

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.

2022. évi egyszerűsített éves beszámolójához

(2022.01.01-2022.12.31.)

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: Mötv.) 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, területrészt bérbeadás 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: Hummel Márk

Alapítói vagyon: 3.000 e Ft

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2022. december 31-én:

Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. 3.000.000 Ft 100%

A társaság legfőbb szerve: alapító

Ügyvezetés: 2022. január 01. - 2022. december 31. időszak alatt Uhrik Teodora Judit ügyvezető látta el, melyért havonta bruttó 660.000 Ft munkabérré jogosult.

A Társaság felügyelő bizottságának tagjai:

Név: Szabó Sándor (anyja neve: Salamon Anna)
Lakcím: 7624 Pécs, Esze Tamás utca 1.
2022.01.01-2022.12.31. időszak alatt
Díjazás: havi bruttó 20.000 Ft **Tag**

Név: Rónay Márta (anyja neve: Elek Erzsébet)
Lakcím: 7624 Pécs, Kodály Zoltán utca 6.
2022.01.01-2022.12.31 időszak alatt
Díjazás: havi bruttó 30.000 Ft **Elnök**

Név: Vidákovics Sziláven (anyja neve: Raskova Zita Szlavenova)
Lakcím: 7625 Pécs, Kiss József utca 19.
2022.01.01-2022.12.31 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 (kamara tagsági száma: 005057) végzi. Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 480.000 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 bevételeinek, költségeinek és ráfordításának 10 %-át meghaladja.

3. A társaság tevékenységének rövid összefoglalója

A Pécsi Balett Nkft. működésében 2022 volt az ötödik teljes év, a negyedik olyan év, amit nemzeti minősítésű szervezetként teljesített.

A Pécsi Balett 2022 során létrehozott két új saját balettet és egy koprodukciós előadást:

- **Lúdas Matyi:** Pécsi Nemzeti Színház, 2022. 02. 12. – ősbemutató, mesebalett
- **Zorba:** Nemzeti Táncszínház 2022. 09. 04 / Pécsi Nemzeti Színház, 2022. 09. 17. – nagyszínpadi balett
- **Chicago:** Pécsi Nemzeti Színház 2022. 10. 15. - koprodukciós előadás, musical

A 3 új bemutató mellett műsoron tartottunk 7 produkciót:

az *ÁdámÉvát*, a *Carment*, a *Carmina Burana*-t, a *Vasarely-etűdöket*, *Az iszonyat balladáját*, a *Piroska és a farkas* című mesebalettet, valamint *A diótörő – karácsonyi varázslat* című előadást.

4 fesztiválon szerepeltünk nagy sikerrel:

a Bartók Tavasz Nemzetközi Művészeti Heteken, a pécsi Vasarely Fesztiválon, a Keszthelyi Táncpanorámán és a Pécsi Nemzetközi Táncfalalkozón.

2 saját fesztivált bonyolítottunk le:

Júliusban sikeresen lebonyolítottuk a *Pécsi Nyári Színház* 7 előadásos programsorozatát.

Szeptemberben 12 táncszínházi előadással (melyből 5 szabadtéri ingyenesen megtekinthető előadás volt) megszerveztük és lebonyolítottuk – immár 16. alkalommal - **saját fesztiválunkat**, a *Pécsi Nemzetközi Táncfalalkozót*.

2022-ben összesen **87 előadást** tartottunk, mindet nézők előtt. Ebből **55 saját balettelőadás**: 36 alkalommal pécsi székhelyünkön, 12 alkalommal Budapesten (Müpa és Nemzeti Táncszínház) léptünk fel, és további 7 tájelőadásunk volt országszerte (Miskolc, Győr, Szombathely, Bonyhád, Keszthely); két fesztiválunkra összesen **18 vendégelőadást** hívtunk és volt **14 koprodukciós előadásunk** is. Minden körülményt figyelembe véve, sikeresnek értékeljük a 2022-es évünket. Az elszámolható fizető-nézőszámunk **18.147 fő** volt.

