

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

7630 Pécs, Zsolnay Vilmos út 37.

Adószám: 25852103-2-02

Cégjegyzékszám: 02-09-082787

KSH-szám: 25852103-9001-572-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Pécsi Balett Nonprofit Kft.

2021. évi egyszerűsített éves beszámolójához

(2021.01.01-2021.12.31.)

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás rövid bemutatása

A Társaság neve: Pécsi Balett Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 7630 Pécs, Zsolnay Vilmos út 37.

Adószáma: 25852103-2-02

Cégjegyzékszám: 02-09-082787

bejegyző határozat száma: Cg.02-09-082787/13

Internetes honlap: www.pecsibalett.hu

Alapítás időpontja: 2017.01.01.

Fő tevékenysége: 9001 '08 Előadó-művészet

Közhasznú tevékenységek:

7990'08 Egyéb foglalkozás

8532'08 Szakmai középfokú oktatás

8552'08 Kulturális képzés

8559'08 M.n.s. egyéb oktatás

9002'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

9003'08 Alkotóművészet

9004'08 Művészeti létesítmények működtetése

9329'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

9499'08 M. n. s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

7220'08 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés

A társaság közhasznú főtevékenysége a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötvt.) 13. § (1) bekezdésének 7. alpontja alapján közfeladatnak minősülő kulturális szolgáltatás – előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 121. § a) és b) pontja szerinti, a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a közösségi kulturális hagyományok és értékek ápolásának, a művelődésre, társaséletre szerveződő közösségek tevékenységének, a lakosság életmódja javítását szolgáló kulturális célok megvalósításának támogatása; a művészeti intézmények, továbbá a lakosság művészeti kezdeményezéseinek, önszerveződéseinek támogatása, a művészi alkotó munka feltételeinek javítása és a művészeti értékek létrehozásának, megőrzésének segítése közfeladat ellátása.

A társaság közhasznú tevékenysége továbbá a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1) bekezdésének a)-u) pontjai alapján közfeladatnak minősülő, nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés.

A társaság működésére a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény rendelkezései irányadóak.

A társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez. A 2021-es gazdasági évben vállalkozási tevékenységet a Pécsi Balett Nonprofit Kft. a Nyári Színház működtetése kapcsán, területrészbérbeadás jogcímen végzett.

A társaság vállalkozási tevékenysége körében a közhasznú feladatok megvalósítása, támogatása érdekében az alábbi tevékenységeket végzi:

- 4724'08 Kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem
- 4725'08 Ital-kiskereskedelem
- 4729'08 Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem
- 4761'08 Könyv-kiskereskedelem
- 4762'08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 4775'08 Illatszer-kiskereskedelem
- 4778'08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 5610'08 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 5621'08 Rendezvényi étkeztetés
- 5630'08 Italszolgáltatás
- 5629'08 Egyéb vendéglátás
- 5811'08 Könyvkiadás
- 5814'08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 5819'08 Egyéb kiadói tevékenység
- 5911'08 Film-, video-, televízióműsor-gyártása
- 5912'08 Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- 5920'08 Hangfelvétel készítése, kiadása
- 6311'08 Adatfeldolgozás, web-hosting szolgáltatás
- 6399'08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 7021'08 PR, kommunikáció
- 7220'08 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
- 7311'08 Reklámügynöki tevékenység
- 7312'08 Médiareklám
- 7410'08 Divat-, formatervezés
- 7420'08 Fényképészet
- 7430'08 Fordítás, tolmácsolás
- 7490'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 7729'08 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
- 7740'08 Immateriális javak kölcsönzése
- 8211'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
- 8219'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- 8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8299'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 8560'08 Oktatást kiegészítő tevékenység
- 5914'08 Filmvetítés

Alapítás célja: A társaság célja, hogy Pécs városában megvalósítsa az alapító balettművészettel, előadó művészettel kapcsolatos elképzeléseit, tartsa fenn, szilárdítsa meg és terjessze ki a városban már eddig kialakult színházi életet, kultúrát. A társaság célja, hogy állandó társulatot hozzon létre, valamint meghívott művészekkel magas színvonalú működést valósítson meg Pécsset.

