) központi költségvetésből		687 300	561 728	561 728		-128 572	81,7%
c) helyi önkormányzattól				0		0	
d) egyéb	14		48	34	342,0%	48	
Pályázati úton elnyert támogatás	9 236	1 000	1 285	-7 951	13,9%	285	128,5%
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	183 078	105 181	77 675	-105 403	42,4%	-27 506	73,8%
Tagdíjból származó bevétel				0		0	
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)	262 648	284 800	288 237	-25 589	109,7%	3 437	101,2%
Aktívált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)	22 169	20 000	6 184	-15 985	27,9%	-13 816	30,9%
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)				0		0	
Saját előállítású eszközök aktívált értéke (közhasznú tevékenység)	22 169	20 000	6 184	-15 985	27,9%	-13 816	30,9%
B. Vállalkozási tevékenység bevétel	34 066	20 000	24 730	-9 336	72,6%	4 730	123,7%
C. Összes Bevétel	2 969 410	2 756 790	2 344 261	-425 349	85,7%	-212 529	92,9%
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 912 130	2 723 689	2 329 643	-382 487	86,9%	-194 046	92,9%
Anyagjellegű ráfordítások (közhasznú)	855 523	557 640	527 167	-328 356	61,6%	-30 473	94,5%
Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú)	1 661 062	1 598 511	1 480 430	-180 632	80,1%	-118 081	92,6%
Értéksökkenési leírás (közhasznú)	327 484	400 927	385 405	87 921	117,7%	-15 522	96,1%
Egyéb ráfordítások (közhasznú)	65 691	166 011	136 137	70 446	207,2%	-29 874	82,0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú)	2 370	600	504	-1 866	21,3%	-96	84,0%
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	23 205	18 000	10 198	-13 007	43,9%	-7 802	56,7%
Anyagjellegű ráfordítások (vállalkozási)	11 078	8 000	3 744	-7 334	33,8%	-4 256	46,8%
Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási)	10 763	9 000	6 454	-4 309	60,6%	-2 546	71,7%
Értéksökkenési leírás (vállalkozási)	1 364	1 000		-1 364	0,0%	-1 000	0,0%
Egyéb ráfordítások (vállalkozási)				0		0	
Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási)				0		0	
F. Összes Ráfordítás	2 936 335	2 741 689	2 339 841	-395 494	86,5%	-201 548	92,6%
G.1. Adózás előtti vállalkozói eredmény	10 861	2 000	14 532	3 671	133,8%	12 532	726,6%
G.2. Adózás előtti közhasznú eredmény	29 414	13 101	-10 112	-39 526	-43,2%	-23 213	-77,2%
H. Adófizetési kötelezettség (vállalkozási)				0		0	
H. Adófizetési kötelezettség (közhasznú)				0		0	
I. Társasági vállalkozási eredmény	10 861	2 000	14 532	3 671	133,8%	12 532	726,6%
J. Társasági közhasznú eredmény	23 414	13 101	-10 112	-39 526	-43,2%	-23 213	-77,2%
Kiegészítő adatok				0		0	
1. Bérköltség	1 223 287	1 240 931	1 169 920	-33 367	95,6%	-71 011	94,3%
ebből: megbízási díjak	42 284	40 300	44 910	2 626	106,2%	4 610	111,4%
ebből: tisztelődíjak	1 931	1 931	0	-1 931	0,0%	-1 931	0,0%
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	182 642	136 980	142 916	39 732	78,2%	8 930	104,3%
3. Bérjárulékok	255 896	229 600	174 034	-91 842	65,5%	-55 546	75,8%
B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyilag rendezett)				0		0	
Értéksökkenés nettó árbevétele	217 144	125 181	102 405	-114 739	47,2%	-22 776	81,8%
Aktívált saját teljesítmények értéke (+/-)	22 169	20 000	6 184	-15 985	27,9%	-13 816	30,9%
Egyéb bevételek (A)	2 729 921	2 611 509	2 433 206	-287 715	89,1%	-179 303	93,1%
Anyagjellegű ráfordítások	866 601	565 640	530 911	-335 690	61,3%	-34 729	93,9%
Személyi jellegű ráfordítások	1 671 825	1 607 511	1 488 884	-184 941	88,9%	-120 627	92,5%
Értéksökkenési leírás	328 848	401 927	385 405	86 527	117,2%	-16 522	95,9%
Egyéb ráfordítások (A)	65 691	166 011	136 137	70 446	207,2%	-29 874	82,0%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	36 269	15 601	1 488	-34 811	4,0%	-14 143	9,3%
Pénzügyi műveletek bevételei	376	100	3 466	3 090	921,8%	3 366	3466,0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 870	600	504	-1 866	21,3%	-96	84,0%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-1 994	-500	2 962	4 956	-148,5%	3 462	-592,4%
C. Adózás előtti eredmény	34 275	15 101	4 420	-20 855	12,9%	-10 681	29,3%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0		0	
D. Adózott eredmény	34 275	15 101	4 420	-29 855	12,9%	-10 681	29,3%