A **Nemzeti Táncszínház** szervezésében 13 előadást valósítottunk meg (a Müpában, a Nemzeti Táncszínházban, Keszthelyen és Szombathelyen), saját szervezésű tájelőadásunk volt **Bonyhád**. A **Müpa Budapest felkérésére** létrehozott *Vasarely-etűdök* című produkciónkat a Bartók Tavasz Nemzetközi Művészeti Hetek keretében 2022-ben három vidéki helyszínre: Miskolcra, Győrbe és Pécsre utaztattuk, az előadást összesen hatszor játszottuk (3 előadás volt még a Müpában). A **Nemzeti Táncszínházzal** és a **Pécsi Nemzeti Színházzal** együttműködésben mutattuk be és játszottuk a *Zorba* című balettünket mindkét helyszínen.

2021 decemberében új koncepcióval színpadra állítottuk *A diótörő – egy karácsonyi varázslat* című előadást a Pannon Filharmonikusok és a Bóbita Bábszínházzal együttműködésben a pécsi Kodály Központ hangversenytermében, melyet 2022-ben is 3 alkalommal játszottunk.

Az új bemutatók megvalósítása és a repertoár-játszás mellett folytattuk a *Táncközelben* címmel indított **ifjúságnevelési programot**, melynek keretében 2022-ben kilenc különböző alkalommal

találkoztunk kicsik és nagyok más és más csoportjaival Pécsen és a régióban. Mindösszesen közel 350 fő vett részt a projektben az óvodás korosztálytól huszonéves korig.

2022-ben számos művésznünk munkáját ismerték el kitüntetésekkel:

Pécs Város díszpolgára: **Uhrik Teodóra**

Magyar Ezüst Érdemkereszt: **Koncz Péter**

Életmű-díj: **Lovas Pál**

A táncoktatásért-díj: **Kovács Zsuzsanna**

Az évad legjobb pályakezdő táncművésze: **Frank Edina**

Fülöp Viktor ösztöndíj: **Balogh Csongor**

Az évad legjobb alkotója: **Zachár Lóránd**, a Pécsi Balett társulatának készített Az iszonyat balladája című koreográfiáért.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- a.) A tárgyi eszközök bruttó értékének, nettó értékének és értékcsökkenésének tárgyi évi változása - 2022. december 31.:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

2022.

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi nö- vekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősí- tés	Záró állo- mány Dec- ember 31.-én
IMMATERIÁLIS JAVAK	21 678 954	-	-	-	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	195 729 341	15 288 561	-	-	210 612 321
Ingatlanok	106 109 568	14 450 000	-	-	120 559 568
Telek	6 530 000	-	-	-	6 530 000
Műszaki berendezé- sek	20 310 403	-	-	-	20 310 403
Egyéb berendezések	62 373 789	723 999	-	-	62 692 207
Kisértékű tárgyi eszköz	405 581	114 562	-	-	520 143

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának alakulása

2022.

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	-	-	-	-	-
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	9 966 792	2 551 791	-	-	12 518 583
Kísérleti fejlesztés akt.ért.			-	-	
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
<u>TÁRGYI ESZKÖZÖK</u>	60 337 525	11 295 134	-	-	71 632 659
Ingatlanok	28 008 839	-	-	-	28 008 839
Műszaki berendezések	15 123 214	2 015 955	-	-	17 139 169
Egyéb berendezések	16 799 891	9 164 617	-	-	25 964 508
Beruházások	-	-	-	-	-
Kisértékű tárgyi eszköz értékcsökkenése	405 581	114 562	-	-	520 143

b.) Kapcsolt vállalkozás

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

A társaság 2022.01.01-2022.12.31. időszak alatt az alábbi tranzakciókat (bruttó összegben) bonyolította a tulajdonosával:

1./ Vevő számlák: 2022.01.01.- 2021.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. részére vevő számla 13 136 019 Ft lett kiállítva jegybevétel elszámolás és bizományos értékesítés jutalék elszámolás jogcímen.

