

**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.**

**2023. évi egyszerűsített éves beszámolójához**

**(2023.01.01-2023.12.31.)**

# 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: Möt.) 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 CXC. 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 2023-as gazdasági évben vállalkozási tevékenységet a Pécsi Balett Nonprofit Kft. semmilyen jogcímen nem végzett.

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

- 4761'08 Könyv-kiskereskedelem
- 4762'08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 4778'08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 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
- 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
- 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 Pécsen.

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 alaptőkájének összetétele 2023. december 31-én:

Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. 3.000.000 Ft 100%

**A társaság legfőbb szerve:** alapító

**Ügyvezetés:** 2023. január 01. - 2023. december 31. időszak alatt Uhrik Teodora Judit ügyvezető látta el, melyért havonta bruttó 660.000 Ft munkabérre jogosult.

**A Társaság felügyelő bizottságának tagjai 2023.12.31 nappal:**

Név: Dr. Harci-Kovács Kolos (anyja neve: Mojzes Anikó)  
Lakcím: 7627 Pécs, vadász utca 58/3 fsz. 1 ajtó  
2023.06.26-2023.12.31. időszak alatt  
Díjazás: havi bruttó 20.000 Ft **Tag**

Név: Rónay Márta (anyja neve: Elek Erzsébet)  
Lakcím: 7624 Pécs, Kodály Zoltán utca 6.  
2023.01.01-2023.12.31 időszak alatt  
Díjazás: havi bruttó 30.000 Ft **Elnök**

Név: Vidákovics Sziláven (anyja neve: Raskova Zita Szilavenova)  
Lakcím: 7625 Pécs, Kiss József utca 19.  
2023.01.01-2023.12.31 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 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: 2024. május 5.
- 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 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 definícióját: 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 2023 volt a hatodik teljes gazdasági év, és az ötödik olyan év, amit nemzeti minősítésű szervezetként teljesített. A 2023-as évre kitűzött feladatainkat sikerrel megvalósítottuk, a nézők előtt tartott előadásszámainkat és a fizető-nézőszámunkat teljesíteni tudtuk. Kiemelkedően gazdag és változatos repertoárjátás mellett létrehoztunk 3 új saját balettelőadást, közreműködtünk egy új koprodukciós előadás létrehozásában, csatlakoztunk a X. Színházi Olimpiához fellépőként és meghívóként, sikerrel lebonyolítottunk két saját fesztivált. A meghívások és a tájelőadások továbbra sem a járványhelyzet és a kulturális szférát is súlyosan érintő gazdasági helyzet előtti számok szerint alakultak, de nincs okunk panaszra, hiszen 13 tájelőadásunk volt, ebből 10 Budapesten, valamint óriási sikerrel megvalósítottunk egy német turnét is.

A Pécsi Balett 2023 során létrehozott 3 új saját balettet és egy koprodukciós előadást:

☑ Passacaglia: Zeneakadémia, Solti Terem, 2023. 05. 14. – szóló fesztiválprodukció

☑ Faust, az elkárhozott: Pécsi Nemzeti Színház, 2023. 09. 16. – egész estés nagyszínpadi balett

☑ Hófehérke és a hét törpe: Pécsi Nemzeti Színház 2023. 11. 18. – egész estés mesebalett

☑ A víg özvegy: Pécsi Nemzeti Színház 2023. 09.23. – nagyoperett, koprodukciós előadás

A 4 új produkció mellett műsoron tartottunk 8 produkciót:

a Lúdas Matyi és a Piroska és a farkas c. mesebaletteket, a Zorba, a Carmen, a Carmina Burana és A diótörő – karácsonyi varázslat c. nagyszínpadi baletteket, a Chicago musicalt, és felújítottuk a Rómeó és Júlia című nagyszínpadi balettünket is. 2 fesztiválon szerepeltünk sikerrel: a X. Színházi Olimpia keretében megrendezett Csillagok találkozása c. nemzetközi gálaesten a Nemzeti Táncszínházban és a Pécsi Nemzetközi TáncTalálkozón; valamint meghívó-lebonyolító félként is részt vettünk a X. Színházi Olimpián.

2 saját fesztivált bonyolítottunk le: júliusban sikeresen lebonyolítottuk a Pécsi Nyári Színház 6 előadásos programsorozatát; szeptemberben 5 táncszínházi előadással megszerveztük és lebonyolítottuk – immár 17. alkalommal - saját fesztiválunkat, a Pécsi Nemzetközi TáncTalálkozót.

