

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.
2020. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete

Cégjegyzék száma: 02-09-078214

Adószám: 23702277-2-02

Beszámolási időszak: 2020. 01. 01. - 2020. 12. 31.

I. Általános rész

A társaság teljes cégneve:	Bóbita Bábszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégneve:	Bóbita Bábszínház Nkft.
Székhelye:	7626 Pécs Felsővámház utca 50.
Alakulás kelte, száma:	2011.11.24.
Adószáma:	23702277-2-02
Statisztikai számjele:	23702277-9001-572-02
Cégjegyzék száma:	02-09-078214
A társaság jegyzett tőkéje:	3 000 eFt

1. Vállalkozás bemutatása:

A Bóbita - mint a régió egyetlen hivatásos, bábszínháza - igényes előadásaival igyekszik minden korosztály számára izgalmas, vonzó programot nyújtani. A hagyományos, gyermekeknek szánt előadásokon kívül - melyek elsősorban a klasszikus meseirodalomra épülnek - szabadtéri és felnőtt darabokat is játszik a Bóbita.

2011-ben új helyre – a Zsolnay Negyedbe – költözött az 50. születésnapját ünneplő Bóbita Bábszínház.

A gyönyörűen felújított Zsolnay palotában helyet kapott egy 185 férőhelyes nagyterem, egy 60 férőhelyes kamaraterem, bábmúzeum állandó és időszakos kiállításokkal, bábkészítő-kézműves terem, ahol egyszerre 30 gyermek készíthet bábót, Mesekuckó a legkisebbeknek, Kakaóbár terasszal és szabadtéri színpad játszótérrel.

A 2019/2020-as évadban az ígéretes kezdés után számos nem várt nehézséggel kellett szembenéznie a Bóbita Bábszínháznak az évadra kitűzött célok megvalósítását illetően, illetve azokon felül.

A covid-19 világjárvánnyá minősítése után 2020. március 11-én lejátsszottuk a 2019/20-as évad utolsó bérletes előadását, és a kormányrendelet értelmében bezártuk a színházat. A 2020-as évben összesen 97 előadás valósult meg, amelyből:

- Nagy terem: 45
- Kamara terem: 26
- szabadtéri: 5
- tájelőadás: 21
- vendéjelőadás: 9 (ebből 4 koprodukciós *Sárkányölő Sebestyén*)
- fizető nézők száma: 7623
- összes néző: 8630

A világvjárvány miatt 60, előre lekötött bérletes, illetve tájelőadásunk maradt el, továbbá 21 hétvégi matinélőadás, egy tavaszi kiállítás és több kézműves foglalkozás. Az előre kifizetett bérletek és jegyek árát vissza kell térítenünk, vagy le kell játszanunk valamikor, amikor lehetséges. Az őszi téli időszakban körülbelül 100 előadásunk maradt el.

A kitűzött célokon és terveken túl a járványügyi válsághelyzetben, 2020. március 21. – június 6. között „online” üzemmódra váltottunk: minden szombaton 16 órától, a hétvégi matinélőadásunk időpontjában elérhetővé tettük közönségünk számára egy-egy gyermekeknek szóló előadásunk felvételét a YouTube-csatornánkon ingyenesen, kárpótlásul az elmaradt előadásokért, valamint a közönségünkkel való kapcsolattartás miatt.

2020. február 8-án, a Farsangoló HANG-oszkodáson Illés Zoltán hangtechnikus, a Bóbita Bábszínház Örökös Tagja vehette át a társulat által alapított és a tagok titkos szavazása által megítélt Hang Gábor-díjat.

A társaság alaptevékenysége: 9001'08 Előadó-művészet

Közhasznú tevékenységek:

5811'08	Könyvkiadás
8559'08	M.n.s egyéb oktatás
8552'08	Kulturális képzés

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a főtevékenységben tárgyévben változás nem történt.

A Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft-nek Sramó Gábor László nyilatkozata alapján a 2020-as gazdasági évben nem volt vállalkozási tevékenysége.

