

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

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	4	3	9	4	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Erkel Színház Nonprofit Kft.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

**2025.12.31 fordulónappal készített éves
beszámolóhoz**

Ch

I. Általános rész

A Társaság bemutatása

A társaság elnevezése: Erkel Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített elnevezése: Erkel Színház Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 1087 Budapest, II. János Pál Pápa tér 30

A társaság alapításának éve: 2024

A cégbírósági bejegyzése kelte: 2025.01.16.

A társaság főtevékenysége: Előadó-művészet

A társaság tényleges gazdasági tevékenysége: Előadó-művészet

A társaság jegyzett tőkéje: 5 000 ezer Ft

A társaság tagjai / tulajdonosai

ezer Ft

Név	Magyar Állam		
Cím	1133 Budapest, Pozsonyi út 56.		
Törzsbetét	0	Szavazati arány	100,00 %
Függőségi kapcsolat	minősített többségi befolyással rendelkező tag		

A Társaság a Magyar Állam tulajdonában álló egyszemélyes nonprofit korlátolt felelősségű társaság. Az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2022. (V.26.) GFM rendelet alapján a Társaság vonatkozásában a tulajdonosi jogok gyakorlója a Kulturális és Innovációs Minisztérium (1054 Budapest, Szemere u. 6.).

II. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

Éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.

A mérleg "A" változatban készült.

Az eredmény-kimutatása összköltségeljárással készült.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év 2025.01.17-2025.12.31.

Ch.

A mérleg fordulónapja: 2025.12.31

A mérlegkészítés napja: 2026.02.28

3. A beszámoló készítése, aláírása:

A beszámoló nyelve: magyar

Aláíró: Sente Vajk Bálint

Lakhelye: 2040 Budaörs, Tüzkőhegyi utca 35.

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti az Elektronikus Beszámoló Portál felé.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve:

Djud Zsuzsanna Éva

nyilvántartási száma: 132028

9. Könyvvizsgálati kötelezettség

A társaság jogszabály alapján könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló adatai:

A-GENI Könyvvizsgáló és Tanácsadó Iroda Kft. (1085 Budapest, Üllői út 16 B 2 11)

A könyvvizsgálatért kijelölt személy:

Litvai Enikő Katalin (2040 Budaörs, Farkasréti út 92)

Kamarai tagsági szám: 006506

Az üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatért a könyvvizsgáló által felszámított díj 2.800.000 Ft.

Az üzleti évre vonatkozó üzleti terv könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által felszámított díj a 2025. évben 1.200.000 Ft volt.

Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatást, adótanácsadást, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatást a könyvvizsgáló a társaságnak nem nyújtott.

A Társaság könyvvizsgálójának megbízatása 2026. május 31-ig tart.

10. Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű hibának tekintjük, ha ugyanazon évet érintően megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

11. Jelentős mérték

Amennyiben jogszabály, vagy a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a konkrét eszközt, forrást, mérlegen kívüli tételt érintő számviteli elszámolás, illetve azok értékelése szempontjából jelentős mértékűnek minősül a vizsgált összeg, ha az az adott eszköz, illetve forrás – elszámolás, illetve értékelés előtti – könyv szerinti értékének, ennek hiányában szerződés szerinti értékének, vagy névértékének 20 %-át meghaladó mértékű.

12. Jelentős összeg

Amennyiben jogszabály, vagy a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy - figyelembe véve a Társaság gazdálkodásának körülményeit - a számviteli elszámolás és az értékelés szempontjából az egyes tételek esetében, illetve a tételek együttesére értelmezve, jelentős összegnek az utolsó lezárt üzleti év beszámolója mérlegfőösszegének 2%-a és 1 millió forint közül a kisebbiket meghaladó összeg minősül, feltéve, hogy az kisebb, mint a jelentős mérték, vagy a jelentős mérték az adott esetben nem értelmezhető.