Részt vettünk a Lázár Ervin Programban Lúdas Matyi című mesebalettünk 9 előadásával. 2023-ban összesen 97 előadást tartottunk nézők előtt. Ebből 49 saját balettelőadás: 36 alkalommal pécsi székhelyünkön, 10 alkalommal Budapesten (Müpa és Nemzeti Táncszínház) léptünk fel, és további 3 tájelőadásunk volt országszerte (Paks, Zalaegerszeg, Veszprém); két fesztiválunkra összesen 11 vendégelőadást hívtunk és volt 37 koprodukciós előadásunk is. Minden körülményt figyelembe véve, sikeresnek értékeljük a 2023-as évünket. Az elszámolható fizető-nézőszámunk 13.824 fő volt, ebből a saját balettelőadások általunk elszámolható fizető-nézőszáma 9.648 fő volt.

## II. SPECIFIKUS RÉSZ

### 1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

a.) A tárgyi eszközök bruttó értékének, nettó értékének és értékcsökkenésének tárgyi-  
évi változása - 2023. december 31.:

### Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

**2023.**

| Megnevezés                       | Nyitó állomány<br>Január 1.-én | Tárgyévi nö-<br>vekedés | Tárgyévi<br>csökkenés | Átminősí-<br>tés | Záró állo-<br>mány Dec-<br>ember 31.-én |
|----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|---|
| <b>IMMATERIÁLIS<br/>JAVAK</b>    | 21 678 954                     | -                       | -                     | -                | <b>21 678 954</b>                       |
| Vagyoni értékű jogok             | -                              | -                       | -                     | -                | -                                       |
| Üzleti vagy cégérték             | -                              | -                       | -                     | -                | -                                       |
| Szellemi termékek                | 21 678 954                     | -                       | -                     | -                | 21 678 954                              |
| Kísérleti fejlesztés<br>akt.ért. | -                              | -                       | -                     | -                | -                                       |
| Alapítás-átszerv.<br>akt.ért.    | -                              | -                       | -                     | -                | -                                       |
| <b>TÁRGYI ESZKÖ-<br/>ZÖK</b>     | <b>210 612 321</b>             | <b>6 129 222</b>        | -                     | -                | <b>216 741 543</b>                      |
| Ingatlanok                       | 120 559 568                    | 4 000 000               | -                     | -                | 124 559 568                             |
| Telek                            | 6 530 000                      | -                       | -                     | -                | 6 530 000                               |
| Műszaki berendezé-<br>sek        | 20 310 403                     | -                       | -                     | -                | 20 310 403                              |
| Egyéb berendezések               | 62 692 207                     | 1 015 600               | -                     | -                | 63 707 807                              |
| Kisértékű tárgyi<br>eszköz       | 520 143                        | 1 113 622               | -                     | -                | 1 633 765                               |

**Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának alakulása**

**2023.**

| Megnevezés                              | Nyitó állomány Január 1.-én | Tárgyévi növekedés | Tárgyévi csökkenés | Átminősítés | Záró állomány December 31.-én |
|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------------------------|
| <b><u>IMMATERIÁLIS JAVAK</u></b>        | Nyitó állomány Január 1.-én | Tárgyévi növekedés | Tárgyévi csökkenés | Átminősítés | Záró állomány December 31.-én |
| Vagyoni értékű jogok                    | -                           | -                  | -                  | -           | -                             |
| Üzleti vagy cégérték                    | -                           | -                  | -                  |             | -                             |
| Szellemi termékek                       | 12 518 583                  | 2 551 791          | -                  | -           | 15 070 374                    |
| Kísérleti fejlesztés akt.ért.           |                             |                    | -                  | -           |                               |
| Alapítás-átszerv. akt.ért.              | -                           | -                  | -                  | -           | -                             |
| <b><u>TÁRGYI ESZKÖZÖK</u></b>           | <b>71 632 659</b>           | <b>12 372 752</b>  | -                  | -           | <b>84 005 411</b>             |
| Ingatlanok                              | 28 008 839                  | -                  | -                  | -           | 28 008 839                    |
| Műszaki berendezések                    | 17 139 169                  | 2 015 955          | -                  | -           | 19 155 124                    |
| Egyéb berendezések                      | 25 964 508                  | 9 243 175          | -                  | -           | 35 207 683                    |
| Beruházások                             | -                           | -                  | -                  | -           | -                             |
| Kisértékű tárgyi eszköz értékcsökkenése | 520 143                     | 1 113 622          | -                  | -           | 1 633 765                     |

