

Déryné Nonprofit Kft.
2020. évről készített éves beszámoló kiegészítő melléklete

1. A társaság ismertetése

Név: **Déryné Nonprofit Kft.**
Székhely: **1131 Budapest, Reitter Ferenc utca 132.**
Cégjegyzékszám: **01-09-351845**
Adószám: **27281907-2-41**

A társaság 2019. december 12-én alakult meg határozatlan időre. Működési módja korlátolt felelősségű társaság, melynek törzstőkéje 3 000 ezer Ft.

A társaság tulajdonosa 2020. december 31-én:

Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Cégjegyzékszám: 01-10-044426

A társaság telephelyei:

- **1131 Budapest, Keszkenő utca 16-18. 4. em. 8.**
- **1131 Budapest, Keszkenő utca 16-18. 3. em. 12.**
- **1131 Budapest, Keszkenő utca 16-18. 3. em. 10.**
- **1131 Budapest, Keszkenő utca 16-18. 2. em. 15.**

A társaság ügyvezetőjének adatai:

Kis Domonkos Márk (an.: Gyulai Ilona)
Születési ideje: 1986/07/06
2120 Dunakeszi, Pöltenberg Ernő utca 5. fszt. 2.
Adóazonosító jel: 8436503368
A képviselet módja: önálló

Főtevékenység: **9002 '08 - Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység**

Éves beszámoló aláírására jogosult: **Kis Domonkos Márk ügyvezető**

A beszámoló elkészítésével megbízott: **Magyar Zsófia gazdasági igazgató regisztrációs szám: 126114**

Csonka Szibilla könyvelő regisztrációs szám: 200962

A Társaságot 3 tagú Felügyelőbizottság felügyeli.

- **dr. Zsigmond György Csaba – 1091 Budapest, Üllői út 11-13.**
- **Nagy Judit Rozália - 1117 Budapest, Alíz utca 6/B C. ép. 3. em. 3.**
- **Timár Zoltán – 4271 Mikepércs, Kiss Endre utca 7.**

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: **Pintér-Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság**
7634 Pécs Kovács Béla u. 6.
Adószám: 11562153-2-02
Cégjegyzékszám: 02-09-065795
Képviseli: Pintérné Könczöl Ágnes

A könyvvizsgálatért is személyesen is felelős adatai:

Pintérné Könczöl Ágnes Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai nyilvántartási szám: 005057

A Beszámoló közzététele a www.deryneprogram.hu honlapon, valamint az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgáltatón keresztül történik.

2. Számviteli politika

A társaság a kezelésében illetve tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásáról a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti nyilvántartásait, folyamatos és áttekinthető formában, a magyar és a nemzetközi szabályok szerinti követelményeknek megfelelően kerül kimutatásra a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete. A társaság az érvényes előírások szerint éves beszámoló készítésére kötelezett. A mérleget és az eredménykimutatást a 2000. évi C törvény 1. és 2. sz. melléklet „A” változata szerint készíti el.

a) Általános szabályok

- a mérlegtételek értékelésnél a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulni, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.
- az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek csak akkor változtathatók meg, ha a változtatást előidéző tényezők tartósan - legalább egy éven túl - jelentkeznek és emiatt a változás állandónak, tartósnak minősül.
- az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőrizni és egyedileg értékelni kell.
- a mérlegtételek értékelése során figyelembe kell venni minden olyan értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján (december 31.) meglévő eszközöket érinti, a mérlegkészítés napjáig ténylegesen bekövetkezett és a társaság számára ismertté vált.
- az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.
- a mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év március 31. napja.
- a költségek elszámolása elsődlegesen költség nemenként történik.

- a könyvviteli zárások negyedévente, havonta történnek.

Alapító elé terjesztés időpontja:

- A jóváhagyásra jogosult testületnek a könyvvizsgált, FB által elfogadott beszámoló átadás időpontja, a tárgyévet követő év május 07.
- A tervezési munkák során – vagy egyéb célból – Társaság ügyvezető igazgatója időközi beszámoló elkészítését is elrendelheti.

