



Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.

2025. évről készített éves beszámoló kiegészítő melléklete

1. A társaság ismertetése

Név: **Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.**
Székhely: **1131 Budapest, Reitter Ferenc utca 132.**
Céggjegyzékszám: **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 2025. december 31-én:

Nemzeti Színház Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Céggjegyzékszám: 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 **9020'25- Előadó-művészet**

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

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

Déryné program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

A Társaságot 3 tagú Felügyelőbizottság felügyeli.

- dr. Zsigmond György Csaba – 1091 Budapest, Üllői út 11-13. 4. em. 2. ajtó
- Nagy Judit Rozália - 2360 Gyál, Bartók Béla u. 39/B. 2. ajtó
- Timár Zoltán – 4271 Mikepércs, Kiss Endre utca 7.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: **Pintér-Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság**
7633 Pécs, Esztergár Lajos utca 5. B. ép. Fsz. 2. ajtó
Adószám: 11562153-2-02
Cégjegyzékszám: 02-09-065795
Képviseli: Pintérné Könczöl Ágnes

A könyvvizsgálatért személyesen is felelős adatai:

Pintérné Könczöl Ágnes Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai nyilvántartási szám: 005057

A Beszámoló közzététele a www.dervneprogram.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 20.
- 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 különbségéként 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 értékben 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 pénzkidrást, továbbá azok az elszámolt bevételek, melyek a mérleg fordulónapja utáni időszak bevételek 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

Déryné

program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

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.

e) Kivételes nagyságú-, előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A Társaság azon kivételes előfordulású gazdasági eseményeket sorolja ide, amelyeket korábban a rendkívüli eseményekben számolt el, tekintettel arra, hogy a kivételes nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások nem tartoznak a rendszeres üzletmenethez.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül – a rendszeres üzletmenethez nem tartozó – valamennyi gazdasági esemény közül a 150 millió Forint értéket meghaladó gazdasági esemény.

Kivételes nagyságú bevétel, költség vagy ráfordítás nem fordult elő a gazdasági évben.

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

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

- A vállalkozás folytatásának elve
- A teljesség elve
- A valódiság 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 összevetésének elve

A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A Társaság a 2025-ös gazdasági évben a számviteli alapelveket maradéktalanul betartotta.

3. Megjegyzések a mérleghez

A. Befektetett eszközök	1 398 404 ezer Ft
• Immateriális javak	172 954 ezer Ft
• Tárgyi eszközök	1 222 394 ezer Ft
• Befektetett pénzügyi eszközök	3 056 ezer Ft

A befektetett eszközök közé az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a befektetett pénzügyi eszközök kerültek besorolásra.

Megnevezés	Főkönyv	Összeg (Ft-ban)
Immateriális javak	11	172 953 728
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12	1 034 479 547
Műszaki ber., gépek, járművek	13	54 653 233
Egyéb gépek, berendezések, járművek	14	133 261 607
Beruházásokra adott előleg	352	-
Tárgyi eszközök összesen		1 222 394 387
Egyéb tartósan adott kölcsön/kaució	19	3 056 000
Összesen		1 398 404 115

Adott kaució, óvadék részletezése

Megnevezés	Dátum	Megjegyzés	Összeg (Ft-ban)
Adott kaució - raktár	2020.10.08	Tatai utca	130 000
Adott kaució - raktár	2021.01.28	Reitter Ferenc u.	590 000
Adott kaució - raktár	2021.03.16	Tatai utca	220 000
Adott kaució - raktár	2021.12.17	Tatai utca	220 000
Adott kaució - raktár	2022.05.20	Tatai utca	260 000
Adott kaució - raktár	2024.01.03	Tatai utca	76 000
Adott kaució - raktár	2024.09.12	Tatai utca	300 000
Adott kaució - raktár	2024.09.09	Tatai utca	320 000
Adott kaució - raktár	2024.12.31	Tatai utca	340 000
Adott kaució - raktár	2024.12.31	Tatai utca	600 000
Összesen			3 056 000

Déryné Program összetett működéséhez nélkülözhetetlen egy bázis, amely mind a szervezési, mind a művészeti munkának helyet biztosít. Az épület 1131 Budapest, Reitter Ferenc utca 132-ben található. A háromszintes ingatlanban, a Déryné Központban, irodák, próbatermek és egy színházterem is kialakításra került.