13. Kivételes előfordulás

Kivételes előfordulásának minősülnek azok a tételek, amelyek a Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének, működése eredményének megbízható és valós bemutatásához a tulajdonosok, a befektetők, a hitelezők számára - tekintettel a Társaság sajátosságaira is - szükségesek, de kiemelten a mérlegben, az eredménykimutatásban nem szerepelnek.

14. Kivételes nagyság

Kivételes nagyságúnak minősülnek azok a bevételek, költségek, ráfordítások, amelyek elérik vagy meghaladják a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50%-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

III. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállításakor a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;

- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;

- az aktiválás napjától a kivezetés napjáig egyedileg, évente, a tervezett leírasi kulcsait alkalmazva, degresszív módon a jelmezek, díszletek esetében, míg a többi tárgyi eszköznél lineáris módon

- a Társaság a kisértékű (200.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Terven felüli értékcsökkenés, értékvesztés elszámolása és visszairása:

- Terven felüli értékcsökkenést, értékvesztést akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott. Követelésekre egyedi minősítés alapján (a megtérülésre vonatkozó információk figyelembevételével) számolunk el értékvesztést.

- Kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni

- a valuta és devizakészletek csökkenését az átlagárfolyamon kell elszámolni

- a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik

- a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon történik

e) Készletek bemutatása:

A Társaság évközben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, a készletek a forduló napi leltár értéken szerepelnek a mérlegben.

f) Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások nem változtak.

g) Szerződés elszámolási egysége

Társaságunk nem rendelkezik olyan szerződéssel, amelyre a számviteli törvény e témát érintő előírásait kötelezően alkalmazni kell.

2. Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

IV. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk

1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bemutatása

Az immateriális javak állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	149 833	149 833	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	
3. Vagyoni értékű jogok	0	227	227	
4. Szellemi termékek	0	90 071	90 071	
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	59 535	59 535	
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	

A tárgyi eszközök állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	2 316 827	2 316 827	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	1 506 465	1 506 465	
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	793 342	793 342	
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	
4. Tenyészállatok	0	0	0	
5. Beruházások, felújítások	0	17 020	17 020	
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének mérlegsoronkénti alakulását a mellékletben közreadott tükör szemlélteti.

Az év végén be nem fejezett beruházások értéke: 17 020 ezer Ft

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A tárgy évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás: 166 593 ezer Ft

2. A Készletek bemutatása

A Készletek állományának alakulása:

ezer Ft

Lb.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I. KÉSZLETEK	0	24 376	24 376	
1. Anyagok	0	3 206	3 206	
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0	
4. Késztermékek	0	0	0	
5. Áruk	0	5 314	5 314	
6. Készletekre adott előlegek	0	15 856	15 856	

3. Követelések bemutatása

A Követelések állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
II. KÖVETELÉSEK	41	368 010	367 969	897 485,37
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból	0	78 190	78 190	
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	
5. Váltókövetelések	0	0	0	
6. Egyéb követelések	41	289 820	289 779	706 778,05
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	

A követelésekre elszámolt értékvesztést a beszámoló KEEV jelű melléklete tartalmazza.

Az egyéb követelések részletezése

Fők.szla szám	Tétel megnevezése	Tárgyévi végleges
		ezer Ft
354	Szolgáltatásra adott előleg	482
3611	Munkavállalóknak folyósított előleg	816
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	1 015

3643	Óvadék, kaució	18 040
36822	Évnyitás áfa számla	9 207
3684	Pénzforgalmi áfa átvezetési számla	487
3694	Nyugtás bevételek	5 496
466	Előzetesen felszámított áfa	17 888
468	Áfa elszámolási számla	234 711
367	Szállítói túlfizetések	1 678
MINDÖSSZESEN		289 820

4. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját részvénnel, üzletrésszel, valamint visszaváltható részvénnel.