Letétbe helyezési és közzétételi kötelezettség:

- Társaságunk ügyvezető igazgatójának és felügyelő testületén belül a tagoknak együttes kötelezettsége az éves beszámoló számviteli törvény szerinti elkészítése és nyilvánosságra hozatala.
- Az éves beszámoló határidőre történő letétbe helyezéséért és határidőre történő közzétételéért a Társaság ügyvezető igazgatója a felelős.

b) Eszközök elszámolásának szabályai, azok értékelése

- A befektetett eszközöket és a forgóeszközöket az értékcsökkenés, a terven felüli értékcsökkenés, valamint az értékvesztés összegeivel csökkentett beszerzési, illetve előállítási költségeken kell értékelni.
- A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.
Nincs maradványértéke a szoftvereknek, az irodai és a számítástechnikai eszközöknek, és a bérbe adott eszközöknek.
- Az ingatlan fejlesztéshez vásárolt terület és annak fejlesztési költségeit a készletek között kell kimutatni.
- A tárgyi eszközök mérlegben szereplő értékét a tárgyi eszközök könyvekben kimutatott bruttó értékének és az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenésének különbségeként kell meghatározni.
- Áruszállításból és szolgáltatás teljesítéséből származó, - belföldi értékesítés esetében - általános forgalmi adót is tartalmazó követelést a vevő által elismert számlázott összegben kell kimutatni, míg a követelést pénzügyileg nem rendezték vagy veszteségként leírásra nem került.
- A külföldi pénzürtékre szóló követelést a mérlegben a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, a szerződés szerinti teljesítés napján érvényes hivatalos árfolyamon átszámított Ft értéken kell kimutatni.
- A valutapénztárban lévő valutakészletet és a devizaszámlán lévő devizát a mérleg fordulónapjára vonatkozó a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.
- Aktív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra a mérleg fordulónapja előtt felmerült, de a következő időszakot terhelő kiadások, valamint a tárgyévet érintő bevételek, melyek a mérleg fordulónapja után esedékesek.

c) Források elszámolásának szabályai, azok értékelése

- A kötelezettségeket a mérlegben könyv szerinti értéken kell kimutatni.

- A devizában fennálló kötelezettségek értékét a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.
- Passzív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra azok a költségek, melyek a tárgyévre vonatkoznak, de a mérleggel lezárt évet követően jelentenek pénzkidást, továbbá azok az elszámolt bevételek, melyek a mérleg fordulónapja utáni időszak bevételeit képezik.

d) Lényegesség, jelentős összegű hiba meghatározása

- A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.
- 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 (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt, jelentős összegű hibáról beszélhetünk.
- Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - 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.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény – kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési szabályzatát.

e) A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a könyvvetésnél a számviteli törvény 15-16. §-ban megfogalmazott alapelveket érvényesíti a következők szerint:

- A vállalkozás folytatásának elve
- A teljesség elve
- A valóság elve
- A világosság 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 elve
- A költség- haszon összevételnek elve

A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A Társaság a 2020-as gazdasági évben a számviteli alapelveket maradéktalanul betartotta.

3. Megjegyzések a mérleghez

A. Befektetett eszközök

1 257 894 E Ft

• Immateriális javak	23 600 ezer Ft
• Tárgyi eszközök	1 234 164 ezer Ft
• Befektetett pénzügyi eszközök	130 ezer Ft

A befektetett eszközök közé az immateriális javakat, a tárgyi eszközöket, a befektetett pénzügyi eszközöket kell besorolni. A mérlegben befektetett pénzügyi eszközök szerepelnek.

Déryné Program összetett működéséhez nélkülözhetetlen egy bázis, amely mind a szervezési, mind a művészeti munkának helyet biztosít. 2020 év végén került átadásra a program székhelyét biztosító épület 1131 Budapest, Reitter Ferenc utca 132-ben, amelynek felújítási munkálatai az ősz folyamán zajlottak. A megújult, háromszintes ingatlanban, a Déryné Központban, irodák, próbatermek és egy színházterem is kialakításra került.

Tárgyi eszközeink között szerepelnek gépjárművek, informatikai eszközök, mobil színpadlemek, egyedi, irodai bútorok, színpadtechnikai rács, teheremelő rámpa, színpadi árnyékoló és függönyrendszer, fitness berendezések, terempadló burkolat, digitális ledfalak, mobil színpadtechnikai alumínium rácsszerkezet, produkciók díszlet, jelmez kellékek létrehozásának, hangszerek, egyéb műszaki berendezések eszközeinek költségei merülnek fel. A központ biztosít helyszínt az irodáknak, ahol az alprogramok szervezési munkái, valamint a program működtetését biztosító adminisztratív munkák zajlanak. Továbbá, helyszínt adunk a Barangoló alprogramba bekerült, próbatermet igénylő alkotócsapatoknak, valamint a Déryné Társulat saját produkcióinak próbáihoz. A premierekre is itt került sor a színházteremben, amely nem állandó játszóhelyként funkcionál, hanem a bemutatott előadások innen kelnek vidéki útjukra.