A társaság feladata továbbá, hogy céljainak elérése érdekében intenzív közönségtoborzást végezzen, repertoárjával Pécs és vonzáskörzete lakosainak mind szélesebb körének érdeklődésére számot tartó produkciókat szerepeltessen, vonzóvá és elérhetővé tegye a balett előadó művészetet.

A társaság további célja Pécs városának népszerűsítését, turisztikai vonzerejét is célul tűző városi kulturális rendezvények, ünnepek, nemzeti ünnepek, kapcsolódó események megrendezése, támogatása, továbbá a kulturális örökségének védelme, helyreállítása, megismertetése, valamint a helyi előadó-művészeti és kulturális szervezetekkel való együttműködés, azok támogatása.

A társaság alapítója, az egyszemélyes társaság tagja:

Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. (7630 Pécs, Zsolnay Vilmos u. 37. adószám: 20367664-2-02)

Képviselőre jogosult: Bleszity Péter László

Alapítói vagyon: 3.000 e Ft

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2021. december 31-én:

Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. 3.000.000 Ft 100%

A társaság legfőbb szerve: alapító

Ügyvezetés: 2021. január 01. - 2021. december 31. időszak alatt Uhrík Teodóra ügyvezető látta el, melyért havonta bruttó 550.000 Ft munkabérre jogosult.

A Társaság felügyelő bizottságának tagjai:

Név: Szabó Sándor (anyja neve: Salamon Anna)
Lakcím: 7621 Pécs, Apáca u. 13. I/8.
2021.01.01-2021.12.31. időszak alatt
Díjazás: havi bruttó 20.000 Ft **Tag**

Név: Rónay Márta (anyja neve: Elek Erzsébet)
Lakcím: 7624 Pécs, Kodály Zoltán utca 6.
2021.01.01-2021.12.31 időszak alatt
Díjazás: havi bruttó 30.000 Ft **Elnök**

Név: Vidákovics Sziláven (anyja neve: Raskova Zita Szilavenova)
Lakcím: 7625 Pécs, Kiss József utca 19.
2021.01.01-2021.12.31 időszak alatt
Díjazás: havi bruttó 20.000 Ft **Tag**

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított kölcsönt, hitelt, nem adott előleget, nem vállalt garanciákat. A társaságnál nincsenek mérlegen kívüli tételek.

2. A számviteli politika rövid ismertetése

- a.) A könyvvizetés módja az Sztv. szerinti kettős könyvvitel, amely alapján a társaság egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény közhasznú szervezetekre vonatkozó sémája alapján is összeállította.
- b.) A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.
- c.) A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő
- d.) A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgáló a Pintér-Audit Könyvvizsgáló Kft. (7634 Pécs, Kovács B. u. 6.), a könyvvizsgálatot Pintérné Könczöl Ágnes (kamarai tagsági száma: 005057) végzi. Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálóiért a könyvvizsgáló 360.000 Ft + áfa díjat számít fel.
- e.) A beszámolót Gáyer Szilvia egyéni vállalkozó (7900 Szigetvár, Szabadság utca 14.) állította össze, regisztrációs szám: MK 204887
- f.) A költségeket elsődlegesen költség-nemenként tartja nyilván, az 5-ös számlaosztályban.
- g.) A befektetett eszközök a mérlegben a Sztv. szerinti nettó értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módszerrel, negyedévente történik. Az elszámolás alapja a 2001. január 1. előtt beszerzett eszközöknél a bruttó érték, a 2001. január 1. után beszerzett eszközöknél a maradványértékkel csökkentett bruttó érték.
Az egyes eszközök maradványértékének nagyságát, valamint az amortizációs kulcsot egyedileg, az adott eszköz beszerzésekor határozza meg a társaság. A 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű eszközök a beszerzéskor azonnal leírásra kerülnek.
- h.) Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások- eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.
A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.
- i.) Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át vagy értékük meghaladja az 500 ezer forintot.
- j.) A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

A beszámoló nem tartalmaz olyan adatokat, amelyeket ne lehetne összehasonlítani a bázis-időszak adataival, mert a bázis időszaki tételek a számviteli törvény változása miatt a mérlegben és az eredmény-kimutatásban átsorolásra kerültek.