5. A Pénzeszközök bemutatása

A Pénzeszközök állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
IV. PÉNZESZKÖZÖK	30 000	1 790 584	1 760 584	5 868,61
1. Pénztár, csekkek	0	8 996	8 996	
2. Bankbetétek	30 000	1 781 588	1 751 588	5 838,63

6. Az időbeli elhatárolások bemutatása

Az időbeli elhatárolások állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	2 625 142	2 625 142	
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	2 619 033	2 619 033	
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	6 109	6 109	
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	

Ch.

Az aktív időbeli elhatárolások jellege és értéke:

ezer Ft

Megnevezés	Tárgyévi végleges	Vissza-vezetés
Alapítói támogatás elhatárolás	2 619 033	0
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 619 033	0
Cégtár előfizetés	69	0
Felelősségbiztosítás	978	0
Vagyon és üzemszünet biztosí	807	0
Vagyonbiztosítás	37	0
Felelősségbiztosítás	209	0
Gáz	576	0
Iroda bérlet	2 147	0
Office előfizetés	1 286	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 109	0
Összesen	2 625 142	0

7. A saját tőke bemutatása

A saját tőke állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
D. Saját tőke	27 415	385 460	358 045	1 306,02
I. JEGYZETT TŐKE	5 000	5 000	0	0,00
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0	
III. TŐKETARTALÉK	25 000	25 000	0	0,00
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	-2 585	-2 585	
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0	
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 585	358 045	360 630	-13 950,87

A saját tőke elemeinek mozgástábláját a kiegészítő melléklet MD-ST jelű melléklete

tartalmazza.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a Társaság rendelkezésére bocsátották.

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A tárgy évi adózott eredményt át kell vezetni az eredménytartalékba.

A beszámolási időszakban osztalékelőleg nem került kifizetésre.

8. A céltartalékok bemutatása

A céltartalékok állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
E. Céltartalékok	0	300	300	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	300	300	
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	

Céltartalékok képzése és felhasználása:

ezer Ft

Képzés jogcíme	Nyitó	Tárgyévi képzés	Tárgyévi felhasználás	Záró	TAO törvény által elismert
- függő / biztos (jövőbeni) kötelezettségekre	0	300	0	300	300
Összesen	0	300	0	300	300

A Társaság céltartalékot képzett a folyamatban lévő peres eljárások költségeinek fedezetére 300.000,-Ft összegben.

9. Információk a kötelezettségekről

A hosszú lejáratú kötelezettségek állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	1 510 434	1 510 434	
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	

U.

6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	
8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0	
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1 510 434	1 510 434	
10. Halasztott adókötelezettség	0	0	0	

A rövid lejáratú kötelezettségek állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	191	4 662 876	4 662 685	2 441 196,34
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
-ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	
3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	191	952 146	951 955	498 405,76
5. Váltótartozások	0	0	0	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	
8. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.szemb.	0	0	0	
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	3 710 730	3 710 730	
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	

A hosszú lejáratú kötelezettségek mérleg sor értéke: 1 510 434 ezer Ft

A hosszú lejáratú kötelezettségek között az Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. által az Erkel Színház Nonprofit Kft. részére vagyonkezelésbe átadott eszközök nettó értéke szerepel.

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel az Alapítótól a működésre és a közhasznú tevékenység ellátására kapott 3.500.000 ezer forint támogatás

Továbbá a Nemzeti Kulturális Alap Kiemelt Kulturális Programok Ideiglenes Kollégiuma 50 000 E Ft támogatást ítél meg Társaságunk részére "Az Ég tartja a Földet" című előadás

megrendezésére, az Erkel Színházban, középiskolások és felsőoktatási hallgatók számára. A támogatott tevékenység megvalósításának időtartama: 2026-03.31-2026.05.31. A pénzügyi elszámolásban benyújtott bizonylatok, illetve az azokon feltüntetett pénzügyi teljesítés dátuma: 2026.01.31-2026.07.13.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