A társaság tagjai:

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

Alapítói vagyon: 3.000 e Ft

A Társaság alaptőkájének összetétele 2020. december 31-én: Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. 3.000.000 Ft, azaz 100%.

A társaság legfőbb szerve: taggyűlés

Ügyvezetés: 2017. október 01-2020. december 31. időszak alatt Sramó Gábor László ügyvezető látta el, megbízása határozott időre 2022.január 31-ig szól.

A társaság felügyelőbizottságának tagjai a 2020.01.01-2020.12.31 időszak alatt:

1. Méhes Károly Gyula (an.: Pölöskei Ildikó)
7621 Pécs, Toldi Miklós utca 5. fszt.1
2. Dr. Haffner Tamás (an.: Vanner Tünde)
7621 Pécs, Rákóczi út 13. B. ép. 1. em. 7.
3. Lipics Zsolt (an.: Pölöskei Ildikó)
7621 Pécs, Toldi Miklós utca 5. 1.

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 könyvvezetés 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 február 28.
- 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.
- e.) A beszámolót összeállította: Gáyer Szilvia egyéni vállalkozó (7900 Szigetvár, Szabadság utca 14.), 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 e Ft alatti egyedi beszerzési értékű eszközök a beszerzéskor azonnal leírásra kerülnek.
- h.) A Társaság számviteli politikája értelmében azon hibákat kell jelentősnek tekinteni, melyek összege a mérleg-főösszeg 2 %-át meghaladja, illetve, ha a mérleg-főösszeg nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

- i.) Lényeges hibának tekinti a cég, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások előjeltől független összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőkét legalább 20%-kal változtatja. A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.
- j.) A beszámoló nem tartalmaz olyan adatokat, amelyeket ne lehetne összehasonlítani a bázisidőszak adataival, mert a bázis időszaki tételek a számviteli törvény változása miatt a mérlegben és az eredmény-kimutatásban átsorolásra kerültek.
- k.) 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, költségének és ráfordításának 10 %-át meghaladja.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

a.) A tárgyi eszközök bruttó értékének, nettó értékének és értékcsökkenésének tárgyévi változása – 2020.december 31.:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2020.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősíté s	Záró állomány December 31.- én
<u>IMMATERIÁLIS JAVAK</u>	920 624	-	-	-	920 624
Vagyoni értékű jogok			-	-	-
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	920 624	-	-	-	920 624
Kísérleti fejlesztés akt.ért.	-	-	-	-	-
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
<u>TÁRGYI ESZKÖZÖK</u>	41 033 027	3 749 990	-	-	44 783 017
Ingatlanok				-	-
Műszaki berendezések	20 954 957	3 749 990		-	24 704 947
Egyéb berendezések	20 078 070	-		-	20 078 070
Beruházások	-	-	-	-	-
Beruházásokra adott előlegek		-		-	-

A társaság tárgyi eszköz beszerzése 2020.01.17-én egy ION XE 20 fényvezérlőpult 20 húzóval és 2 db DVI monitorral, melynek bruttó értéke 3 749 990 Ft, és 2020. január 27-én került aktiválásra.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának alakulása
2020.

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősítés	Záró állomány December 31.-én
<u>IMMATERIÁLIS JAVAK</u>	920 624	-	-	-	920 624
Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	920 624	-	-	-	920 624
Kísérleti fejlesztés akt.ért.	-	-	-	-	-
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
<u>TÁRGYI ESZKÖZÖK</u>	39 484 112	2 582 362	-	-	42 066 474
Ingtatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések	20 954 957	505 016	-	-	21 459 973
Egyéb berendezések	18 529 155	2 077 346	-	-	20 606 501
Beruházások	-	-	-	-	-
Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-

b.) Kapcsolt vállalkozás

A Bóbita Bábszínház Nonprofit KFT a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit KFT kapcsolt vállalkozása lett 2017.04.11.-én.