A számviteli politika tartalmazza a kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások definíciójával: kivételes nagyságú vagy előfordulású az a bevétel, költség és ráfordítás, mely a felmerülés időpontját megelőző év összes bevételének, költségének és ráfordításának 10 %-át meghaladja.

3. A társaság tevékenységének rövid összefoglalója

A Pécsi Balett Nkft. működésében 2021 volt a negyedik teljes év, a harmadik olyan év, amit nemzeti minősítésű szervezetként teljesített. A covid-19 világjárvány nagyon súlyosan érintette a Pécsi Balett működését 2021-ben is: az év 12 hónapjából mindössze 6 teljes hónapban tudtunk hagyományos színházi előadásokat tartani, nézők előtt. Az új helyzethez alkalmazkodva az online térbe helyeztük át előadásainkat, elindítottuk a 'Pécsi Balett szombatON' sorozatot a youtube csatornánkon. Minden szombaton egész nap ingyenesen megtekinthető volt repertoárunk egy-egy előadása 2021. február közepéig. Szerencsések vagyunk, hogy a 2021/22-es évadot rendben meg tudtuk kezdeni őszelel és nem is kellett megszakítanunk, valamint a két fesztiválunkat ugyancsak megrendezhettük, és a meghívásoknak is eleget tudtunk tenni.

A Pécsi Balett 2021 során létrehozott három új bemutatót (kettő ősbemutató):

- **Vasarely-etűdők:** Müpa Budapest, 2021. 05. 28. (online)
- **Az iszonyat balladája / Pécsi Balett 60 jubileumi est /:** Pécsi Nemzeti Színház, 2021. 09. 17.
- **ÁdámÉva:** Nemzeti Táncszínház 2021. 06. 26. / Pécsi Nemzeti Színház 11. 13.,

valamint új koncepcióval színpadra állítottuk **A diótörő – egy karácsonyi varázslat** című előadást a Pannon Filharmonikusok és a Bóbita Bábszínházzal együttműködésben a pécsi Kodály Központ hangversenytermében.

Az új helyzethez alkalmazkodva 2021 első félévében az **online** térbe helyeztük át előadásainkat és új projektet is indítottunk, továbbá két nagyszínpadi bemutatónk az online térben is követhették nézőink.

2021-ben sikeresen megtartottuk alapításunk 60. évfordulóját ünneplő **jubileumi programsorozatunkat**, tánc-, film- és könyvbemutatóval, pécsi és budapesti eseményekkel. Kiemelkedő érdeklődés mellett létrehoztunk három új produkciót és készítettünk egy nagyszabású filmet a társulatról *Több mint balett* címmel, jubileumi beszélgetéseket szerveztünk és kiadtunk egy impozáns könyvet is az évforduló alkalmából. Jubileumi gálaestünket Pécsen és Budapesten is bemutattuk.

Az új bemutatók mellett műsoron tartottuk a **Carment**, a **Carmina Burana**-t, a **Piroska és a farkas** című mesebalettet, folytattuk a **Táncközelben** címmel indított ifjúságnévelési programot.

4 fesztiválon szerepeltünk nagy sikerrel: a Budapest Táncfesztiválon, a Bartók Tavasz Nemzetközi Művészeti Heteken, a Győri Magyar Táncfesztiválon és a Pécsi Nemzetközi Táncfalalkozón.

Júliusban és augusztusban sikeresen lebonyolítottuk a **Pécsi Nyári Színház** 10 előadásos programsorozatát.

Szeptemberben, új koncepció mentén 13 táncszínházi előadással (melyből 6 szabadtéri ingyenesen megtekinthető előadás volt) megszerveztük és lebonyolítottuk – immár 15. alkalommal - **saját fesztiválunkat**, a **Pécsi Nemzetközi TáncTalálkozót**.