Fők.szla szám	Tétel megnevezése	Tárgyévi végleges
		ezer Ft
4523	Kapott biztosíték, kaució	10 000
458	Vevői túlfizetések	36
461	NAV Társasági adó	117
4621	NAV levont szja	25 214
4622	Kifizetői szja	3 452
46311	Társadalombiztosítási járulék	36 570
46312	Szociális hozzájárulási adó köt	25 764
46313	Munkáltatói táppénz hozzájárulás	47
46314	Magánszemélyt terhelő ekho	22 367
46315	Rehabilitációs hozzájárulás	6 150
46316	Nyugdíjast terhelő ekho	360
46319	Letiltások befizetési kötelezettség	358
4695	Helyi iparüzési adó	11 507
4711	Keresetelszámlási számla	9 694
475	NKA támogatás	50 000
4792	Alapítókcal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek	3 500 000
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettség	9 094
MINDÖSSZESEN		3 710 730

10. Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

A passzív időbeli elhatárolások állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
G. Passzív időbeli elhatárolások	2 435	715 702	713 267	29 292,28
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	677 929	677 929	
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 435	37 773	35 338	1 451,25
3. Halasztott bevételek	0	0	0	

A passzív időbeli elhatárolások jellege és értéke:

ezer Ft

Megnevezés	Tárgyévi végleges	Vissza-vezetés
2026. évi jegyértékesítés árbevétele	677 929	0
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	677 929	0
2024. évi költségek	0	2 435
Technikai eszköz bérlés	407	0
Technikai eszköz bérlés	64	0
Takarítás	250	0
Rendezői díj és jogdíj	28 041	0
Prémium	4 800	0
Könyvvizsgálat	2 800	0
Hasznosítási bevétel után fizetendő díj	1 411	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	37 773	2 435
Összesen	715 702	2 435

11. Bevételek bemutatása:

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontását a beszámoló ERTTEV jelű melléklete tartalmazza.

Kapott támogatások összegét, annak felhasználását jogcímenként a beszámoló TAMK-F jelű melléklete tartalmazza.

12. Igénybe vett szolgáltatások bemutatása:

Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei jogcímenként:

ezer Ft

Jogcím	Érték
Szállítás, rakodás	18 202
Bérleti díjak	183 830
Karbantartási költségek	38 719
Hirdetés, reklám	58 585
Oktatás, továbbképzés	5 969
Utazási és kiküldetési költségek	4 220

LU

Szállás költség	1 873
Számviteli szolgáltatás	10 672
Közüzemi költségek	9 248
Kommunikációs költségek	1 977
Egyéb üzemeltetési szolgáltatás (informatikai rendszer, tárhely)	7 755
Előadói díjak	187 547
Jogi, ügyvédi díjak	11 749
Egyéb, a tevékenységgel kapcsolatban igénybevett szolgáltatások (színpadtechnika, filmgyártás, ügynökségi feladatok, rendezvényszervezés, díszletépítés, stb.)	522 581
Szakértői díjak	20 798

13. Az adó levezetése

A társasági adó levezetést az ADO-TA jelű melléklet tartalmazza.

14. A Cash-flow kimutatást a beszámoló B-CF jelű melléklete tartalmazza.

15. Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek és ráfordítások a következők:

kivételes nagyságú és előfordulású bevételek:

ezer Ft

Főkönyvi szám	Megnevezés	Egyenleg
9634	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás	2 635 518

kivételes nagyságú és előfordulású költségek és ráfordítások:

ezer Ft

Főkönyvi szám	Megnevezés	Egyenleg
8634	Jogszály alapján előírt megtakarítási, befizetési kötelezettség	15 061
8681	Vagyonkezelőnek átadott eszközök (beruházások) könyv szerinti értéke	225 944

A megtakarítási kötelezettség az állami tulajdonú gazdasági társaságok tekintetében megtakarítási intézkedés elrendeléséről szóló 176/2025. (VI.30.) Korm. rendeletben került elrendelésre.