Ellenőrző számsor:	2019. évi tény	2020. évi terv	2020. évi tény	
	Összes bevétel	Rendben	Rendben	Rendben
	Összes ráfordítás	Rendben	Rendben	Rendben
	Adózás el. er.	Rendben	Rendben	Rendben
	Adófizetés	Rendben	Rendben	Rendben
Adózott er.	Rendben	Rendben	Rendben	

* A kék sorok az 1.m. oszlop tábla adataiból töltődnek

EGYES KIEMELT JUTTATÁSOK

adatok forintban

Juttatás típusa	2019. tény					2020. terv					2020. tény				
	Osszege (Ft/év)	Felsővezetők	Középvezetők	Munkatársak	Összesen:	Felsővezetők	Középvezetők	Munkatársak	Összesen:	Felsővezetők	Középvezetők	Munkatársak	Összesen:		
Cafeteria	Juttatásban részesülők létszáma (fő)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	1 főre jutó átlag (Ft/fő/év)				0				0				0		
Prémium*	Kifizetés időponnya														
	Osszege (Ft/év)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Juttalom*	Juttatásban részesülők létszáma (fő)	9	168	177	0	5	181	186	0	5	178	183			
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)	300 000	300 000	300 000	0	300 000	300 000	300 000	0	300 000	288 022	288 350			
Hűségjuttalom	Juttatásban részesülők létszáma (fő)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)														
Egyéb béren kívüli juttatás: Nemzet Szmszeze díj	Kifizetés tervezett időponnya														
	Osszege (Ft)	0	106 729 416	106 729 416	0	103 729 920	103 729 920	106 729 415	0	106 729 415	106 729 415	12			
Egyéb béren kívüli juttatás: FB tagok tiszteletdíj	Juttatásban részesülők létszáma (fő)	0	5 791 500	5 791 500	0	1 930 980	1 930 980	2 127 600	0	2 127 600	2 127 600	3			
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)		1 930 500	1 930 500		3	3	3		3	3	3			
Egyéb béren kívüli juttatás: megfizési szerződéssel foglalkoztatottak	Kifizetés időponnya														
	Osszege (Ft)	0	42 284 000	42 284 000	0	40 300 000	40 300 000	40 300 000	0	31 582 127	31 582 127	40			
Egyéb béren kívüli juttatás: Kifizetés időponnya	Juttatásban részesülők létszáma (fő)	0	643 500	643 500	0	643 660	643 660	709 200	0	709 200	709 200	40			
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)		643 500	643 500		1	1	40		40	40	40			
Egyéb béren kívüli juttatás: Kifizetés időponnya	Juttatásban részesülők létszáma (fő)	0	829 098	829 098	0	40 300 000	40 300 000	789 553	0	789 553	789 553	40			
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)		829 098	829 098		1	1	40		40	40	40			

*Kerjük minden 2019. és 2020. üzleti évhez kapcsolódó juttatás felülvizsgálatát, függetlenül a kifizetés tervezett időpontjától!

A beszámoló alátámasztására szolgáló főkönyvi kivonatot kérjük feltölteni excel formátumban. Pl:

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV FŐKÖNYVI SZÁM SZERINTI BONTÁSBAN