2021-ben összesen **68 előadást** tartottunk: **46 saját** balettelőadást, ebből 24 online, nézők előtt 13 alkalommal pécsi székhelyünkön, 6 alkalommal Budapesten (Müpa és Nemzeti Táncszínház) léptünk fel, és további 3 tájelőadásunk volt országszerte (Eger, Kaposvár, Csákvár); két fesztiválunkra összesen 22 vendégelőadást hívtunk. Bár az első félévben online tartottuk a kapcsolatot közönségünkkel, a teremben intenzív, minőségi munka folyt, melynek eredményét a második félévben országszerte meg tudtuk mutatni. Az év során számos meghívott balettmester is segítette kurzusokkal a társulat munkáját.

2021-ben három művésznünk munkáját ismerték el kitüntetésekkel:

Pécs Város Művészeti Díja - Vasarely-díj: **Uhrik Teodóra**

Magyarország Érdemes Művésze: **Vincze Balázs**

Pécsi Tankerületi Központ Közneveléséért Díj: **Szabó Márton**

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

a.) A tárgyi eszközök bruttó értékének, nettó értékének és értékcsökkenésének tárgyévi változása - 2021. december 31.:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

2021.

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi nö- vekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősít- és	Záró állo- mány Dec- ember 31.-én
IMMATERIÁLIS JAVAK	21 678 954	10 700 000	-	-	21 678 954
Vagyoni értékű jo- gok	-	-	-	-	-
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	21 678 954	-	-	-	-
Kísérleti fejlesztés akt.ért.	-	-	-	-	-
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
TÁRGYI ESZKÖ- ZÖK	189 072 921	42 123 716	-	-	195 929 341
Ingatlanok	102 309 568	3 800 000	-	-	106 309 568
Telek	6 530 000	-	-	-	6 530 000
Műszaki berendezé- sek	20 310 403	-	-	-	20 310 403
Egyéb berendezések	59 537 297	7 195 142	4 358 650	-	62 373 789
Kisértékű tárgyi eszköz	405 581	182 695	-	-	591 276

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának alakulása

2021.

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősítés	Záró állomány December 31.-én
<u>IMMATERIÁLIS JAVAK</u>	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősítés	Záró állomány December 31.-én
Vagyoni értékű jogok	6 560 205	3 406 587	-	-	9 966 792
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	6 560 205	3 406 587	-	-	9 966 792
Kísérleti fejlesztés akt.ért.			-	-	
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
<u>TÁRGYI ESZKÖZÖK</u>	51 913 906	12 408 744	3 536 561	-	60 523 220
Ingatlanok	28 008 839	-	-	-	28 008 839
Műszaki berendezések	11 745 311	3 377 903	-	-	15 123 214
Egyéb berendezések	11 488 306	8 848 146	3 536 561	-	16 799 891
Beruházások	-	-	-	-	-
Kisértékű tárgyi eszköz értékcsökkenése	405 581	182 695	-	-	591 276

b.) Kapcsolt vállalkozás

A Pécsi Balett Nonprofit KFT a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit KFT kapcsolt vállalkozása lett 2017.10.31.- én.

A társaság 2021.01.01-2021.12.31. időszak alatt az alábbi tranzakciókat (bruttó összegben) bonyolította a tulajdonosával:

1./ Vevő számlák 2021.01.01.- 2021.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. részére vevő számla 18 700 957 Ft lett kiállítva jegybevétel elszámolás és bizományos értékesítés jutalék elszámolás jogcímen.

2./ Szállító számlák 2021.01.01. - 2021.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft-től a Pécsi Balett Kft-hez érkeztek: bruttó 4.2971.722 Ft összegben. A kiállított szállító számlák jogcímei többnyire: telefonköltség, internet költség, üzemeltetési díj, áramdíj, fűtési költség, szállásköltség, bérleti díj.

c.) Követelések, aktív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott követelések értéke **11.428 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	6.334
Speciális áfa átvezetési számla (időszaki elszámolás)	143
Letét, kaució	190
Visszaigényelhető Áfa	4.760
Járulékok	1
Összesen:	11.428

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről.