Tárgyi eszközeink között szerepelnek gépjárművek, informatikai eszközök, mobil színpadelemek, egyedi, irodai bútorok, produkciók díszletei, jelmezei, hangszerek, egyéb műszaki berendezések. 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 mérlegben kimutatott lakásingatlanok a 1131 Budapest, Keszkenő utca 16-18. szám alatt találhatóak, művészeink és meghívott vendégművészeink számára lakhatásra adnak lehetőséget.

A Társaság Ingatlangazdálkodási Stratégiája 2025. november 10. napján lépett hatályba. Az Ingatlangazdálkodási Stratégia célja a Társaság ingatlanvagyonával történő felelős és hatékony gazdálkodás kereteinek meghatározása a minőségelvű színházi ambíciók megvalósításához szükséges infrastrukturális háttér biztosítása érdekében. A Társaság a tulajdonában, illetve használatában álló ingatlanokról ingatlankatasztert vezet, amely tartalmazza a vagyonelemek jogi és gazdasági jellemzőit, továbbá egyéb létesítménygazdálkodási szempontokat (például használat célja, állagmegóvási szükségletek). Az Ingatlangazdálkodási Stratégia – az Alapító tájékoztatása mellett – évente felülvizsgálatra kerül.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Befektetett eszközök összesen
NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	12 409 242	351 361 879	1 148 357 726	298 159 649	481 283 572	2 291 572 068
Aktiválás	3 424 555	54 276 785	0	12 243 270	37 050 975	106 995 585
Bővítés	0	0	0	0	0	0
ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	15 833 797	405 638 664	1 148 357 726	310 402 919	518 334 547	2 398 567 653
Nyitó értéksökkenés	6 799 179	139 864 213	90 911 026	232 578 102	322 167 146	792 319 666
Terv szerinti écs.	2 515 056	99 340 285	22 967 153	23 171 584	62 905 794	210 899 872
ÉCS növekedés	2 515 056	99 340 285	22 967 153	23 171 584	62 905 794	210 899 872
Záró értéksökkenés	9 314 235	239 204 498	113 878 179	255 749 686	385 072 940	1 003 219 538
						0
NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK	5 610 063	211 497 666	1 057 446 700	65 581 547	159 116 426	1 499 252 402
ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK	6 519 562	166 434 166	1 034 479 547	54 653 233	133 261 607	1 395 348 115
Beruházásokra adott előleg						0
Adott kauciók						3 056 000
Mindösszesen ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK						1 398 404 115

B. Forgóeszközök

2 869 417 E Ft

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

2025. szeptember 2. napjáig Bonitas értékpapír lekötéssel rendelkezett Társaságunk. Ezt követően a Befektetési Szabályzatunkban foglalt 3. §. bb. lehetőségeket követve a számlavezető intézettől kapott ajánlat szerint, a likviditás biztosítását figyelembevéve a szabad pénzforrás mértékéig lekötéseket eszközöltünk. Az átmeneti szabad pénzeszközök biztonságos lekötése, szigorú likviditás-menedzsment figyelembevételével, a hatályos szabályzat vonatkozásában történt. A banki lekötések magasabb hozamot hoztak a Bonitas értékpapír ellenében, az értékpapírok mennyiségét folyamatosan csökkentettük, és ezzel egyidőben módszertanváltásból adódóan a szabad pénzeszközök lekötésre kerültek a bankszámlánkon.

A vállalkozás mérlegében a **készletek 6 979 E Ft** értékben szerepelnek:

- Reklám termékek adózott 6 841 E Ft
- Közvetített szolgáltatások 138 E Ft

Az év végi követelések **328 422 E Ft** összesen:

• Vevők	4 256 E Ft
• Munkavállalóknak kifizetett munkabér előleg	500 E Ft
• Támogatás előleg	225 000 E Ft
• Egyéb követelés	4 311 E Ft
• ÁFA visszaigénylés és egyéb adókövetelés	94 355 E Ft

A **pénzeszközök állománya 2 534 016 E Ft** volt az év végén, melyből a pénztárban 2 114 E Ft készpénz volt.