16. A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit a beszámoló B-MU jelű melléklete szemlélteti.

V. Tájékoztató rész**1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása**

A statisztikai állományi létszám: 106 fő

Bér és személyi jellegű egyéb kifizetések:

ezer Ft

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Létszám	35 fő	71 fő	106 fő
Béreköltség	298 381	901 085	1 199 466
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 328	39 357	46 685

Bérijárlékok:

ezer Ft

Megnevezés	Érték
rehabilitációs járulék	13 871
szociális hozzájárulási adó	82 963
Összesen	96 834

2. A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselők felvett járandósága a béreköltségekből az ügyvezetői munkabér, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el.

A kifizetett bruttó munkabér összege 27.800.000,-Ft

A vezető tisztségviselőknek a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

A Társaságnál igazgatóság nem működik.

A Társaságnál 3 tagú felügyelő bizottság működik.

A felügyelő bizottság (FB) tagjai tevékenységéért felvett járandósága a béreköltségekből a tiszteletdíj, mert a felügyelő bizottság a feladatát megbízási jogviszonyban látja el.

A felügyelő bizottságnak a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

A felügyelő bizottsági tagok részére kifizetett bruttó tiszteletdíj összege 8.038.710,-Ft

3. Kapcsolt-, társult-, és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozása.

A Társaságnak nincs leányvállalata.

A Társaság nem rendelkezik közös vezetésű vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik társult vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással.

4. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

5. A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Társaságnál a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylet, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

6. Határidős-, opciós-, swap ügyletek bemutatása

A tárgyévben nem keletkezett lezárt határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet.

7. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

8. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

A Társaság a 2025. üzleti évben a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 94. § (1) bekezdése szerinti, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezett. A Társaság környezetvédelmi kötelezettségek, illetve a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére céltartalékot nem képzett, továbbá a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi vagy helyreállítási kötelezettsége a tárgyévben nem állt fenn.

A Társaság a veszélyes hulladékkal kapcsolatos tevékenysége során az irányadó hulladékgazdálkodási és kapcsolódó környezetvédelmi jogszabályi előírásoknak megfelelően járt el. A veszélyes hulladékokra vonatkozó tevékenységek végzése során a vonatkozó előírások célja a keletkezés és kezelés ellenőrizhetősége, a környezetszennyezés megelőzése, valamint a biztonságos kezelés biztosítása.

8. Közhasznúsági eredménykimutatás

(adatok eFt-ban)

Eredménykimutatás (kettős könyvvizetésű non-profit társaságok)	Előző év	Tárgyév
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	0	3 432 613
Közhasznú célra kapott támogatás	0	2 635 222
a) alapítótól		
b) központi költségvetésből		2 635 222
c) helyi önkormányzattól		
d) egyéb		
Pályázati úton elnyert támogatás		
Közhasznú tevékenységből származó bevétel		773 057
Tagdíjból származó bevétel		
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)		418
Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)	0	23 916
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)		
Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység)		23 916
B. Vállalkozási tevékenység bevétele		12 011
C. Összes Bevétel	0	3 444 624
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	0	3 082 180
Anyagjellegű ráfordítások (közhasznú)		1 317 166
Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú)		1 342 985
Értékcsökkenési leírás (közhasznú)		166 593
Egyéb ráfordítások (közhasznú)		254 985
Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú)		451
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	4 282
Anyagjellegű ráfordítások (vállalkozási)		4 282
Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási)		
Értékcsökkenési leírás (vállalkozási)		
Egyéb ráfordítások (vállalkozási)		
Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási)		
F. Összes Ráfordítás	0	3 086 462
G.1. Adózás előtti vállalkozói eredmény	0	7 729