	Megnevezés	2019. évi terv	2020. évi terv	2020. évi terv	2019. és 2020. évi tényadatok közötti eltérés (%)	2019. és 2020. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2020. évi terv és tényadatok közötti eltérés (%)	2020. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
511	Vásárolt anyagok költségei	106 075 862	81 300 000	76 576 100	-29 499 762	72,2%	-4 723 900	94,2%
512	Egy éven belül elhasznált eszközök költségei	0			0		0	
513	Egyéb anyagköltségek	35 198 642	98 000 000	20 849 934	-14 348 708	59,2%	-17 150 066	54,9%
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	13 012 672	6 000 000	2 845 214	-10 167 458	21,9%	-3 154 786	47,4%
522	Bérlési díjak	29 714 906	10 000 000	10 970 289	-18 744 617	36,9%	970 289	109,7%
523	Karbantartási költségek	77 866 425	70 000 000	119 890 916	42 024 491	154,0%	49 890 916	171,3%
524	Hirdetés-, reklám-, propaganda-költségek	16 614 952	12 000 000	18 660 165	2 045 213	112,3%	6 660 165	155,5%
525	Oktatás és továbbképzés költségei	104 388	300 000	322 400	218 012	308,8%	22 400	107,5%
526	Utazási és kiküldetési költségek	16 374 443	7 700 000	6 504 161	-9 870 282	39,7%	-1 195 839	84,5%
527	Könyvviteli szolgáltatás költségei	5 720 000	4 440 000	4 440 000	-1 280 000	77,6%	0	100,0%
528	Közszemélyi szolgáltatások díja	11 764 519	9 700 000	7 853 680	-3 910 839	66,8%	-1 846 639	81,0%
529	Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	534 444 481	305 200 000	244 113 301	-290 331 180	45,7%	-61 086 320	80,0%
531	Hatóságigazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	8 719 084	9 000 000	8 351 297	-367 787	95,8%	-648 703	92,8%
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	4 720 211	5 000 000	3 438 449	-1 281 762	72,8%	-1 561 551	68,8%
533	Biztosítási díjak	6 201 219	7 000 000	6 091 552	-109 667	98,2%	-908 448	87,0%
534	Költségenként elszámolandó adók, járulékok, termékadók	0			0		0	
539	Különböző egyéb költségek	0			0		0	
541	Béreköltség	1 223 287 437	1 240 931 000	1 169 920 102	-53 367 335	95,6%	-71 010 898	94,3%
551	Munkavállalóknak fizetett személyi juttogó kifizetések	24 575 036	11 600 000	11 083 252	-13 491 784	45,1%	-516 748	95,5%
553	Üzleti vendéglátás	40 258 117	14 200 000	11 822 894	-28 435 223	29,4%	-2 377 106	83,3%
554	Társaságot terhelő táppénz	246 214	250 000	283 335	37 121	115,1%	33 335	113,3%
555	Nemzet Színesze díj	106 729 416	106 730 000	106 729 415	-1	100,0%	-585	100,0%
559	Egyéb személyi juttogó kifizetések	10 832 696	4 200 000	12 990 817	2 158 121	119,9%	8 790 817	309,3%
561	Szociális hozzájárulási adó	133 051 561	100 000 000	75 120 064	-57 931 497	56,5%	-24 879 936	75,1%
562	Egészségügyi hozzájárulás	0			0		0	
563	Kifizetési EKH (20%)	111 728 389	110 000 000	86 672 817	-25 055 572	77,6%	-23 327 183	78,8%
564	Szakképzési hozzájárulás	1 584 003	1 600 000	1 004 238	-579 765	63,4%	-595 762	62,8%
565	Kifizetési adó	7 463 027	5 000 000	2 348 086	-5 114 941	31,5%	-2 651 914	47,0%
566	Rehabilitációs hozzájárulás	12 069 000	13 000 000	8 909 000	-3 160 000	73,8%	-4 091 000	68,5%
569	Egyéb bérjárulékok	0			0		0	
571	Terv szerinti értékcsokkenési leírás	270 673 522	351 927 000	330 308 359	59 634 837	122,0%	-21 618 641	93,9%
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsokkenési leírás	58 174 935	50 000 000	55 096 520	-3 078 415	94,7%	5 096 520	110,2%
582	Saját előáll. eszközök aktivált értéke	-22 168 648	-20 000 000	-6 183 964	15 984 684	27,9%	13 816 036	30,9%
5-ös számlaszámú összesen	2 845 036 509	2 535 078 000	2 197 018 333	-448 024 116	84,3%	-158 065 607	93,8%	
814	Eladott áruk beszerzési értéke			3 668	3 668		3 668	
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	68 845	0		-68 845	0,0%	0	
821	Béreköltségek			24 910 000	24 910 000		24 910 000	
823	Bérjárulékok			3 504 015	3 504 015		3 504 015	
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke			3 300 000	3 300 000		3 300 000	
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett üzleti évhez kap. ráfor.	247 740	1 711 000	1 644 134	1 396 394	663,7%	-66 866	96,1%
864	Tértítés nélkül nyújtott szolgáltatások beker. ért.	24 042 578	126 000 000	57 966 397	33 923 819	241,1%	-68 033 603	46,0%
865	Céltartalék képzése				0		0	
866	Értékvesztés, tervben felül értékcsokkenés				0		0	
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	37 858 238	36 300 000	36 421 651	-1 436 587	96,2%	121 651	100,3%
869	Különböző egyéb ráfordítások	3 542 016	2 000 000	8 390 446	4 848 430	236,9%	6 390 446	419,5%
872	Fizetendő kamatok és kamattellegű ráfordítások				0		0	
876	Átváltásori, értékelésori árfolyam veszteség	2 369 996	600 000	504 237	-1 865 759	21,3%	-95 763	84,0%
879	Egyéb pénzügyi ráfordítások				0		0	
891	Társasági adó							
8-as számlaszámú összesen	68 129 413	166 611 000	136 644 548	68 515 135	200,6%	-29 966 452	82,0%	
KÖLTSÉGEK RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	2 913 165 922	2 701 689 000	2 333 665 881	-379 508 981	87,0%	-188 032 059	93,1%	
91	Belföldi értékesítés árbevétele	194 073 207	120 000 000	97 223 512	-96 849 695	50,1%	-22 776 488	81,0%
93	Export értékesítés árbevétele	23 070 551	5 181 000	5 181 000	-17 889 551	22,5%	0	100,0%
961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	826 120	4 000 000	4 986 811	4 160 691	603,6%	986 811	124,7%
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett egyéb bevételek	1 801 120	700 000	896 702	-904 418	49,8%	196 702	128,1%
964	Sajátos egyéb bevételek	259 644 974	280 000 000	278 886 876	19 241 902	107,4%	-1 113 124	99,6%
965	Céltartalék felhasználása				0		0	
966	Visszalrt értékvesztés, tervben felül értékcsokkenés				0		0	
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	2 467 648 756	2 326 809 000	2 147 435 131	-320 213 625	87,0%	-179 373 869	92,3%
969	Különböző egyéb bevételek				0		0	
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek				0		0	
975	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0		0	
976	Átváltásori, értékelésori árfolyam nyereség	376 681	100 000	3 466 436	3 089 755	920,3%	3 366 436	3466,4%
979	Egyéb pénzügyi bevételek							
9-es számlaszámú összesen	2 947 441 409	2 736 790 000	2 538 076 468	-409 364 941	86,1%	-198 713 532	92,7%	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 947 441 409	2 736 790 000	2 538 076 468	-409 364 941	86,1%	-198 713 532	92,7%	
ADÓZOTT EREDMÉNY	34 379 487	15 101 000	1 410 517	-29 855 960	12,9%	-10 681 473	29,3%	