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

C. Aktív Időbeli Elhatárolások

15 345 440 E Ft

Aktív időbeli elhatárolásként – elkülönítetten – kell a mérlegben kimutatni az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként (ideértve 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 száolandók el.

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

Pályázati azonosító	Aláírás dátuma	Támogatási szerződés tárgya	Benyújtott támogatás (Ft)
VI/3473/2020	2020.11.02	Déryné Program működési feltételeinek biztosítása	500 000 000
EMT-TE-COVID-20-0007	2020.11.25	A Déryné Program missziójához szükséges COVID teszt támogatása	1 500 000
VI/123/2021	2021.02.25	2021. évi működési költségek	1 000 000 001
EMT-E-21-0084	2021.11.29	Déryné Program alprogramjainak megvalósítása	350 000 000
EMT-E-21-0003	2021.06.08	"Köszönjük, Magyarország!"	2 000 000 000
KBFT-E-22-0542	2021.12.06	Kulturális bérfejlesztés támogatása	76 067 026
EMT-E-22-0010	2022.03.17	"Köszönjük, Magyarország!"	200 000 000
EMT-E-22-0079	2022.04.01	Déryné Nonprofit Kft előadó-művészeti tevékenységének támogatása	400 000 000
IV/1454/2023	2023.05.09	2023. évi működés támogatása	1 000 000 000
KBFT-E-23-0122	2023.05.12	2023. év Kulturális bérfejlesztés támogatása	83 369 432

Déryné program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

EMT-TE-23-1337	2023.08.14	Nemzetközi térben megvalósuló programok támogatás "Petőfi percei"	8 000 000
IV/2921-3/2023/KULTKAB	2023.10.16	Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram	716 061 262
IV/3546/2023/KFO	2023.12.21	Lázár Ervin Program 2024. évi megvalósításának előkészítésére	390 227 499
IV/757/2024/MUVESZETI	2024.04.15	2024. évi működés támogatása	979 732 473
KBFT-E-24-0139	2024.06.26	2024. év Kulturális bérfejlesztés támogatása	83 369 433
BGA/3108/2024	2024.06.12	Határtalan alprogram	28 848 531
PETŐFI-KULT-PROG-E-24-0001	2024.12.13	Petőfi Kulturális program	189 884 637
EMT-TE-SZAKMAI-24-0178	2024.12.10	Déryné Program 5 éves évforduló alkalmából szakmai konferencia és trendkutatás	15 000 000
EMT-TE-IFJ-24-0110	2024.12.10	Ifjúsági tantermi színházi produkciók létrehozás középiskolások számára	4 000 000
EMT-TE-FESZT-24-0095	2024.12.10	Déryné Fesztivál 2025. évi megvalósítása	50 000 000
EMT-TE-NEMZ-24-0087	2024.12.10	A magyar kultúra nemzetközi térben való népszerűsítése Déryné Társulat közvetítésében	8 000 000
EMT-TE-KIEMELT-24-0107	2024.12.10	Tamási Áron: A csalóka szivárvány című saját bemutató létrehozása	5 376 914
IV/786/2024/MUVESZETI	2024.09.17	Lázár Ervin Program 2024/25-ös tanév I. félévének megvalósítása és a Program II. félévének előkészítése	2 515 810 518
IV/604-2/2025/művészeti	2025.04.04	Lázár Ervin Program 2025/26-ös tanév I. félévének megvalósítása és a Program II. félévének előkészítése	2 437 088 420
IV/607-2025-művészeti Határtalan	2025.06.18	kárpát- medencei "Határtalan Program" megvalósítása	691 731 360
KBFT-E-25-0139 bérfejlesztés	2025.06.19	2025. év Kulturális bérfejlesztés támogatása	83 369 432
KIM - IV/605-3/25 Működési	2025.06.20	2025. évi működési és szakmai programok megvalósítása	1 506 648 689
EMT-KIEM-25-0141	2025.08.25	Kiemelt művészeti értékekkel bíró szakmai programok támogatása	8 834 259
EMT-NEMZ-25-0080	2025.09.17	Diaszpórában élő magyarság kulturális támogatása	5 232 117
			15 338 152 003

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

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása I. 1 913 E Ft
- Bevételek aktív időbeli elhatárolása II. 15 338 152 E Ft

Déryné

program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 5 375 E Ft

D. Saját Tőke 200 479 E Ft

A saját tőke 3 000 ezer Ft összegű jegyzett tőkéből, 67 866 ezer Ft eredménytartalékból, és 129 613 E Ft adózott eredményből (nyereség) tevődik össze.