G.2. Adózás előtti közhasznú eredmény	0	350 433
<i>H. Adófizetési kötelezettség (vállalkozási)</i>		117
<i>H. Adófizetési kötelezettség (közhasznú)</i>		
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	0	7 612
J. Tárgyévi közhasznú eredmény	0	350 433
Kiegészítő adatok		
1. Bérköltség	2 155	1 199 466
ebből: megbízási díjak		84 553
ebből: tiszteletdíjak	655	8 038
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	46 685
3. Bérjárulékok	280	96 834
B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)		
Értékesítés nettó árbevétele		
	0	785 068
Aktivált saját teljesítmények értéke (+-)	0	23 916
Egyéb bevételek (A)	0	2 635 224
Anyagjellegű ráfordítások	0	1 321 448
Személyi jellegű ráfordítások	0	1 342 985
Értékcsökkenési leírás	0	166 593
Egyéb ráfordítások (A)	0	254 985
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	358 197
<i>Pénzügyi műveletek bevételei</i>		
	0	416
<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>		
	0	451
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	-35
C. Adózás előtti eredmény	-2 585	358 162
<i>Adófizetési kötelezettség</i>	0	117
D. Adózott eredmény	-2 585	358 045

Budapest, 2026. május 07.



Szente Vajk Bálint

főigazgató

Erkel Színház Nonprofit Kft.

1087 Budapest, II. János Pál pápa tér 30.

Adószám: 32726916-2-42

Cégjegyzékszám: 01-09-439416

Mellékletek:


Mutatók (B-MU. melléklet)

ezer Ft

Az eredmény és a jövedelmezőség mutatószámai		
Mutató megnevezése	2025.01.16	2025.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	-2 585	358 197
Pénzügyi műveletek eredménye	0	-35
Adózás előtti eredmény összesen	-2 585	358 162
Adózott eredmény	-2 585	358 045

ezer Ft

A jövedelmezőség alakulása					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2025.01.16		2025.12.31	
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	-2 585	=	358 197	=
	Ért. nettó árbevétele	0		785 068	45,63 %
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	-2 585	=	358 045	=
	Saját tőke	27 415	-9,43 %	385 460	92,89 %
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	-2 585	=	358 045	=
	Teljes eszközállomány	30 041	-8,60 %	7 274 772	4,92 %

ezer Ft

A költségszerkezet alakulása				
Mutató megnevezése	2025.01.16	%	2025.12.31	%
Nettó árbevétel	0	0	785 068	0
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	23 916	0
Bruttó árbevétel (termelési érték)	0	0	808 984	0
Egyéb bevétel	0	0	2 635 224	0
Összes árbevétel	0	0	3 444 208	100
Anyagköltség	0	0	186 736	5
Igénybe vett szolgáltatások értéke	150	0	1 083 724	31
Egyéb szolgáltatások értéke	0	0	28 010	1
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	4 283	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	18 695	1
Anyagjellegű ráfordítások összesen	150	0	1 321 448	38

Bérbőltség	2 155	0	1 199 466	35
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	46 685	1
Bérbőljárulékok	280	0	96 834	3
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 435	0	1 342 985	39
Értékcsökkenési leírás	0	0	166 593	5
Egyéb ráfordítások	0	0	254 985	7
Összes költség és ráfordítás	2 585	0	3 086 011	90
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-2 585	0	358 197	10

ezer Ft

A pénzügyi helyzet mutatószámai					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2025.01.16		2025.12.31	
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{30\,041}{191}$	= 157,28	$\frac{2\,182\,970}{4\,662\,876}$	= 0,47
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénze.+értékp.+köv.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{30\,041}{191}$	= 157,28	$\frac{2\,158\,594}{4\,662\,876}$	= 0,46
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök+értékp.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{30\,000}{191}$	= 157,07	$\frac{1\,790\,584}{4\,662\,876}$	= 0,38
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	29 850		-2 479 906	
Vevőkintlévőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{0}{0}$	= 0,00	$\frac{78\,190}{2\,151}$	= 36,35
Szállítói kötelezettség napokban	$\frac{\text{Záró szállítóállomány}}{\text{Átl. napi anyagjell. ráf.}}$	$\frac{191}{0}$	= 0,00	$\frac{952\,146}{3\,620}$	= 263,02
Készletállomány napokban	$\frac{\text{Zárókészlet}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	$\frac{0}{0}$	= 0,00	$\frac{24\,376}{12}$	= 2 031,33

ezer Ft

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2025.01.16		2025.12.31	
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{27\,415}{191}$	= 14 353,40 %	$\frac{385\,460}{6\,173\,310}$	= 6,24 %
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{27\,415}{5\,000}$	= 548,30 %	$\frac{385\,460}{5\,000}$	= 7 709,20 %
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{27\,415}{0}$	= 0,00 %	$\frac{385\,460}{2\,466\,660}$	= 15,63 %

