

1	3	2	5	4	2	8	5	9	0	0	1	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	0	9	1	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

A vállalkozás neve: **"PinceSzínház" Közhasznú Nonprofit Művészeti
Korlátolt Felelősségű Társaság**

A vállalkozás címe: **6725 Szeged, Röszei u 15.**

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Beszámoló készítés oka: Üzleti évet záró beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Szeged, 2019. május 30.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A társaság adatai

A társaság neve:	"PinceSzínház" Közhasznú Nonprofit Művészeti Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövid cégnév:	—
Székhelye:	6725 Szeged Röszkei u 15.
Telephelyek:	—
Cégjegyzék-szám:	06-09-009180
Illetékes cégbíróság:	Szegedi Törvényszék Cégbírósága
Bejegyzés kelte:	2004.03.23.
KSH-szám:	13254285-9001-572-06
Gazdálkodási forma:	572 Nonprofit korlátolt felelősségű társaság
Főtevékenység:	Előadó-művészet
Adószám:	13254285-2-06
Adózási információk:	A társaság az általános forgalmi adó alanya. Az eredménykimutatásban nettó összegek szerepelnek, a tevékenységhez köthető bevételek és ráfordítások általános forgalmi adót nem tartalmazhatnak. Az ÁFA elszámolása mérlegszámlákon történik.
Könyvvizsgálat:	A tárgyévi beszámoló adatai – mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs – könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.
Személyes adatok:	A beszámoló aláírására jogosult, és a beszámolót beküldő magánszemélyeknek a nevükön túli összes személyes adata a Cégszolgálat honlapján, jelen beszámoló online beküldésére felhasznált elektronikus űrlapon található.

Általános kiegészítések

A Kiegészítő Melléklet a "PinceSzínház" Közhasznú Nonprofit Művészeti Korlátolt Felelősségű Társaság 2018 január 01-től 2018 december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült. Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás tulajdonosai:

Név
KANCSÁR ORSOLYA
"PinceSzínház" Közhasznú Nonprofit Művészeti Korlátolt Felelősségű Társaság

Számviteli politika

Számviteli politika célja, a számviteli alapelvek érvényesülése:

A Társaság a könyvvitelt a kettős könyvvitel szabályai szerint, a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti. A nagyságrendjének megfelelően a számára előírt Egyszerűsített éves beszámolót készíti. A Társaság Egyszerűsített éves beszámolójának tartalma a törvényi előírásokkal összhangban:

Mérleg, Eredménykimutatás és Kiegészítő melléklet

A Számviteli politika rendelkezéseiben a tárgyév során nem változott. A Számviteli alapelvektől való eltérés nem került alkalmazásra. A Társaság a Mérleg elkészítésénél a további alábontást nem tartalmazó „A” változatot, az Eredménykimutatásnál az összköltség elszámoláson alapuló (A típusú) módját választotta, mert e módszer kielégíti az ügyvezetésnek a gazdálkodással kapcsolatos információs igényeit, reális képet ad a gazdálkodás folyamatairól, hűen tükrözi az egyes tevékenységek jövedelmezőségeit.

Könyvvezetés

Könyvvezetés módja:	Kettős könyvvitel
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló „A” változat
Eredménykimutatás:	Összköltség eljárással („A” típusú)

Könyvvezetés pénzneme és nyelve: A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre. A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése estén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

Mérlegkészítés időpontja:

A beszámoló a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait tartalmazza. Az üzleti év azonos a naptári évvel. Mérlegfordulónap: december 31. A mérlegkészítés napját a tárgyévet követő év március 31. napjával határoztuk meg. Ez által biztosított a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevétele.

Az eredménykimutatás és a mérleg elemzése

Az 1-3 melléklet mutatószámai segítségével külön magyarázat nélkül könnyedén összehasonlítható a tárgyév és az előző év gazdálkodása. A táblázatokban összegszerű és százalékos adatok találhatók. Mindegyik kiértékelő tábla rendelkezik egy fő sorral, amelyhez a többi sor értékadatainak mind a tárgyév, mind az előző év oszlopában százalékos összehasonlítások tartoznak. A táblák utolsó oszlopa a tárgyév sorait az előző évi bázissal hasonlítja össze.