**b.) Kapcsolt vállalkozás**

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

A társaság 2023.01.01-2023.12.31. időszak alatt az alábbi tranzakciókat (bruttó összegben) bonyolította a tulajdonosával:

1./ Vevő számlák: 2023.01.01.- 2023.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. részére vevő számla 15 088 768 Ft lett kiállítva jegybevétel elszámolás és bizományos értékesítés-elszámolás jogcímen.

2./ Szállító számlák 2023.01.01. - 2023.12.31. időszak alatt a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft-től a Pécsi Balett Kft-hez érkeztek: bruttó 3 079 763 Ft összegben. A kiállított



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

### c.) Követelések, aktív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott követelések értéke **11.112 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

| Megnevezés   | Összeg (eFt)  |
|--|---------------|
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | 9.865         |
| Munkabér előleg munkavállalóval szemben                  | 100           |
| Letét, kaució  | 1.147         |
| <b>Összesen:</b>   | <b>11.112</b> |

A cég a vevői követelésekről analitikus nyilvántartást vezet.

**Aktív időbeli elhatárolásként** 40.280 eFt került kimutatásra, ezen összegek, olyan már 2023-ben kiszámlázott költségeket tartalmaznak melyek teljesítési időpontja 2024. évre vonatkoznak, illetve olyan 2024. évben kiszámlázott bevételeket, melyek a 2023. évre vonatkoznak.

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

A társaságnak 2023. december 31-én hitele nem volt. A hosszú lejáratú kötelezettségek között a Pécs Megyei Jogú Várostól vagyonkezelésbe átvett eszközök vannak nyilvántartva. 2023. évben céltartalék képzésre nem került sor.

### e.) Értékvesztés

A Pécsi Balett Nonprofit Kft. 2023. évben értékvesztést nem számolt el a könyveiben.

### f.) Rövid lejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott rövid lejáratú kötelezettségek értéke **57.701 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

| Megnevezés   | Összeg eFt    |
|--|---------------|
| Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók) | 115           |
| Támogatási előlegek  | 56.000        |
| Áfa fizetési kötelezettség                                       | 1.031         |
| Helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség                       | 570           |
| <b>Összesen:</b>   | <b>57.716</b> |

A cég a szállítói tartozásokról analitikus nyilvántartást vezet.

### g.) Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott passzív időbeli elhatárolások értéke **68.517 e Ft** részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

| Megnevezés   | Megjegyzés  | Összeg eFt    |
|--|---|---------------|
| <b>Támogatások passzív időbeli elhatárolása</b>                  |   | <b>18.000</b> |
| - Támogatások elhatárolása                                       | 2022. évben kapott EMET, NKA támogatások, melyek felhasználása 2023. évben történik                         | 18.000        |
| <b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>      | <b>2022. évet érintő, 2023. évben kiszámlázott szállító számlák</b>   | <b>1.936</b>  |
| <b>Halasztott bevételek</b>                                      |   | <b>48.581</b> |
| Fejlesztési célra, 2017.évben kapott támogatások elhatárolása    | Korábbi években történt fejlesztés (eszköz beszerzés) maradványértékének elhatárolása 2024. évre(Makrancos) | 1499          |
| Fejlesztési célra 2021. évben kapott támogatás elhatárolása      | 2021 évben történt fejlesztés (eszköz beszerzés) maradványértékének elhatárolása 2024. évre                 | 5442          |
| Több mint balett dokumentumfilm 2020 elhatárolása                | 2020.évben készített dokumentumfilm maradványértékének elhatárolása 2024 évre                               | 5956          |
| EMET-TE-20-0388 elhatárolása                                     | Hangtechnikai eszközök maradványértékének elhatárolása 2024.évre  | 6578          |
| Fénytechnikai eszközök 2020. évben kapott támogatás elhatárolása | Fénytechnikai eszközök maradványértékének elhatárolása 2024.évre  | 6451          |
| 2020.évben kisbusz vásárlásra kapott támogatás elhatárolása      | Fiat Ducato kisbusz maradványértékének elhatárolása 2024. évre  | 2428          |
| EMT-TE-A-E-21-0019   | Nyári színház felújítás maradványértékének elhatárolása 2024.évre   | 19000         |
| EMT-TE-19-0493   | PVC Balettpadló maradványértékének 2024.évre történő elhatárolás  | 260           |
| EMT-TE-23-0251   | Klímaberendezés maradványértékének elhatárolása 2024.évre   | 967           |
| <b>Összesen:</b>   |   | <b>61.517</b> |