Vagyonszerkezet	<u>Befektetett eszközök</u> Forgóeszközök	<u>0</u> 30 041 = 0,00 %	<u>2 466 660</u> 2 182 970 = 113,00 %
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Teljes eszközállomány	<u>0</u> 30 041 = 0,00 %	<u>2 466 660</u> 7 274 772 = 33,91 %

ezer Ft/fő/év

Személyi jellegű ráfordítások alakulása			
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2025.01.16	2025.12.31
1 főre jutó éves átlagos személyi jellegű ráfordítás	<u>Személyi jellegű ráford.</u> Átlagos áll. létszám	<u>2 435</u> 0 = 0	<u>1 342 985</u> 106 = 12 670
1 főre jutó éves átlagos bérkötség	<u>Bérkötség</u> Átlagos áll. létszám	<u>2 155</u> 0 = 0	<u>1 199 466</u> 106 = 11 316
1 főre jutó havi átlagos személyi jellegű ráfordítás	<u>Havi szem. jellegű ráford.</u> Átlagos áll. létszám	<u>203</u> 0 = 0	<u>111 915</u> 106 = 1 056
1 főre jutó havi átlagos bérkötség	<u>Havi bérkötség</u> Átlagos áll. létszám	<u>180</u> 0 = 0	<u>99 956</u> 106 = 943

ck

Cash flow kimutatás (B-CF. melléklet)

ezer Ft

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
I. Működési cash-flow (1-13. sorok)			2 883 403
1.a	Adózás előtti eredmény		358 162
1.ae	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b)		358 162
2.	Elszámolt amortizáció		166 593
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	300
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6.	Szállítói kötelezettség változása	191	951 955
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	0	3 710 730
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	2 435	713 267
9.	Vevőkövetelés változása	0	-78 190
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	41	-314 155
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	0	-2 625 142
12.	Fizetett adó (nyereség után)		-117
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II. Befektetési cash-flow (14-18. sorok)			-2 633 253
14.	Befektetett eszközök beszerzése	0	-2 633 253
15.	Befektetett eszközök eladása		
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
18.	Kapott osztalék, részesedés		
III. Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)			1 510 434
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	27 415	
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
21.	Hitel és kölcsön felvétele	0	
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz		1 510 434
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		

Lh.

24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)			1 760 584
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 27. sorok)			1 760 584

Társasági adó levezetés (ADO-TA. melléklet)

ezer Ft

Megnevezés	Érték
Adózás előtti eredmény	358 162
ADÓALAP CSÖKKENTŐ TÉTELEK	
Adótörv szerinti écs leírás + kivezetett, átsorolt tárgyi eszköz nyilvántartási értéke	155 017
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	155 017
ADÓALAP NÖVELŐ TÉTELEK	
Várható kötelezettségre, jövőbeni költségre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	300
Számvitelben elszámolt écs, terven felüli écs	166 593
Követelésre elszámolt számviteli értékvesztés	2 114
Adózás alapját növelő tételek összesen	169 007
ADÓKEDVEZMÉNYEK	0
Adókedvezmények összesen	0
VISSZAFIZETENDŐ TÁRSASÁGI ADÓ	0
Visszafizetendő társasági adó összesen	0
AZ ADÓ LEVEZETÉSE	0
Adózás előtti eredmény	358 162
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	155 017
Adózás alapját növelő tételek összesen	169 007
Adózás alapját képező eredmény	372 152
Tényleges társasági adó	33 494
Közhasznú tevékenység adómentessége (99,65%)	33 377
Fizetendő társasági adó	117

Ch.