A mérleg fordulónapjáig lakásingatlanok kerültek megvásárlásra a 1131 Budapest, Keszkenő utca 16-18. szám alatt, művészeink és meghívott vendégművészeink számára lakhatásra ad lehetőséget.

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Tárgyi eszközök összesen
NYITÓ BRUTTÓ ÉRTEK						
Aktiválás	4 355 532,00	14 558 150,00	831 139 818,00	209 526 295,00	251 656 993,00	1 311 236 788,00
Bővítés	568 000,00	5 364 000,00	0,00	3 711 830,00	1 773 372,00	11 417 202,00
Felújítás	0,00	0,00	39 188 283,00	0,00	0,00	39 188 283,00
Selejtezés	0,00	0,00	0,00	0,00	-129 600,00	-129 600,00
ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTEK	4 923 532,00	19 922 150,00	870 328 101,00	213 238 125,00	253 300 765,00	1 361 712 673,00
Nyitó értékcsökkenés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terv szerinti écs.	512 483,00	732 573,00	4 552 652,00	42 871 793,00	55 845 948,00	104 515 449,00
ECS növekedés	512 483,00	732 573,00	4 552 652,00	42 871 793,00	55 845 948,00	104 515 449,00
Selejtezés	0,00	0,00	0,00	0,00	-129 600,00	-129 600,00
ECS csökkenés	0,00	0,00	0,00	0,00	129 600,00	129 600,00
Záró értékcsökkenés	512 483,00	732 573,00	4 552 652,00	42 871 793,00	55 716 348,00	104 385 849,00

NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK	4 411 049,00	19 189 577,00	865 775 449,00	170 366 332,00	197 584 417,00	1 257 326 824,00

Az alábbi pénzügyi tranzakciókra került sor Alapítónk a Nemzeti Színház Nonprofit Zrt. valamint Társaságunk között 2020. évben:

Kiállított vevő számlák:

Bizonylatszám	Megnevezés	Bruttó összege	Kiegyenlítés dátuma
2020-BS/001935	Déryné ifjasszony előadás díja	3 810 000 Ft	2020.10.22
2020-BS/002240	Déryné ifjasszony előadás díja	1 905 000 Ft	2020.11.23
2020-BS/002626	Lámpa bérlet	38 100 Ft	2021.01.07
Összesen:		5 753 100 Ft	

A kiszámlázott díj mértéke a piaci, valamint az előadások önköltségszámítási árának figyelembevételével kerültek megállapításra.

Befogadott szállító számlák:

Bizonylatszám	Megnevezés	Bruttó összege	Kiegyenlítés dátuma
2020-JMBV/000477	Jegybevétel	225 000 Ft	2020.10.02
2020-JMBV/000506	Jegybevétel	18 000 Ft	2020.10.12
2020-JMBV/000507	Jegybevétel	1 000 Ft	2020.10.12
2020-JMBV/000539	Jegybevétel	6 000 Ft	2020.11.03
2020-NSBV/000063	Bútorok bérleti díja	25 400 Ft	2020.06.25
2020-NSBV/000105	Bútorok bérleti díja	25 400 Ft	2020.10.06
2020-NSBV/000120	Jelmezbérlés	1 905 Ft	2020.11.09
Összesen:		302 705 Ft	

B. Forgóeszközök

286 532 E Ft

A forgóeszközök között mutatjuk ki mindazokat eszközöket, amelyek nem tartósan szolgálják ki a Társaság tevékenységét. Ide soroljuk a készleteket, követeléseket, értékpapírokat és a pénzeszközöket.

A vállalkozás mérlegében készletek 11 191 E Ft értékben szerepelnek.

- Munkaruhák és munkavédelmi felszerelések 4 878 ezer Ft
- Reklámtárgy termékek 6 313 ezer Ft

Az év végi követelés összegéből (105 177 E Ft)

- Vevők 38 ezer Ft
- ÁFA visszaigénylés és egyéb adókövetelés 104 120 ezer Ft
- Adott kölcsön 0 ezer Ft

- Adott előleg 0 ezer Ft
- Egyéb követelések (szállítói túlfizetés) 1 019 ezer Ft

A pénzeszközök állománya 170 164 ezer Ft volt az év végén, melyből a pénztárban 2 145 E Ft készpénz volt.