2./ Szállító számlák 2022.01.01. - 2022.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft-től a Pécsi Balett Kft-hez érkeztek: bruttó 4.819.225 Ft összegben. A kiállított

szállító számlák jogcímei többnyire: üzemeltetési díj, áramdíj, fűtési költség, szállásköltség, bérleti díj.

c.) Követelések, aktív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott követelések értéke **14.911 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	12.503
Speciális áfa átvezetési számla (időszaki elszámolás)	18
Letét, kaució	2.390
Összesen:	14.911

A cég a vevői követelésekről analitikus nyilvántartást vezet.

Aktív időbeli elhatárolásként 260 eFt került kimutatásra, ezen összegek, olyan már 2022-ben kiszámlázott, kifizetett költségeket tartalmaznak, melyek vonatkozási időszaka 2023. év.

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

A társaságnak 2022. december 31-én lejáratú hitele nem volt. A hosszú lejáratú kötelezettségek között a Pécs Megyei Jogú Várostól vagyonkezelésbe átvett eszközök vannak nyilvántartva.

2022. évben céltartalék képzésre nem került sor.

e.) Értékvesztés

A Pécsi Balett Nonprofit Kft. 2022. évben értékvesztést nem számolt el a könyveiben.

f.) Rövidlejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott rövidlejáratú kötelezettségek értéke **4.948 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg eFt
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	226
Támogatás visszafizetési kötelezettség	1.556
Társasági adó	40
Áfa fizetési kötelezettség	2.096
Helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség	1.024
Decemberi bér, levonások, adók és járulékok	6
Összesen:	4.948

A cég a szállítói tartozásokról analitikus nyilvántartást vezet.

g.) Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott passzív időbeli elhatárolások értéke **10.154 e Ft** részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Megjegyzés	Összeg eFt
Támogatások passzív időbeli elhatárolása		10.154
- Támogatások elhatárolása	2022. évben kapott EMET , NKA támogatások, melyek felhasználása 2023. évben történik	10.154
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2022. évet érintő, 2023. évben kiszámlázott szállító számlák	76
Halasztott bevételek		52.191
Fejlesztési célra, 2017.évben kapott támogatások elhatárolása	Korábbi években történt fejlesztés (eszköz beszerzés) maradványértékének elhatárolása 2023. évre(Makrancos)	1929
Fejlesztési célra 2021. évben kapott támogatás elhatárolása	2021 évben történt fejlesztés (eszköz beszerzés) maradványértékének elhatárolása 2023. évre	6591
Több mint balett dokumentumfilm 2020 elhatárolása	2020.évben készített dokumentumfilm maradványértékének elhatárolása 2023. évre	7508
EMET-TE-20-0388 elhatárolása	Hangtechnikai eszközök maradványértékének elhatárolása 2023.évre	8462
Fénytechnikai eszközök 2020. évben kapott támogatás elhatárolása	Fénytechnikai eszközök maradványértékének elhatárolása 2023.évre	8543
2020.évben kisbusz vásárlásra kapott támogatás elhatárolása	Fiat Ducato kisbusz maradványértékének elhatárolása 2023. évre	3825
EMT-TE-A-E-21-0019	Nyári színház felújítás maradványértékének elhatárolása 2023.évre	15000
EMT-TE-19-0493	PVC Balettpadló maradványértékének 2023 . évre történő elhatárolása	333
Összesen:		62.421

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A vállalkozás kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételei:

A Társaság 2022. évi nettó árbevétele **67.582 e Ft**, mely teljes egészében belföldről származik és az egyéb bevételek **220.724 eFt**.