A megadott főkönyvi bontás mintaként szerepel, kérjük a Társaság számlarendjének megfelelően elkészített főkönyvi kivonat kerüljön a táblázatba.

Vevő nyitott tételek listája összesítve

Lejárt követelés kora	Lejárt követelés forintban
0 - 29 napja	1 055 653
30 - 59 napja	593 173
60 - napja	5 476 950
összesen	7 125 776

30 - 59 napja lejárt követelés részletezése

Vevő neve	Számla			Követelés rövid jellemzése (kialakulásának oka, megoldására tett intézkedés, várható kiegyenlítés)
	kelte	fizetési határidő	összege forintban	
Omega Catering Budapest Kft.	2020.11.02	2020.11.12	127 000	2021.02.01
Omega Catering Budapest Kft.	2020.11.12	2020.11.12	232 728	2021.02.01
Omega Catering Budapest Kft.	2020.11.23	2020.11.23	233 445	2021.02.01
összesen	-	-	593 173	-

60 napon túl lejárt követelés részletezése

Vevő neve	Számla			Követelés rövid jellemzése (kialakulásának oka, megoldására tett intézkedés, várható kiegyenlítés)
	kelte	fizetési határidő	összege forintban	
Szlovén Nemzeti Színház	2020.01.08	2020.04.30	5 476 950	Az egyeztetések folynak, várhatóan Idén kiegyenlítésre kerül
összesen	-	-	5 476 950	-

Szállító nyitott tételek listája összesítve

Lejárt tartozás kora	Lejárt tartozás forintban
0 - 29 napja	147 142 608
30 - 59 napja	90 653
60 - napja	2 348 966
összesen	149 582 227

30 - 59 napja lejárt tartozás részletezése

Szállító neve	Számla			Tartozás rövid jellemzése (kialakulásának oka, megoldására tett intézkedés, várható kiegyenlítés)
	kelte	fizetési határidő	összege forintban	
Holansoft Kft.	2020.09.22	2020.10.22	90 653	elkésztett számla - 2021.01.04
összesen	-	-	90 653	-

60 napon túl lejárt tartozás részletezése

Szállító neve	Számla			Tartozás rövid jellemzése (kialakulásának oka, megoldására tett intézkedés, várható kiegyenlítés)
	kelte	fizetési határidő	összege forintban	
Duál-90 Kft.	2013.10.02	2013.11.01	260 033	Közbeszerzéssel megkötött szerződés, a tulajdonos váratlanul elhunyt, a hagyatéki eljárás azóta is folyamatban van
Duál-90 Kft.	2013.11.05	2013.12.05	260 033	
Duál-90 Kft.	2013.12.02	2014.01.02	268 702	
Duál-90 Kft.	2014.01.14	2015.02.14	260 033	
Duál-90 Kft.	2014.02.02	2014.03.02	260 033	
Duál-90 Kft.	2014.03.05	2014.04.05	260 033	
Duál-90 Kft.	2014.04.02	2014.05.02	260 033	
Duál-90 Kft.	2014.05.02	2014.06.02	260 033	
Duál-90 Kft.	2014.06.01	2014.07.01	260 033	
összesen	-	-	2 348 966	-