### III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

#### A vállalkozás kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételei:

A Társaság 2023. évi nettó árbevétele **85.616 e Ft**, mely teljes egészében belföldről származik és az egyéb bevételek **207.646 eFt**.

#### **Saját bevételek-értékesítés nettó árbevétele- részletezése:**

jegy- és előadóművészeti tev. árbevétele: 83.501 eFt  
egyéb díjak tovább számlázásának bevétele 2.115 eFt

=====

Összesen: **85.616 eFt**

**Egyéb bevételek jelentősebb tételei:**

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| Emberi Erőforrások Minisztériuma     | 53.912 eFt |
| Nemzeti Kulturális Alap              | 11.800 eFt |
| Pécs Megyei Jogú Város Önkor.:       | 16.849 eFt |
| KEDVENC-JM Kft./Tartós Adomány       | 3.000 eFt  |
| Állami Támogatás/PMJVÖ               | 86.574 eFt |
| Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. | 35.000 eFt |
| Egyéb bevételek:                     | 511 eFt    |

=====

Összesen: **207.646 eFt**

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

**Anyagjellegű ráfordítások:**

- anyagköltség (vásárolt anyagok költségei, energiaköltségek): **9.034 e Ft**,
- igénybevett szolgáltatások értéke: **81.077 e Ft**.

**Az igénybevett szolgáltatások kimutatása (eFt):**

| Megnevezés   | Érték         |
|--|---------------|
| telefon, internet költség                                      | 306           |
| postaköltség   | 93            |
| bérelti és eszköz bérelti díj                                  | 12.467        |
| könyvelés, könyvvizsgálat                                      | 2.160         |
| jogi képviselet  | 100           |
| jogdíjak   | 2.464         |
| művészeti tevékenység  | 35.372        |
| szállítási költség   | 4.824         |
| egyéb igénybevett szolgáltatás                                 | 11.208        |
| üzemeltetési költség, autómosás, karbantartás, behajtási eng., | 1.095         |
| szállásköltség   | 2.742         |
| programmenedzseri feladatok                                    | 6.240         |
| Hirdetés, fénymásolás, nyomtatás, marketing költség            | 1.637         |
| Munkavédelmi, tűzvédelmi költség                               | 369           |
| <b>Összesen:</b>   | <b>81.077</b> |

**Az egyéb szolgáltatások értéke (hatósági díj, biztosítási díj, bankköltség): 2.329 e Ft, az eladott áruk beszerzési értéke: 0 e Ft, az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke: 2060 e Ft.**

### **A személyi jellegű ráfordítások részletezése:**

| <b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b> | <b>ezer Ft</b> |
|---|----------------|
| 1. Bérköltség                           | 139.927        |
| ebből: - megbízási díjak                | 3.849          |
| - tisztelet díjak                       | 840            |
| 2. Személyi jellegű kifizetések         | 944            |
| 3. Bérjárulékok                         | 7.057          |
| <b>Összesen:</b>                        | <b>147.928</b> |

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

### **A társasági adófizetési kötelezettségét befolyásoló tényezők:**

A társaság adózás előtti eredménye 34.271 eFt nyereség, adóalap módosító tételként csak az elszámolt amortizáció jelentkezik, ennek összege azonos az sztv. és az atv. szerint.

A Pécsi Balett Nonprofit Kft. a 2023. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így nem keletkezett társasági adófizetési kötelezettsége. Az adózott eredmény is 34.271 eFt nyereség, mely összeg az eredménytartalékba kerül 2024-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, 2024. május 10.