E. Céltartalékok 0 E Ft

Céltartalék nem került képzésre.

F. Kötelezettségek 18 313 057 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 és a hátrasorolt kötelezettségek értéke 0 E Ft.

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) **153 256 E Ft** összeg.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege **18 159 801 E Ft**, melyből

- Bértartozás 73 850 E Ft
- NAV Adókötelezettség 98 881 E Ft
- Támogatási előlegek 17 986 724 E Ft
- Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek 346 E Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek között az Emberi Erőforrások Minisztériumától, majd a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól kapott támogatási előlegek kerültek kimutatásra:

Támogató	Pályázati azonosító	Aláírás dátuma	Támogatási szerződés tárgya	Támogatás összege (E Ft-ban)	Felhasználás időtartama	Elszámolás határideje	Állapot
EMMI	VI/3473/2020	2020.11.02	Déryné Program működési feltételeinek biztosítása	500 000	2020.07.01-2021.05.31	2021.07.30	Elszámolás benyújtva
EMMI	EMT-TE-COVID-20-0007	2020.11.25	A Déryné Program missziójához szükséges COVID teszt támogatása	1 500	2020.07.01-2021.06.30	2021.09.18	Elszámolás benyújtva
EMMI	VI/123/2021	2021.02.25	2021. évi működési költségek	1 000 000	2021.01.01-2021.12.31	2022.03.01	Elszámolás benyújtva
EMMI	EMT-E-21-0084	2021.11.29	Déryné Program alprogramjainak megvalósítása	350 000	2021.01.01-2022.06.30	2022.08.18	Elszámolás benyújtva
EMMI	EMT-E-21-0003	2021.06.08	"Köszönjük, Magyarország!"	2 000 000	2021.01.01-2024.12.31	2025.03.21	Elszámolás benyújtva
EMMI	KBFT-E-22-0542	2021.12.06	Kulturális bérfejlesztés támogatása	76 067	2022.01.01-2022.12.31	2023.03.31	Elszámolás benyújtva
EMMI	EMT-E-22-0010	2022.03.17	"Köszönjük, Magyarország!"	400 000	2022.01.01-2025.07.31	2025.10.19	Elszámolás benyújtva
EMMI	EMT-E-22-0079	2022.04.01	Déryné Nonprofit Kft előadó-művészeti tevékenységének támogatása	400 000	2022.01.01. - 2023. 06.30.	2023.09.18	Elszámolás benyújtva
KIM	IV/1454/2023	2023.05.09	2023. évi működés támogatása	1 000 000	2023.01.01-2023.12.31	2024.02.28	Elszámolás benyújtva
EMMI	KBFT-E-23-0122	2023.05.12	2023. év Kulturális bérfejlesztés támogatása	83 370	2023.01.01-2023.12.31	2024.03.21	Elszámolás benyújtva
EMMI	EMT-TE-23-1337	2023.08.14	Nemzetközi térben megvalósuló programok támogatás "Petőfi percei"	8 000	2023.02.01-2024.08.31	2024.10.30	Elszámolás benyújtva
KIM	IV/2921 - 3/2023/KULTKAB	2023.10.16	Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram	800 000	2023.09.01. - 2024.12.31.	2025.02.28	Elszámolás benyújtva
KIM	IV/3546/2023/KFO	2023.12.21	Lázár Ervin Program 2024. évi megvalósításának előkészítésére	500 000	2023.12.01. - 2024.08.31.	2024.10.30	Elszámolás benyújtva