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

Az 1. számú melléklet az eredmény főbb összetevőit emeli ki, majd keletkezésüket elemzi. Az eredményt meghatározó bevételek tartalmazzák az összes bevételi kategóriát. Ezek: az árbevétel, mint a főtevékenység bevétele, az egyéb bevétel, mely mögött állhat eszközértékesítés, késedelmi kamatbevétel, esetleg visszautalt illetékbevétel. A pénzügyi műveletek bevételei a vállalkozás pénzeszközeinek forgatásából képződött bevételt tartalmazhatja. Egyéb ráfordítás általában az iparüzési adó, és a kerekítési különbözet elszámolásából keletkezik. A pénzügyi műveletek ráfordítása átváltási árfolyam veszteség. A bevételek összegéből levont költségek és ráfordítások után megmaradó pénz az, ami a társaságnak a beszámolási időszak alatt az üzletmenettel kapcsolatos szokásos, felmerült költségeit és kiadásait lenne hivatott fedezni. A különbözet adja az adózás előtti eredményt. A táblázatból ránézésre el lehet dönteni, hogy arányaiban az anyagjellegű, vagy a személyi jellegű ráfordítás jelent-e eredményt meghatározó költségtételt. Eszközök, források összértékének alakulását az 1. számú melléklet lap alja tartalmazza. Ezeket a mutatókat a szakirodalomban külön nevesíteni szokták. A Mérlegfőösszeg százalékában kimutatott Saját tőke a *Tőkeerősség mutatója*, a Kötelezettségek hányadát pedig *Idegen tőke aránya* mutatószámoknak nevezik.

Költségszerkezet alakulása

A 2. számú melléklet az egyéb, és a pénzügyi tényezőktől megtisztítva, a szokásos üzletmenettel kapcsolatos bevételeket méri össze az üzemi (üzleti) tevékenység költségeivel, és az üzemi (üzleti) tevékenység eredményével.

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzete

A 3. számú melléklet tartalmazza a forgási időtartamokat napokban, továbbá a pénzügyi helyzet rövid távú mutatói mellett a vagyoni helyzet a tőkeszerkezet, és a jövedelmezőség mutatóit is.

Összefoglaló

2018.12.31. beszámoló fő sorai	Ezer Ft
Jegyzett tőke	3 000
Saját tőke	160 032
Adózás előtti eredmény (nyereség)	438
Adófizetési kötelezettség	197
Adózott eredmény (nyereség)	241
Osztalékfizetési javaslat	0

Eszközök és Források értékelése

A tárgyi eszközök

értékelésének alapja a beszerzési költség. A cég nem készít saját előállítású tárgyi eszközöket. A beszerzési költség részét képezi az aktiválásig felmerült hitelkamat, és biztosítási díj is. A terv szerinti értékcsökkenési leírás lineáris módszerrel történik, a társasági adó törvényben előírt kulcsok alkalmazásával. A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírásra nem került sor. Maradványérték számítási módszere egyszerűsített: bruttó érték 10%-kenti lépésben 100 eFt-ra kerekítve