Saját bevételek-értékesítés nettó árbevétele- részletezése:

jegy- és előadóművészeti tev. árbevétele:	60.589 eFt
egyéb díjak tovább számlázásának bevétele	1.851 eFt
bizományosi termékértékesítés:	4 eFt

vállalkozási tevékenység bevétele	5.138 eFt
=====	
Ö s s z e s e n :	43.935 eFt

Egyéb bevételek jelentősebb tételei:

Emberi Erőforrások Minisztériuma	108.543 eFt
Nemzeti Kulturális Alap	9.500 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	153 eFt
Egyéb bevételek:	160 eFt
=====	
Ö s s z e s e n :	220.724
eFt	

A vállalkozás kivételes nagyságú vagy előfordulású költségei, ráfordításai:

Anyagiilegű ráfordítások:

- **anyagköltség** (vásárolt anyagok költségei, energiaköltségek): **16.408 e Ft**,
- **igénybevett szolgáltatások értéke: 106.845 e Ft.**

Az igénybevett szolgáltatások kimutatása (eFt):

Megnevezés	Érték
telefon, internet költség	382
postaköltség	66
bérleti és eszköz bérleti díj	16.014
könyvelés, könyvvizsgálat	2.112
jogi képviselet	180
jogdíjak	2.121
művészeti tevékenység	45.038
szállítási költség	2.618
egyéb igénybevett szolgáltatás	26.419
üzemeltetési költség, autómosás, karbantartás, behajtási eng.,	728
szállásköltség	3.639
programmenedzseri feladatok	5.472
Hirdetés, fénymásolás, nyomtatás, marketing költség	1.803
Munkavédelmi, tűzvédelmi költség	253
Összesen:	106.845

Az egyéb szolgáltatások értéke (hatósági díj, biztosítási díj, bankköltség): **1.790 e Ft**, az **eladott áruk beszerzési értéke: 0 e Ft**, az **eladott (közvetített) szolgáltatások értéke: 927 e Ft.**

A személyi jellegű ráfordítások részletezése:

A. Személyi jellegű ráfordítások	ezer Ft
1. Bérköltség	110.502
ebből: - megbízási díjak	4.398
- tisztelet díjak	840
2. Személyi jellegű kifizetések	5.508
3. Bérjárulékok	9.930
Összesen:	125.940

Közhasznú eredménykimutatásadatok E
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	266854	0	283179
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	213219		205926
3	a) alapítótól/fenntartótól	35000		35000
4	b) központi költségvetéstől	167493		155615
5	c) helyi önkormányzattól	5000		5000
6	d) EGYÉB	5726		10311
8	2. Pályázati úton elnyert támogatás	12781		9500
9	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	39549		67582
10	4. Tagdíjból származó bevétel			
11	5. Egyéb bevételek	1305		171
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	4000	0	5138
16	C. Összes bevétel (A.+B.)	270854	0	288317
17	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	238198	0	264303
18	1. Anyagjellegű ráfordítások	121114	0	123308
19	2. Személyi jellegű ráfordítások	101018	0	125940
20	3. Értékcsökkenési leírás	15815	0	13847
21	4. Egyéb ráfordítások	245	0	1206
22	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	2

24	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	0	0	0
25	1. Anyagjellegű ráfordítások	0		0
26	2. Személyi jellegű ráfordítások	0		0
27	3. Értécsökkenési leírás	0		0
28	4. Egyéb ráfordítások	0		0
29	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
31	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	238198	0	264303
32	G1. Adózás előtti eredménye (B.-E.)* váll. tev.	4000		5138
33	G2. Adózás előtti eredménye (B.-E.)* közhaszn. tev.	28656		18876
34	H1. Adófizetési kötelezettség (váll. tev.)	50		39
35	H2. Adófizetési kötelezettség (közhaszn. tev.)	0		0
36	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	3950		5099
37	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	28656	0	18876
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
38	A. Személyi jellegű ráfordítások			125.940
39	1. Bérköltség			110502
40	ebből: - megbízási díjak			4398
41	- tisztelet díjak			840
42	2. Személyi jellegű kifizetések			5508
43	3. Bérjárulékok			9930
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.