A társaság 2020.01.01-2020.12.31. időszak alatt az alábbi tranzakciókat (bruttó összegben) bonyolította a többségi tulajdonosával:

1./ Vevő számlák 2020.01.01.- 2020.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. részére nettó 1.031.031 Ft összegben lett kiállítva. A vevő számlák jogcíme bizományosi jegyértékesítések, eladott előadások bevétele, valamint bérleti díj volt.

2./ Szállító számlák 2020.01.01. - 2020.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft-től a Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft-hez érkeztek: bruttó 38.416.496 Ft összegben. A kiállított szállító számlák jogcímei: közüzemi díjak, közös költség, bérleti díj.

c.) Követelések, aktív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott követelések értéke **3.100 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	344
Egyéb követelések, téves kifizetések	538
Szállítói túlfizetés	155
ÁFA visszaigénylés	2042
Jövedelem elszámolási számla, egyéb kifizetések túlfizetése	19
Levont egbizt. és munkaerőpiaci járulék,szja túlfizetés	2
Összesen:	3100

Aktív időbeli elhatárolásként 766 eFt került kimutatásra, ezen összegek, olyan már 2020-ban kiszámlázott költségeket tartalmaznak 563 eFt, melyek teljesítési időpontja 2021. évre vonatkoznak, illetve olyan 2021. évben kiszámlázott bevételeket 203 eFt, melyek a 2020. évre vonatkoznak.

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

A társaságnak 2020. december 31-én hitele és hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt. 2020. évben céltartalék képzésre nem került sor.

e.) Értékvesztés

A Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft. 2020. évben értékvesztést nem számolt el a könyveiben.

f.) Rövidlejaratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott rövidlejaratú kötelezettségek értéke **20.753 e Ft**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg eFt
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók) kapcsolt vállalkozással szemben	14.873
Személyi jövedelemadó	642
Járulékok, költségvetési befizetési kötelezettségek	1.365
Jövedelemelszámolási számla	2.699
Rövid lejaratú egyéb kötelezettség 2018. évi nyitót érintő	1.234
Összesen:	20.813

g.) Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott passzív időbeli elhatárolások értéke **34.142 e Ft**, amely a 2020. évben kiutalt, de 2021. elszámolási évre vonatkozó támogatások és pályázatok összegéből, 31 717 eFt, és a 2021. évben beérkezett 2020. évre vonatkozó szállító számlákból tevődik össze, melynek összege 2.425 eFt.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A Társaság 2020. évi nettó árbevétele **10.551 e Ft** és az egyéb bevételek **88.589 eFt**.

Saját bevételek-értékesítés nettó árbevétele- részletezése:

jegy- és áruértékesítés árbevétele:	5.415 eFt
eladott előadás és útiköltség bevétele:	3.491 eFt
nyári tábor bevétele:	868 eFt
egyéb művészeti tevékenység bevétele:	429 eFt
közvetített szolgáltatás, szállásdíj bevétele:	348 eFt

=====

Ö s s z e s e n :	10.551 eFt
--------------------------	-------------------

Egyéb bevételek jelentősebb tételei:

Nemzeti Kulturális Alap	800 eFt
Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata	10.000 eFt
Baranya Megyei Kormányhivatal bértámogatás	4.574 eFt
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő/EMET/EPER	36.143 eFt
Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.	36.600 eFt
Egyéb bevételek	472 eFt

=====

Ö s s z e s e n :

88.589 eFt

Anyagi jellegű ráfordítások:

Anyagköltség (vásárolt anyagok költségei,üzemanyag): 4.121 e Ft.

Az igénybevett szolgáltatások értéke: 62.111 e Ft

Az igénybevett szolgáltatások kimutatása (eFt):

Megnevezés	Érték
telefon, internet költség	545
postaköltség	79
bérleti és eszköz bérleti díj	15.981
könyvelés, könyvvizsgálat	1.662
jogi képviselet	377
művészeti tevékenység, jogdíjak	13.667
,egyéb művészeti kiegészítő tevékenység, továbbképzés	8.124
karbantartási költségek	948
szállítási költség (személy,eszközök)	684
hirdetés, reklám, propaganda	651
szállásköltség, kiküldetés	704
közüzemi díjak	5.410
közös költség	9.000
cégműködéséhez szükséges költségek	4.279
Összesen:	62.111

Az egyéb szolgáltatások értéke (hatósági díj, bankköltség): 937 e Ft, az eladott áruk beszerzési értéke: 302 e Ft, az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke: 348 e Ft. Az eladott áruk között a nyári táboroztatás során a gyermekek étkeztetéséhez biztosított élelmiszerek vannak kimutatva.