Déryné

program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

KIM	IV/757/ 2024/M UVESZ ETI	2024.04.15	2024. évi működés támogatása	1 000 000	2024.01.01- 2024.12.31	2025.02.28	Elszámolás benyújtva
EMMI	KBFT- E-24- 0139	2024.06.26	2024. év Kulturális bérfejlesztés támogatása	83 369	2024.01.01- 2024.12.31	2025.03.20	Elszámolás benyújtva
Bethlen Gábor Alapkez elő Zrt.	BGA/31 08/2024	2024.06.12	Határtalan alprogram	28 849	2024.05.01- 2024.07.31	2024.08.31	Elszámolás benyújtva
NKT	PETŐFI -KULT- PROG- E-24- 0001	2024.12.13	Petőfi Kulturális program	200 000	2024.11.01- 2025.12.31	2026.01.30	Elszámolás benyújtva
NKT	EMT- TE- SZAKM AI-24- 0178	2024.12.10	Déryné Program 5 éves évforduló alkalmából szakmai konferencia és trendkutatás	15 000	2024.09.01- -2025.08.31	2025.10.29	Elszámolás benyújtva
NKT	EMT- TE-IFJ- 24-0110	2024.12.10	Ifjúsági tantermi színházi produkciók létrehozás középiskolások számára	4 000	2024.09.01- 2025.08.31	2025.10.29	Elszámolás benyújtva
NKT	EMT- TE- FESZT- 24-0095	2024.12.10	Déryné Fesztivál 2025. évi megvalósítása	50 000	2024.09.01- 2025.08.31	2025.10.29	Elszámolás benyújtva
NKT	EMT- TE- NEMZ- 24-0087	2024.12.10	A magyar kultúra nemzetközi térben való népszerűsítése Déryné Társulat közvetítésében	8 000	2024.09.01- 2025.08.31	2025.10.29	Elszámolás benyújtva
NKT	EMT- TE- KIEME LT-24- 0107	2024.12.10	Tamási Áron: A csalóka szivárvány című saját bemutató létrehozása	8 000	2024.09.01- 2025.08.31	2025.10.29	Elszámolás benyújtva
KIM	IV/786/ 2024/M UVESZ ETI	2024.09.17	Lázár Ervin Program 2024/25- ös tanév I. félévének megvalósítása és a Program II. félévének előkészítése	2 521 200	2024.09.01- 2025.03.31	2025.05.31	Elszámolás benyújtva

Déryné

program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

KIM	IV/604-4/2025/MUVESZETI	2025.04.02	Lázár Ervin Program 2025/26 tanév I. félév megvalósítás és II. félév előkészítés	3 500 000	2025.04.01-2026.03.31	2026.05.28	Folyamatban
KIM	IV-607-2025-MUVESZETI	2025.06.18	Határtalan alprogram	1 500 000	2025.02.01-2026.04.30	2026.04.30	Folyamatban
NKT	KBFT-E-25-0029	2025.06.19	A kulturális ágazatot érintő 2025. évi bértámogatás	83 369	2025.01.01-2025.12.31	2026.03.20	Folyamatban
KIM	IV/605/2025/MUVESZETI	2025.06.23	Működési támogatás 2025. év	1 800 000	2025.01.01-2026.02.28	2026.04.30	Folyamatban
NKT	EMT-KIEM-25-0141	2025.08.25	Kiemelt művészeti értékekkel bíró szakmai programok támogatása	20 000	2025.09.01-2026.03.31	2026.05.31	Folyamatban
NKT	EMT-IFJ-25-0085	2025.08.27	Ifjúsági művészeti programok támogatása	10 000	2025.09.01-2026.03.31	2026.05.31	Folyamatban
NKT	EMT-NEMZ-25-0080	2025.09.17	Diaszpórában élő magyarság kulturális támogatása	11 000	2025.09.01-2026.03.31	2026.05.31	Folyamatban
NKT	790113/00064	2025.12.04	A "Ne bánts világ" iskolai kampány megvalósítása a köznevelési intézményekben	25 000	2025.10.01-2026.04.30	2026.06.29	Folyamatban
ÖSSZESEN				17 986 724			

G. Passzív Időbeli Elhatárolások

1 099 725 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.