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma: 24 fő

A társasági adófizetési kötelezettségét befolyásoló tényezők:

A társaság adózás előtti eredménye 24.014 eFt, adóalap módosító tételként csak az elszámolt amortizáció jelentkezik, ennek összege azonos az sztv. és az atv. szerint.

A Pécs Balett Nonprofit Kft. a 2022. évben vállalkozási tevékenységet végzett, a [1996. évi LXXXI. Tv.](#) 13/A.§ bekezdése szerint a vállalkozásnak 39 eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett, így az adózott eredmény 23.975 eFt nyereség, mely összeg az eredménytartalékba kerül 2023-ban.

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, 2023. május 16.

Uhrik Teodora Judit
ügyvezető

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

Vagyoni helyzetet elemző mutatói
2022.

Érték: %-ban

Megnevezés	2022	2021	Bázisindex
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ARÁNYA (befektetett eszközök/mérleg főösszeg)	52,6	55,05	95,77
FORGÓESZKÖZÖK ARÁNYA (forgóeszközök/mérleg főösszeg)	47,19	44,68	105,62
TÁRGYI VAGYON INTENZITÁS (tárgyi vagyon/mérleg főösszeg)	49,4	50,65	97,65
KÉSZLET INTENZITÁS (készletek/mérleg főösszeg)	0,01	0,01	100
KÖVETELÉS INTENZITÁS (Követelések/mérleg főösszeg)	5,3	4,23	125,3
SAJÁT TŐKE ARÁNYA (saját tőke/mérleg főösszeg)	49,2	42,95	114,69
KÖTELEZETTSÉGEK ARÁNYA (kötelezettségek/mérleg főösszeg)	28,5	28,58	99,89
ÖSSZTŐKE MEGTÉRÜLÉS (árbevétel/mérleg főösszeg)	24,00	16,49	145,72
SAJÁT TŐKE NÖVEKMÉNY ARÁNYA (saját tőke/jegyzett tőke)	46,14	38,15	1,21
FORGÓTŐKE ARÁNYA A SAJÁT TŐ- KÉHEZ (forgótőke/saját tőke)	95,8	104,03	92,1

2. számú Melléklet

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

Jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói

2022.

Érték: %-ban

Megnevezés	2022	2021	Bázisindex
ÁRBEVÉTEL ARÁNYOS ÜZEMI EREDMÉNY (üzemi eredmény/árbevétel)	0,36	0,74	48,65
TŐKEARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/saját tőke)	17,3	28,53	61,06
ALAPTŐKE JÖVEDELMEZŐSÉGE (adózott nyereség/jegyzett tőke)	799,1	1086,87	73,88
ESZKÖZARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/befektetett eszközök)	16,2	22,26	73,09
AZ ÉRTÉKESÍTÉS KÖLTSÉGSZINTJE (összes költség/árbevétel)	390,1	542,15	72,10

3. számú Melléklet

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

Likviditási helyzetet elemző mutatók

2022.

Érték: egység-ben

Megnevezés	2022	2021	Bázisindex
LIKVIDITÁSI MUTATÓ (forgóeszközök/kötelezettségek)	165,32	156,31	105,76
PÉNZÜGYI LIKVIDITÁS (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezett.)	2380,57	127,66	1864,77
ELADÓSODOTTSÁG MÉRTÉKE % (kötelezettségek/saját tőke)	57,90	66,56	87,05
VEVŐ ÉS SZÁLLÍTÓ ÁLLOMÁNY ARÁNYA (vevőállomány/szállítóállomány)	5516,52	944,34	584,16

Pécsi Balett Nonprofit Kft.

Saját tőke alakulása

2022.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2021.12.31	Növekedés	Csökkenés	2022.12.31
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	78842	32606	0	111448
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	32606	23975	32606	23975
Saját tőke változás	114448	56581	32606	138423