Aktív időbeli elhatárolásként 737 eFt került kimutatásra, ezen összegek, olyan már 2021-ben kiszámlázott, kifizetett költségeket tartalmaznak 289 eFt értékben, melyek vonatkozási időszaka 2022. év. Illetve olyan bevételek 448 eFt, mely bevételek 2022-ben kerültek kiszámlázásra, de 2021.évet érintenek.

d.) Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötelezettségek, és céltartalékok

A társaságnak 2021. december 31-én lejáratú hitele nem volt. A hosszú lejáratú kötelezettségek között a Pécs Megyei Jogú Várostól vagyongazdálkodásba átvett eszközök vannak nyilvántartva.

2021. évben céltartalék képzésre nem került sor.

e.) Értékvesztés

A Pécsi Balett Nonprofit Kft. 2021. évben értékvesztést nem számolt el a könyveiben.

f.) Rövidlejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott rövidlejáratú kötelezettségek értéke **843 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg eFt
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	671
KATA adó (40%)	96
Társasági adó	50
Decemberi bér, levonások, adók és járulékok	26
Összesen:	843

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a szállítói tartozásokról.

g.) Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott passzív időbeli elhatárolások értéke **13.955 e Ft** részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Megjegyzés	Összeg eFt
Támogatások passzív időbeli elhatárolása		13.955
- Támogatások elhatárolása	2021. évben kapott EMET támogatások, melyek felhasználása 2021. évben történik	13.955
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2021. évet érintő, 2022. évben kiszámlázott szállító számlák	1.033
Halasztott bevételek		60.891
Fejlesztési célra, 2017.évben kapott támogatások elhatárolása	Korábbi években történt fejlesztés (eszköz beszerzés) maradványértékének elhatárolása 2021. évre(Makrancos)	2360
Térítés nélkül 2017. és 2018. években átvett eszköz értékének elhatárolása	Korábbi években kapott fejlesztési támogatás maradványértékének elhatárolása 2021.. évre(Makrancos és Rómeó és Júlia)	153
Fejlesztési célra 2021. évben kapott támogatás elhatárolása	2021 évben történt fejlesztés (eszköz beszerzés) maradványértékének elhatárolása 2021. évre	7710
Több mint balett dokumentumfilm 2020 elhatárolása	2020.évben készített dokumentumfilm maradványértékének elhatárolása 2021. évre	9059
EMET-TE-20-0388 elhatárolása	Hangtechnikai eszközök maradványértékének elhatárolása 2021.évre	10346
Fénytechnikai eszközök 2020. évben kapott támogatás elhatárolása	Fénytechnikai eszközök maradványértékének elhatárolása 2021.évre	10635
2020.évben kisbusz vásárlásra kapott támogatás elhatárolása	Fiat Ducato kisbusz maradványértékének elhatárolása 2021. évre	5223
EMT-TE-A-E-21-0019	Nyári színház felújítás maradványértékének elhatárolása 2021.évre	15000
EMT-TE-19-0493	PVC Balettpadló maradványértékének 2020. évre történő elhatárolása	406
Összesen:		60.891

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A vállalkozás kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételei:

A Társaság 2021. évi nettó árbevétele **43.935 e Ft**, mely teljes egészében belföldről származik és az egyéb bevételek **226.908 eFt**.

Saját bevételek-értékesítés nettó árbevétele- részletezése:

jegy- és előadóművészeti tev. árbevétele:	38.991 eFt
egyéb díjak továbbszámlázásának bevétele	906 eFt
bizományosi termékértékesítés:	38 eFt
vállalkozási tevékenység bevétele	4.000 eFt
=====	=====
Ö s s z e s e n :	43.935 eFt

Egyéb bevételek jelentősebb tételei:

Emberi Erőforrások Minisztériuma	108.125eFt
Nemzeti Kulturális Alap	12.781 eFt
Pécs Megyei Jogú Város Önkor.:	5.000 eFt
KEDVENC-JM Kft./Tartós Adomány	3.000 eFt
Állami Támogatás/PMJVÖ	59.368 eFt
Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.	35.000 eFt
PNSZ Térítés nélküli eszköz. bevétele	2.726 eFt
Egyéb bevételek:	908 eFt
=====	=====
Ö s s z e s e n :	226.908 eFt