Tájékoztató kiegészítések

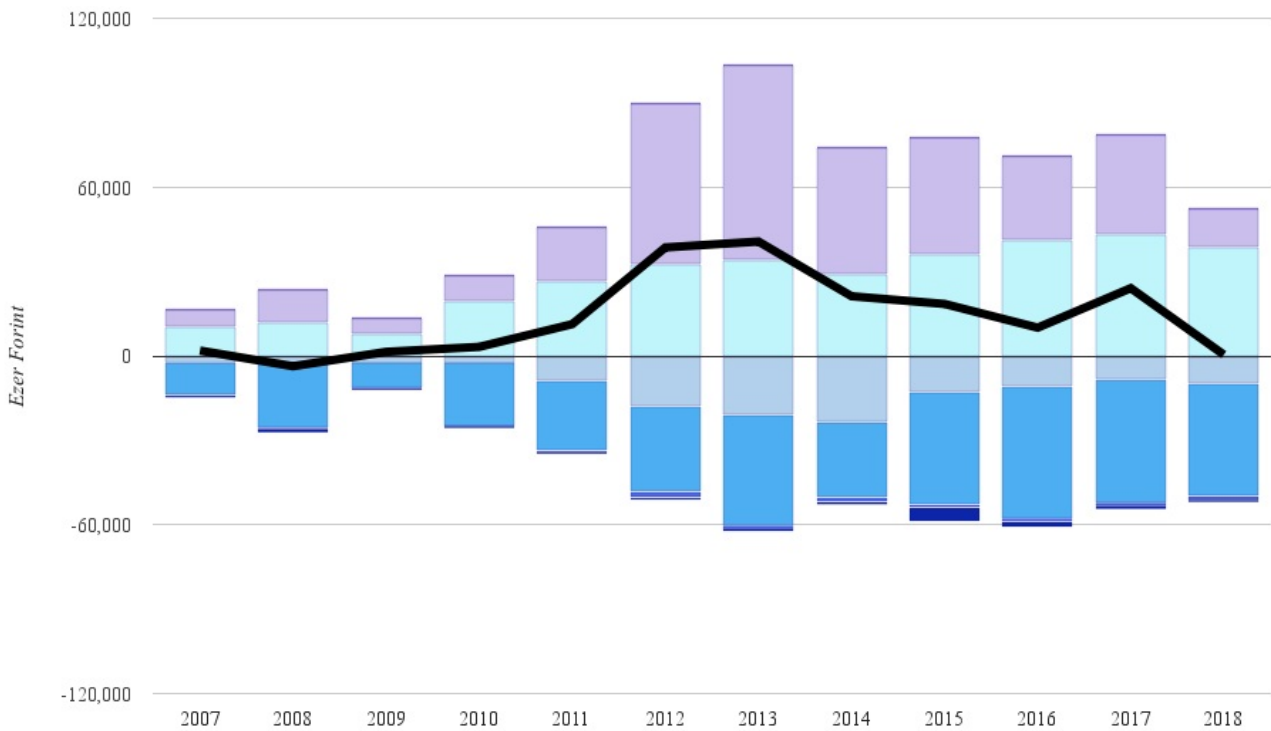
- A Társaság jelentős hibából eredő önellenőrzést nem hajtott végre.
- Nem voltak az előző időszakok mérlegtételei közötti olyan hibás besorolások, amelyek az eredmény, és a saját tőke soraira tekintettel jelentős hibahatást okoztak volna. A mérleg egyéb tételeinek módosítása indifferens.
- A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a 2018. évi gazdálkodás során nem fordultak elő.
- A Társaság könyvelésében üzleti vagy cégérték nem szerepel.
- Külföldi fizetőeszközben nyilvántartott követelések és kötelezettségek az üzleti év fordulónapjára számított forintértékéből adódó különbözet nem érte el a jelentős szintet, átértékelést alkalmazni nem kellett.
- Az egyes tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenésében változás nem következett be. Maradványérték megállapítására olyan módon került sor, amely tárgyi eszköz esetében (pl. felújítások) a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értékre, illetve – ha annak jelentős összege valószínűsíthető – az avult értéket vette figyelembe
- Függő kötelezettségek nem terhelik a társaságot.
- Jövőbeni kötelezettségek sem terhelik a társaságot.
- Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettség nem terheli a társaságot.
- Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettsége a társaságnak nincsen.
- A mérlegben nem szereplő, de a pénzügyi helyzet szempontjából lényeges kötelezettség nem terheli a társaságot.
- Kapott támogatás a tárgyidőszakban nem volt.
- Kutatási és a kísérleti fejlesztésre elszámolt tárgyévi költség nem volt.
- A környezet védelmét közvetlenül szolgáló eszközök nincsenek.
- Veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem volt és nem keletkezett.
- A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben céltartalék nem volt képezve, továbbá az előző üzleti évben környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek nem voltak..
- A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek nem várhatóak
- A gazdasági társaság vezető tisztségviselőinek és tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök, vagy a nevükben vállalt garanciák nem voltak.

A beszámoló elkészítéséért felelős

A beszámoló elkészítésével megbízott személy az előírt mérlegképes könyvelői képesítéssel és a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy: Mohosné Budai Gyöngyi regisztrációs száma: 119564

"PinceSzínház" Közhasznú Nonprofit Művészeti Korlátolt Felelősségű Társaság

Értékesítés Egyéb bevételek Aktivált saját teljesítmények Személyi jellegű ráfordítások Anyagjellegű ráfordítások
 Értéksökkenés Egyéb ráfordítások Üzemi eredmény



Eszközök és Források

Befektetett eszközök Értékpapírok Pénzeszközök Készletek Követelések Aktív időbeli elhatárolások
 Saját tőke Kötelezettségek Céltartalékok Passzív időbeli elhatárolások