A vevő követelések és az általános forgalmi adó követelések a beszámoló elkészítéséig egyaránt kiegyenlítésre kerültek társaságunk részére.

C. Aktív időbeli elhatárolások

1 748 679 E Ft

Aktív időbeli elhatárolásként – elkülönítetten – kell a mérlegben kimutatni az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként (ide értve a halasztott ráfordításokat is) csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan járó árbevétel, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

A bevételek aktív időbeli elhatárolások a kapott támogatások elszámolásával kapcsolatos feloldásait tartalmazza.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása soron azok a támogatási összegek kerültek kimutatásra, ahol a pályázati elszámolásokat már benyújtottuk, és azokat vagy már elfogadták, vagy elbírálás alatt állnak. A támogatási összegek támogatási előleg formájában 100 %-ban folyósításra kerültek. Ezek a támogatási előlegek a támogatásiokirat alapján a rövidlejáratú kötelezettségek között vannak kimutatva a támogatás elfogadásáról szóló határozat megérkezéséig.

A költségek aktív időbeli elhatárolásai, a következő évet érintő költségekből tevődnek össze.

- Bevételek, aktív időbeli elhatárolása 1 746 807 ezer Ft.
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 1 872 ezer Ft

D. Saját tőke

21 691 E Ft

A saját tőke 3 000 ezer Ft összegű jegyzett tőkéből, 4 ezer Ft eredménytartalékból (veszteségből), és 18 698 E Ft adózott eredményből tevődik össze.

E. Céltartalékok

0 E Ft

Céltartalék nem került képzésre.

F. Kötelezettségek

2 008 877 E Ft

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzfórmában teljesítendő elismert fizetések, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, a szervezet által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénznyújtáshoz.

kapcsolódnak.

A kötelezettségek lehetnek hátrasorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

A hosszú lejáratú kötelezettsége 0 ezer Ft.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 2 008 877 ezer Ft, melyből

• Szállítók	442 ezer Ft
• Rövid lejáratú kötelezettség (részlet)	771 ezer Ft
• Bértartozás	116 ezer Ft
• Adótartozás	6048 ezer Ft
• Támogatási előlegek	2 001 500 ezer Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek között az Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott támogatási előlegek kerültek kimutatásra:

- 1. EMT-E-19-0271**
 - Emberi Erőforrás Támogatáskezelő
 - Előadó-művészeti többlettámogatás – egyedi támogatás
 - 1.000.000.000 Ft
 - Támogatás felhasználása: 2019.01.01 – 2020.12.31.
 - Elszámolás benyújtása: 2021.03.21.
 - Elszámolás benyújtva

- 2. VI/1945/2020**
 - Emberi Erőforrások Minisztériuma
 - Kiemelt előirányzatok – egyedi támogatás
 - 500.000.000 Ft
 - Támogatás felhasználása: 2020.04.01 – 2020.12.31.
 - Elszámolás benyújtása: 2021.02.28.
 - Elszámolás benyújtva, és elfogadva

- 3. VI/3473/2020**
 - Emberi Erőforrások Minisztériuma
 - Kiemelt előirányzatok – egyedi támogatás
 - 500.000.000 Ft
 - Támogatás felhasználása: 2020.07.01 – 2021.05.31.
 - Elszámolás benyújtása: 2021.07.30.

- 4. EMT-TE-COVID-20-0007**
 - Emberi Erőforrás Támogatáskezelő
 - Előadó-művészeti többlettámogatás

- 1.500.000 Ft
- Támogatás felhasználása: 2020.07.01 – 2021.06.30.
- Elszámolás benyújtása: 2021.09.18.

G. Passzív időbeli elhatárolások

1 262 537 E Ft

A költségek passzív időbeli elhatárolásai között, az évet érintő, de a következő évben kiszámlázott költségek kerültek elszámolásra, valamint a halasztott bevételeknél a támogatások amortizációval csökkentett tételei.

• Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0 ezer Ft
• Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 451 ezer Ft
• Halasztott bevételek	1 257 086 ezer Ft

4. Megjegyzések az eredmény-kimutatáshoz

I. Értékesítés nettó árbevétele

21 202 E Ft

Az értékesítés árbevétele kizárólag belföldi értékesítésből áll.

A társaságunk nonprofit kft-ként működik Alapítói Okiratában, valamint a Támogatói Okiratában foglaltak szerint előadó-művészeti tevékenységet folytató gazdasági társaság, működése keretében, színházi előadásokat juttat el az ország kistelepüléseire, az alprogramjaiban meghatározott folyamatok alapján.