A vállalkozás kivételes nagyságú vagy előfordulású költségei, ráfordításai:**Anyagijellegű ráfordítások:**

- **anyagköltség** (vásárolt anyagok költségei, energiaköltségek): **16.408 e Ft**,
- **igénybevett szolgáltatások értéke: 102.311 e Ft.**

Az igénybevett szolgáltatások kimutatása (eFt):

Megnevezés	Érték
telefon, internet költség	476
postaköltség	182
bérleti és eszköz bérleti díj	11.134
könyvelés, könyvvizsgálat	1.710
jogi képviselő	206
jogdíjak	262
művészeti tevékenység	32.014
szállítási költség	1.476
egyéb igénybevett szolgáltatás	14.397
üzemeltetési költség, autómosás, karbantartás, behajtási eng.,	4.976
szállásköltség	2.639
programhoz kapcsolódó catering	29.997
Hirdetés, fénymásolás, nyomtatás, marketing költség	2.543
Munkavédelmi, tűzvédelmi költség	299
Összesen:	102.311

Az egyéb szolgáltatások értéke (hatósági díj, biztosítási díj, bankköltség): **2.092 e Ft**, az **eladott áruk beszerzési értéke: 0 e Ft**, az **eladott (közvetített) szolgáltatások értéke: 303 e Ft.**

A személyi jellegű ráfordítások részletezése:

A. Személyi jellegű ráfordítások	ezer Ft
1. Bérköltség	84.391
ebből: - megbízási díjak	2.162
- tisztelet díjak	840
2. Személyi jellegű kifizetések	4.166
3. Bérjárulékok	11.259
Összesen:	101.018

Közhasznú eredménykimutatás

adatok E
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	178572	0	266854
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	126039		213219
3	a) alapítótól/fenntartótól	28739		35000
4	b) központi költségvetéstől	85602		167493
5	c) helyi önkormányzattól	5000		5000
6	d) EGYÉB	6698		5726
8	2. Pályázati úton elnyert támogatás	27455		12781
9	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	21603		39549
10	4. Tagdíjból származó bevétel			
11	5. Egyéb bevételek	3475		1305
j12	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	0		0
13	a) saját termelésű készletek állományváltozása			
14	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
15	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	3450	0	4000
16	C. Összes bevétel (A.+B.)	182023	0	270854
17	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	187003	0	238198
18	1. Anyagjellegű ráfordítások	83552	0	121114
19	2. Személyi jellegű ráfordítások	90987	0	101018
20	3. Értékcsökkenési leírás	12403	0	15815

21	4. Egyéb ráfordítások	61	0	245
22	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
24	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	69	0	0
25	1. Anyagjellegű ráfordítások	0		0
26	2. Személyi jellegű ráfordítások	0		0
27	3. Értékcsökkenési leírás	0		0
28	4. Egyéb ráfordítások	69		0
29	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
31	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	18707 2	0	238198
32	G1. Adózás előtti eredménye (B.-E.)* váll. tev.	3381		4000
33	G2. Adózás előtti eredménye (B.-E.)* közhaszn. tev.	-8429		28656
34	H1. Adófizetési kötelezettség (váll. tev.)	0		50
35	H2. Adófizetési kötelezettség (közhaszn. tev.)	0		0
36	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	3381		3950
37	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	-8429	0	28656
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
38	A. Személyi jellegű ráfordítások			101.018
39	1. Bérköltség			84.391
40	ebből: - megbízási díjak			2.162
41	- tisztelet díjak			840
42	2. Személyi jellegű kifizetések			4.166
43	3. Bérjárulékok			11.259
44	B. A szervezet által nyújtott támogatások			
45	C. Tovább utalási céllal kapott támogatás			
46	D. Tovább utalt támogatás			

* Közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén (C.-F.)

A beszámolási időszakban, a gazdálkodás során veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatóak.