- Mérleg-ford. előtti időszak. terh. ktg. ráf. elhat. 7 822 E Ft
- Halasztott bevételek 1 091 903 E Ft

Főkönyvi szám	Támogatói azonosító	Összeg (Ft-ban)
48311	EMMI-EMET-2019-423760	319 354 530
48312	EMMI - VI/1945/20	352 403 168
48313	EMMI - VI/3473/2020	175 331 235
48314	EMMI-VI/123-0/21	206 361 737
48315	EMT-E-21-003 Köszönjük Magyarország	11 567 910
48316	EMMI-EMT-E-21-0084	5 313 214
48317	EMMI-VI/320/2022	5 068 874
48318	EMMI- EMT-E-22-0079	3 608 370
48320	EMMI-IV/1454-4/23	12 893 698
Összesen		1 091 902 736

4. Megjegyzések az eredmény-kimutatáshoz

A Déryné Program elsődleges célja a minőségi színházi kultúra eljuttatása a kisebb településekre, azokra a területekre, ahol a kultúrához való hozzáférés lehetősége korlátozott. Négy alprogramunk tagolja egységekre célkitűzéseinket. Az Országjárás alprogram keretében anyagi források biztosításával és koordinációs szerepünkkel színházi produkciók országos utaztatását végezzük. A Barangoló alprogramunk lehetőséget és szakmai támogatást nyújt pályájuk elején lévő előadóművészeknek és kőszínházi struktúrán kívüli alkotóközösségeknek ötleteik megvalósításához. A Vándorszínház alprogramunk előtérbe helyezi a saját előadásaink utaztatását, emellett komplex, egész napot felölelő programok tájoltatását, valamint a fesztiválok, táborok minőségi programkínálat bővítését. A program negyedik pillére a 15 főből álló, saját Déryné Társulat.

I. Értékesítés nettó árbevétele

42 231 E Ft

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

Az anyavállalattal szemben 2.307.595 Ft forgalom történt, kötelezettségünk pedig nem állt fenn 2025.12.31-én. 2025. évben az alábbi pénzügyi tranzakcióra került sor a Társaságok között:

Déryné program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

Kiállított vevő számla

Bizonylatszám	Megnevezés	Kiállítás dátuma	Bruttó összege (Ft-ban)	Kiegyenlítés dátuma
2025-BV/000337	Eszköz bérbeadása	2025.06.30	76 200	2025.07.10
2025-BV/000458	2 db LED-fal karbantartási díj	2025.07.24	59 663	2025.08.07
2025-BV/000468	Eszköz bérbeadása	2025.08.01	76 200	2025.08.07
2025-BV/000472	2 db LED-fal karbantartási díj	2025.08.06	59 709	2025.08.19
2025-BV/000492	Eszköz bérbeadása	2025.09.03	76 200	2025.09.10
2025-BV/000534	2 db LED-fal karbantartási díj	2025.09.10	59 031	2025.09.18
2025-BV/000612	Eszköz bérbeadása	2025.10.01	76 200	2025.10.07
2025-BV/000662	2 db LED-fal karbantartási díj	2025.10.09	58 759	2025.10.15
2025-BV/000716	Eszköz bérbeadása	2025.11.05	76 200	2025.11.11
2025-BV/000749	2 db LED-fal karbantartási díj	2025.11.10	57 421	2025.11.14
2025-BV/000848	Eszköz bérbeadása	2025.12.04	76 200	2025.12.11
2025-BV/000892	2 db LED-fal karbantartási díj	2025.12.11	57 212	2025.12.19
2025-BV/000916	Előadó- művészetet kiegészítő tevékenység	2025.12.18	1 498 600	2026.01.13
Összesen			2 307 595	

Anyavállalattól érkezett szállítói számlák

Bizonylatszám	Megnevezés	Kiállítás dátuma	Bruttó összege (Ft-ban)	Kiegyenlítés dátuma
2025-BS/000271	színpad bérleti díj + személyzet díj	2025.03.06	1 392 118	2025.04.23
2025-LP/000051	művészeti tevékenység	2025.01.17	1 722 600	2025.01.30
2025-LP/000052	művészeti tevékenység	2025.01.17	1 479 400	2025.01.30
2025-LP/000053	művészeti tevékenység	2025.01.17	1 720 000	2025.01.30
2025-LP/000054	művészeti tevékenység	2025.01.17	1 702 000	2025.01.30
2025-LP/000055	művészeti tevékenység	2025.01.17	1 750 800	2025.01.30
2025-LP/000056	művészeti tevékenység	2025.01.17	1 791 600	2025.01.30
2025-LP/000057	művészeti tevékenység	2025.01.17	1 701 400	2025.01.30
2025-LP/000091	művészeti tevékenység	2025.01.22	1 776 600	2025.02.06
2025-LP/000092	művészeti tevékenység	2025.01.22	1 725 400	2025.02.06
2025-LP/000093	művészeti tevékenység	2025.01.22	1 702 600	2025.02.06
2025-LP/000237	művészeti tevékenység	2025.02.12	1 605 120	2025.02.27
2025-LP/000238	művészeti tevékenység	2025.02.12	1 717 000	2025.02.27
2025-LP/000239	művészeti tevékenység	2025.02.12	1 709 800,00	2025.02.27
2025-LP/000240	művészeti tevékenység	2025.02.13	1 668 600,00	2025.02.28
2025-LP/000241	művészeti tevékenység	2025.02.13	1 727 800,00	2025.02.28
2025-LP/000267	művészeti tevékenység	2025.02.21	1 710 800,00	2025.03.10
2025-LP/000268	művészeti tevékenység	2025.02.21	1 740 600,00	2025.03.10