Alapító Okiratunkban főtevékenységünk 9002 - Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység, mely szakágazatba tartozik az élő színházi, és egyéb színpadi alkotások bemutatásának kiegészítő (segítő) tevékenységei, így a produceri tevékenység is.

II. Aktivált saját teljesítmények

0 E Ft

Az aktivált saját teljesítmények elszámolására nem került sor.

III. Egyéb bevételek

489 892 E Ft

Az egyéb bevételek az alábbi kapott támogatás szerepelnek.

Társaságunk az Emberi Erőforrások Minisztériuma, valamint az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő felé benyújtott támogatási igény, kérelme alapján tevékenysége működése kapcsán felmerülő szakmai feladatokra támogatásban részesült, az alábbiakban részletezett egységekben:

EMT-E-19-0271

- Emberi Erőforrás Támogatáskezelő
- Előadó-művészeti többlettámogatás – egyedi támogatás
- 1.000.000.000 Ft
- Támogatás felhasználása: 2019.01.01 – 2020.12.31.

VI/1945/2020

- Emberi Erőforrások Minisztériuma

- Kiemelt előirányzatok – egyedi támogatás
- 500.000.000 Ft
- Támogatás felhasználása: 2020.04.01 – 2020.12.31.

VI/3473/2020

- Emberi Erőforrások Minisztériuma
- Kiemelt előirányzatok – egyedi támogatás
- 500.000.000 Ft

A felhalmozási célból vásárolt eszközöknél az időszaki értékcsökkenés feloldása került figyelembevételre az egyéb bevételek között.

IV. Anyagjellegű ráfordítások **167 558 E Ft**

Ebből:

- Anyagköltség 16 266 ezer Ft
- Közvetített szolgáltatások 0 ezer Ft
- Eladott áruk beszerzési értéke 0 ezer Ft
- Igénybe vett szolgáltatások 145 325 ezer Ft
- Egyéb szolgáltatások 5 967 ezer Ft

V. Személyi jellegű ráfordítások **217 428 E Ft**

A társaságnak 49 fő alkalmazottja volt december 31-én.

- Bérköltség 167 065 ezer Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 21 999 ezer Ft
- Bérjárulékok 28 364 ezer Ft

Megnevezés	Statisztikai létszám 2020.	Bérköltség 2020. év	Bérjárulék 2020. év
Ügyvezetés	8	45 475 464 Ft	5 948 689 Ft
Művészi állomány	11	45 845 360 Ft	7 767 679 Ft
Művészeti állomány	12	29 763 683 Ft	4 153 440 Ft
Központi irányítás	4	19 631 603 Ft	2 796 438 Ft
Gazdasági ügyintézés	3	9 074 868 Ft	1 114 443 Ft
Fizikai állomány	11	9 925 131 Ft	1 520 444 Ft
Részösszesen	49	159 716 109 Ft	23 301 133 Ft
Megbízási díjak	9	5 948 627 Ft	859 564 Ft
Tiszteletdíjak	3	1 400 000 Ft	239 750 Ft
Összesen	61	167 064 736 Ft	24 400 447 Ft
Rehabilitációs hozzájárulás			1 377 000 Ft
Reprezentáció után fizetendő szociális hozzájárulási adó			2 586 927 Ft
Összesen		167 064 736 Ft	28 364 374 Ft

VI. Értécsökkenési leírás	104 515 E Ft
• Terv szerinti értécsökkenés	18 380 ezer Ft
• Egyösszegű értécsökkenés (200 ezer Ft alatti beszerzés)	86 135 ezer Ft

VII. Egyéb ráfordítások **976 E Ft**

Az egyéb ráfordítások között 738 E Ft bírság, 4 E Ft kerekítés és 234 E Ft adók szerepelnek. Az adók között az iparűzési adó összege 99 ezer Ft-ben került meghatározásra.

A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye **20 617 Ft**

B. Pénzügyi műveletek eredménye **-4 E Ft**

A pénzügyi műveletek eredményét a fizetett kamatok összege és az árfolyamváltozás egyenlege határozták meg.