A tárgyévben kutatási, fejlesztési költség nem volt.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma: 24 fő

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően bekövetkezett COVID-19 járványügyi továbbá az orosz-ukrán konfliktus helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. Felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a

mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

A társasági adófizetési kötelezettségét befolyásoló tényezők:

A társaság adózás előtti eredménye 32.656 eFt veszteség, adóalap módosító tételként csak az elszámolt amortizáció jelentkezik, ennek összege azonos az sztv. és az atv. szerint.

A Pécs Balett Nonprofit Kft. a 2021. évben vállalkozási tevékenységet végzett, de nem éri el a [1996. évi LXXXI. Tv.](#) 13/A.§ bekezdése szerint a vállalkozásnak 50 eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett, így az adózott eredmény 32.606 eFt nyereség, mely összeg az eredménytartalékba kerül 2022-ben.

Melléklet:

- **1 számú melléklet: vagyoni helyzet elemző mutatói**
- **2. számú melléklet: jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói**
- **3. számú melléklet: likviditási helyzetet elemző mutatók**
- **4. számú melléklet: saját tőke alakulása**

Pécs, 2022. május 16.

Uhrik Teodóra
ügyvezető

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

Vagyoni helyzetet elemző mutatói
2021.

Érték: %-ban

Megnevezés	2021	2020	Bázisindex
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ARÁNYA (befektetett eszközök/mérleg főösszeg)	55,05	60,24	91,38
FORGÓESZKÖZÖK ARÁNYA (forgóeszközök/mérleg főösszeg)	44,68	39,62	112,77
TÁRGYI VAGYON INTENZITÁS (tárgyi vagyon/mérleg főösszeg)	50,65	54,26	93,35
KÉSZLET INTENZITÁS (készletek/mérleg főösszeg)	0,01	0,01	100
KÖVETELÉS INTENZITÁS (Követelések/mérleg főösszeg)	4,23	4,06	104,19
SAJÁT TŐKE ARÁNYA (saját tőke/mérleg főösszeg)	42,95	32,40	132,56
KÖTELEZETTSÉGEK ARÁNYA (kötelezettségek/mérleg főösszeg)	28,58	29,88	95,65
ÖSSZTŐKE MEGTÉRÜLÉS (árbevétel/mérleg főösszeg)	16,49	0,10	16 490
SAJÁT TŐKE NÖVEKMÉNY ARÁNYA (saját tőke/jegyzett tőke)	38,15	2 728,10	1,39
FORGÓTŐKE ARÁNYA A SAJÁT TŐ- KÉHEZ (forgótőke/saját tőke)	104,03	122,27	85,08

2. számú Melléklet

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

Jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói

2021.

Érték: %-ban

Megnevezés	2021	2020	Bázisindex
ÁRBEVÉTEL ARÁNYOS ÜZEMI EREDMÉNY (üzemi eredmény/árbevétel)	0,74	- 20,21	- 3,66
TŐKEARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/saját tőke)	28,53	- 6,17	- 462,46
ALAPTŐKE JÖVEDELMEZŐSÉGE (adózott nyereség/jegyzett tőke)	1086,87	- 168,27	- 645,91
ESZKÖZARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/befektetett eszközök)	22,26	- 3,32	- 670,50
AZ ÉRTÉKESÍTÉS KÖLTSÉGSZINTJE (összes költség/árbevétel)	542,15	746,19	72,66

3. számú Melléklet

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

Likviditási helyzetet elemző mutatók

2021.

Érték: egység-ben

Megnevezés	2021	2020	Bázisindex
LIKVIDITÁSI MUTATÓ (forgóeszközök/kötelezettségek)	156,31	1,33	11752,63
PÉNZÜGYI LIKVIDITÁS (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezett.)	127,66	675,19	18,91
ELADÓSODOTTSÁG MÉRTÉKE % (kötelezettségek/saját tőke)	66,56	0,92	7234,78
VEVŐ ÉS SZÁLLÍTÓ ÁLLOMÁNY ARÁNYA (vevőállomány/szállítóállomány)	944,34	20,19	4677,27

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

Saját tőke alakulása

2021.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019.12.31	Növekedés	Csökkenés	2020.12.31
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	83 891	0	5 048	78 843
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	-5 048	37 654	0	32 606
Saját tőke változás	81 843	68 480	73 529	114 449