Befektetett eszközök - tükör (MA-BT. melléklet)

BRUTTÓ ÉRTÉK							ezer Ft
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró		
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	155 991	0	0	155 991		
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0		
3. Vagyoni értékű jogok	0	1 573	0	0	1 573		
4. Szellemi termékek	0	94 883	0	0	94 883		
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0		
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	59 535	0	0	59 535		
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0		
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	2 477 262	0	0	2 477 262		
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	1 522 265	0	0	1 522 265		
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	937 977	0	0	937 977		
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0		
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0		
5. Beruházások, felújítások	0	17 020	0	0	17 020		
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0		
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0		
ÖSSZESEN	0	2 633 253	0	0	2 633 253		

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	6 158	0	0	6 158
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	1 346	0	0	1 346
4. Szellemi termékek	0	4 812	0	0	4 812
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	160 435	0	0	160 435
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	15 800	0	0	15 800
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	144 635	0	0	144 635
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	166 593	0	0	166 593

Saját tőke alakulása (MD-ST. melléklet)

ezer Ft

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett de be nem fizetett	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitóállomány az év elején	5 000	0	25 000	0	0	0	-2 585	27 415
A saját tőke összetételének változása	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0	0	0	-2 585	0	0	2 585	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőketartalékból	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb mozgások	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	-2 585	0	0	2 585	0
A saját tőke értékének változása	0	0	0	0	0	0	0	0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0	0	0	0	0	0	0	0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
Eredménytartalék csökkenése osztalékfizetés miatt	0	0	0	0	0	0	0	0

Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	358 045	358 045
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	358 045	358 045
Záróállomány az év végén	5 000	0	25 000	-2 585	0	0	0	0	0	358 045	385 460

A követelésekre elszámolt értékvesztés (KEEV . melléklet)

ezer Ft

Mérlegsor megnevezése	Követelés eredeti bekerülési értéke	Értékvesztés nyitó állománya	Tárgyévi visszairás / átvezetés (-)	Tárgyévi elszámolás (+)	Értékvesztés záró állománya	Követelés könyv szerinti értéke
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők B.II.1)	80 304	0	0	2 114	2 114	78190
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben (B.II.2)	0	0	0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben (B.II.3)	0	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben (B.II.4)	0	0	0	0	0	0
Váltókövetelések (B.II.5)	0	0	0	0	0	0
Egyéb követelések (B.II.6)	289 820	0	0	0	0	289 820
Összesen	370 124	0	0	2 114	2 114	368 010

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontásban (ERTTEV. melléklet)

ezer Ft

Tevékenység	Belföldi	EU-n belüli		EU-n kívüli		Export összesen
		Termék	Szolgáltatás	Termék	Szolgáltatás	
Jegyéértékesítés	575 293	0	0	0	0	0
Egyéb közszolgáltatási árbevétel	197 764	0	0	0	0	0
Üzleti célú épülethasznosítás bevétele	4 704	0	0	0	0	0
Merch termékek értékesítése	6 495	0	0	0	0	0
Közüzemi díjak továbbszámlázása	812	0	0	0	0	0
Összesen	785 068	0	0	0	0	0

Kapott támogatások összege, annak felhasználása jogcímenként (TAMK-F. melléklet)

ezer Ft					
Támogatási program / Támogató szervezet	Végleges kapott / Visszatérítendő	Év	Kapott / elszámolt összeg	Felhasznált összeg	Felhasználás jogcíme
Kulturális és Innovációs Minisztérium 13/6/2024. (XI.28.) Korm. határozat	Végleges	2025	3 500 000	Működési célú felhasználás - 2 510 033 Felhalmozási célú felhasználás - 989 967	Működés, közhasznú tevékenység ellátása
"Az Ég tartja a Földet" című előadás megrendezése	Végleges	2025	50 000	0 A támogatott tevékenység megvalósítása és a kapott támogatás felhasználása 2026-ban fog megtörténni	"Az Ég tartja a Földet" című előadás
Összesen			3 550 000	3 500 000	Rendelkezésre álló összeg: 50 000

ll.