C. Adózás előtti eredmény **20 613 E Ft**

XII. Adófizetési kötelezettség (társasági adó) **1 918 E Ft**

A társasági adó levezetését a mellékelt táblázat tartalmazza:

Társasági adó számítás 2020 év	
	adatok E Ft-ban
Összes bevétel	511 094
Összes "5"	489 501
Összes "8"	980
Összesköltség 5. és 8.	490 481
Adózás előtti eredmény	20 613
Adózás előtti eredmény	20 613
Adóalap növelő tétel (+)	105 215
Adóalap csökkentő tétel (-)	104 515
Módosított adóalap	21 313
Számított társasági adó	1 918
Adózott eredmény	18 695

D. Adózott eredmény

18 695 E Ft

A társaság a 2020. évet 18 695 ezer Ft összegű nyereséggel zárta.

2. Peres ügyek

A társaságnak nincsenek folyamatban lévő peres ügyei.

3. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A mutató megnevezése	Számítása	2020.
	Befektetett eszközök értéke	
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Összes eszközök értéke}}{\text{Befektetett eszközök értéke}}$	38,19%
	Forgóeszközök értéke	
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Összes eszközök értéke}}{\text{Forgóeszközök értéke}}$	8,70%
	Saját tőke	
Tőkeellátottság	$\frac{\text{Összes forrás}}{\text{Saját tőke}}$	0,66%
	Kötelezettségek	
Források aránya	$\frac{\text{Összes forrás}}{\text{Kötelezettségek}}$	61,00%
	Likvid aktívák	
Likviditás	$\frac{\text{Likvid passzívák}}{\text{Likvid aktívák}}$	0,00%
	Adózás előtti eredmény	
Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Összes bevétel}}{\text{Adózás előtti eredmény}}$	97,22%
	Adózás előtti eredmény	
Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Összes eszközök értéke}}{\text{Adózás előtti eredmény}}$	0,63%
	Adózás utáni eredmény	
Eszközök megtérülése	$\frac{\text{Összes eszköz értéke}}{\text{Adózás utáni eredmény}}$	0,57%
	Kifizetett osztalék	
Kifizetési arány	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Kifizetett osztalék}}$	0,00%

4. Cash-Flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban	
MEGNEVEZÉS	CASH-FLOW
I. Működési cash-flow (1-13. sorok)	529 577
1 a Adózás előtti eredmény	20 613
Ebből: működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	2 001 500 000
1 b Korrigeálók az adózás előtti eredményben	
1 Korrigeált adózás előtti eredmény (1 a+1 b)	20 613
2 Elszámolt amortizáció	104 515
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás	
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	
6 Szállítói kötelezettség változása	442
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	1 006 435
8 Passzív időbeli elhatárolások változása	1 262 537
9 Vevőkövetelés változása	-38
10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-116 330
11 Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 748 679
12 Fizetett adó (nyereség után)	-1 918
13 Fizetett osztalék, részesedés	
II. Befektetési cash-flow (14-18. sorok)	-1 362 409
14 Befektetett eszközök beszerzése	-1 362 279
15 Befektetett eszközök eladása	
16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése megszüntetése beváltása	
17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-130
18 Kapott osztalék, részesedés	
III. Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)	
19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	
20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	
21 Hitel és kölcsön felvétele	
22 Véglegesen kapott pénzeszköz	
23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás)	
24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	
25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	
26 Véglegesen átadott pénzeszköz	
IV. Pénzeszközök változása (III-III. sorok)	-832 832
27 Devizás pénzeszközök átértékelése	
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 27. sorok)	-832 832

5. Tájékoztató kiegészítések

a) Kapcsolt vállalkozások bemutatása (ahol a társaság tulajdonosi jogokkal bír)

A Társaság nem bír tulajdonosi jogokkal más társaságban.

b) Egyéb részesedési viszonyban érintett vállalkozások

A Társaságnak nincs egyéb részesedési viszonyban álló társasága.

c) Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

A társaságnak 49 fő alkalmazottja volt december 31-én.

d) Tisztségviselők díjazása és elszámolásai

Az ügyvezető igazgató részére 10.800 E Ft bruttó bér került elszámolásra.

e) Felügyelőbizottság részére elszámolt díjak

A felügyelőbizottság tagjai 1.400 E Ft tiszteletdíjban részesültek.

f) Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

A társaság az adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. Felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

A Társaság 2019. évi beszámoló eredmények 2020. évhez viszonyított változás kimutatását mellőztük, mivel az üzleti évet megelőző 2019. évben gazdasági tevékenység 4 E Ft bankköltségként merült fel, tekintettel arra, hogy a Társaság 2019. december 12-én alakult.

Budapest, 2021. május 07.

Kis Domonkos Márk
ügyvezető igazgató
Déryné Nonprofit Kft.

Déryné Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc utca 132.
Adószám: 27281907-2-41