  
Uhrik Teodora Judit  
ügyvezető



**Pécsi Balett Nonprofit Kft.**  
**Vagyoni helyzet elemző mutatói**  
**2023.**

| Megnevezés   | 2022  | 2023  |
|--|-------|-------|
| <b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ARÁNYA</b><br>(befektetett eszközök/mérleg főösszeg) | 52,6  | 37,23 |
| <b>FORGÓESZKÖZÖK ARÁNYA</b><br>(forgóeszközök/mérleg főösszeg)               | 47,19 | 52,01 |
| <b>TÁRGYI VAGYON INTENZITÁS</b><br>(tárgyi vagyon/mérleg főösszeg)           | 49,4  | 35,47 |
| <b>KÉSZLET INTENZITÁS</b><br>(készletek/mérleg főösszeg)                     | 0,01  | 0     |
| <b>KÖVETELÉS INTENZITÁS</b><br>(Követelések/mérleg főösszeg)                 | 5,3   | 2,97  |
| <b>SAJÁT TŐKE ARÁNYA</b><br>(saját tőke/mérleg főösszeg)                     | 49,2  | 46,14 |
| <b>KÖTELEZETTSÉGEK ARÁNYA</b><br>(kötelezettségek/mérleg főösszeg)           | 28,5  | 35,55 |
| <b>ÖSSZTŐKE MEGTÉRÜLÉS</b><br>(árbevétel/mérleg főösszeg)                    | 24,00 | 22,88 |
| <b>SAJÁT TŐKE NŐVEKMÉNY ARÁNYA</b><br>(saját tőke/jegyzett tőke))            | 46,14 | 57,56 |
| <b>FORGÓTŐKE ARÁNYA A SAJÁT TŐ-<br/>KÉHEZ</b> (forgótőke/saját tőke)         | 95,8  | 112,7 |

## 2. számú Melléklet

## Pécsi Balett Nonprofit Kft.

**Jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói**  
**2023.**

Érték: %-ban

| Megnevezés  | 2022  | 2023    | Bázisindex |
|---|-------|---------|------------|
| <b>ÁRBEVÉTEL ARÁNYOS ÜZEMI EREDMÉNY</b> (üzemi eredmény/árbevétel)                        | 0,36  | 0,40    | 111        |
| <b>TŐKEARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b> (adózás előtti eredmény/saját tőke)             | 17,3  | 19,85   | 114,74     |
| <b>ALAPTŐKE JÖVEDELMEZŐSÉGE</b> (adózott nyereség/jegyzett tőke)                          | 799,1 | 1142,37 | 142,96     |
| <b>ESZKÖZARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b> (adózás előtti eredmény/befektetett eszközök) | 16,2  | 24,6    | 151,82     |
| <b>AZ ÉRTÉKESÍTÉS KÖLTSÉGSZINTJE</b> (összes költség/árbevétel)                           | 390,1 | 302,41  | 77,5       |

## 3. számú Melléklet

## Pécsi Balett Nonprofit Kft.

**Likviditási helyzetet elemző mutatók**

2023.

Érték: egység-ben

| Megnevezés  | 2022    | 2023    | Bázisindex |
|---|---------|---------|------------|
| <b>LIKVIDITÁSI MUTATÓ</b> (forgóeszközök/kötelezettségek)                   | 165,32  | 146,29  | 88,49      |
| <b>PÉNZÜGYI LIKVIDITÁS</b> (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezett.) | 2380,57 | 317,97  | 13,36      |
| <b>ELADÓSODOTTSÁG MÉRTÉKE %</b> (kötelezettségek/saját tőke)                | 57,90   | 77,04   | 133,06     |
| <b>VEVŐ ÉS SZÁLLÍTÓ ÁLLOMÁNY ARÁNYA</b> (vevőállomány/szállítóállomány)     | 5516,52 | 8603,01 | 155,95     |

**Pécsi Balett Nonprofit Kft.****Saját tőke alakulása****2023.**

adatok E Ft-ban

| <b>Megnevezés</b>          | <b>2022.12.31</b> | <b>Növekedés</b> | <b>Csökkenés</b> | <b>2023.12.31</b> |
|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Jegyzett tőke              | 3 000             | 0                | 0                | 3 000             |
| Tőketartalék               | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Eredménytartalék           | 111448            | 23975            | 0                | 135423            |
| Értékelési tartalék        | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Lekötött tartalék          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Adózott eredmény           | 23975             | 34271            | 23975            | 34271             |
| <b>Saját tőke változás</b> | <b>138423</b>     | <b>58246</b>     | <b>23975</b>     | <b>172694</b>     |