Személyi jellegű ráfordítások:

- Bérköltség: 50.780 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések: 448 e Ft
- Bérjárulékok: 5.350 e Ft

=====

Ö s s z e s e n : **56.578 e Ft**

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: 18 fő

A társasági adófizetési kötelezettséget befolyásoló tényezők:

A társaság adózás előtti eredménye 28.035 eFt veszteség, adóalap módosító tételként csak az elszámolt amortizáció jelentkezik, ennek összege azonos az sztv. és az atv. szerint.

A Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft. a 2020. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így nem keletkezett társasági adófizetési kötelezettsége, sem iparűzési adófizetési kötelezettsége, így az adózott eredmény is 28.035 eFt veszteség, mely összeg az eredménytartalékba kerül 2021-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, 2021. május 8.

Sramó Gábor László
Ügyvezető

**Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.
Vagyoni helyzetet elemző mutatói**

2020.

Megnevezés	2020	2019
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ARÁNYA (befektetett eszközök/mérleg főösszeg)	7,87	8,20
FORGÓESZKÖZÖK ARÁNYA (forgóeszközök/mérleg főösszeg)	89,91	91,29
TÁRGYI VAGYON INTENZITÁS (tárgyi vagyon/mérleg főösszeg)	7,87	8,20
KÉSZLET INTENZITÁS (készletek/mérleg főösszeg)	-	-
KÖVETELÉS INTENZITÁS (Követelések/mérleg főösszeg)	8,81	7,58
SAJÁT TŐKE ARÁNYA (saját tőke/mérleg főösszeg)	-76,00	8,00
KÖTELEZETTSÉGEK ARÁNYA (kötelezettségek/mérleg főösszeg)	77,13	36,73
ÖSSZTŐKE MEGTÉRÜLÉS (árbevétel/mérleg főösszeg)	0,31	1,43
SAJÁT TŐKE NÖVEKMÉNY ARÁNYA (saját tőke/jegyzett tőke))	-874,83	59,60

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.

Jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói

2020.

Megnevezés	2020	2019
ÁRBEVÉTEL ARÁNYOS ÜZEMI EREDMÉNY (üzemi eredmény/árbevétel)	-265,82	-42,88
TŐKEARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/saját tőke)	106,82	-769,13
ALAPTŐKE JÖVEDELMEZŐSÉGE (adózott nyereség/jegyzett tőke)	-934,47	-458,40
ESZKÖZARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/befektetett eszközök)	-1 031,80	-750,66
AZ ÉRTEKESÍTÉS KÖLTSÉGSZINTJE (összes költség/árbevétel)	1 205,05	461,49

3. számú Melléklet

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.

Likviditási helyzetet elemző mutatók

2020.

Megnevezés	2020	2019
LIKVIDITÁSI MUTATÓ (forgóeszközök/kötelezettségek)	1,17	2,49
PÉNZÜGYI LIKVIDITÁS (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezett.)	1,35	8,05
ELADÓSODOTTSÁG MÉRTÉKE % (kötelezettségek/saját tőke)	-1,01	4,59
VEVŐ ÉS SZÁLLÍTÓ ÁLLOMÁNY ARÁNYA (vevőállomány/szállítóállomány)	-	0,92

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.

Saját tőke alakulása

2020.

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	-3 490	0	13 752	-17 242
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	16 031	0	0	16 031
Adózott eredmény	-13 752	0	-28 034	-28 035
Saját tőke változás	1 789	0	-28 035	-26 246