Déryné

program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

2025-LP/000303	művészeti tevékenység	2025.02.27	1 731 000,00	2025.03.07
2025-LP/000304	művészeti tevékenység	2025.02.28	1 743 600,00	2025.03.17
2025-LP/000305	művészeti tevékenység	2025.02.28	1 652 680,00	2025.03.17
2025-LP/000306	művészeti tevékenység	2025.03.03	1 566 600,00	2025.03.18
2025-LP/000357	művészeti tevékenység	2025.03.05	1 747 600,00	2025.03.19
2025-LP/000408	művészeti tevékenység	2025.03.13	1 706 800,00	2025.04.10
2025-LP/000409	művészeti tevékenység	2025.03.13	1 688 600,00	2025.04.10
2025-LP/000519	művészeti tevékenység	2025.03.28	1 703 800,00	2025.04.14
2025-LP/000520	művészeti tevékenység	2025.03.28	1 634 800,00	2025.04.14
2025-LP/000542	művészeti tevékenység	2025.04.01	1 642 800,00	2025.04.16
2025-LP/000563	művészeti tevékenység	2025.04.14	1 579 000,00	2025.04.29
2025-LP/000564	művészeti tevékenység	2025.04.01	1 633 000,00	2025.04.15
2025-LP/000565	művészeti tevékenység	2025.04.11	-1 579 000,00	2025.04.15
2025-LP/000566	művészeti tevékenység	2025.04.11	-54 000,00	2025.04.15
2025-LP/001381	művészeti tevékenység	2025.03.04	1 747 600,00	2025.03.05
2025-LP/001382	művészeti tevékenység	2025.03.05	-1 747 600,00	2025.03.05
2025-LP/002742	művészeti tevékenység	2025.10.10	1 710 400,00	2025.10.22
2025-LP/002743	művészeti tevékenység	2025.10.10	1 715 000,00	2025.10.22
2025-LP/002744	művészeti tevékenység	2025.10.10	1 718 200,00	2025.10.22
2025-LP/002745	művészeti tevékenység	2025.10.10	1 704 800,00	2025.10.22
2025-LP/003091	művészeti tevékenység	2025.10.29	1 660 800,00	2025.11.13
2025-LP/003137	művészeti tevékenység	2025.10.30	1 707 200,00	2025.11.14
2025-LP/003138	művészeti tevékenység	2025.10.30	1 686 800,00	2025.11.14
2025-LP/003221	művészeti tevékenység	2025.11.10	1 678 400,00	2025.11.25
2025-LP/003222	művészeti tevékenység	2025.11.10	1 738 800,00	2025.11.25
2025-LP/003267	művészeti tevékenység	2025.11.11	1 717 200,00	2025.11.26
2025-LP/003356	művészeti tevékenység	2025.11.16	1 690 600,00	2025.12.01
2025-LP/003357	művészeti tevékenység	2025.11.16	1 705 200,00	2025.12.01
2025-LP/003359	művészeti tevékenység	2025.11.16	1 705 200,00	2025.11.16
2025-LP/003360	művészeti tevékenység	2025.11.16	-1 705 200,00	2025.11.16
2025-LP/003407	művészeti tevékenység	2025.11.18	1 748 800,00	2025.12.02
2025-LP/003439	művészeti tevékenység	2025.11.18	1 638 600,00	2025.12.02
2025-LP/003440	művészeti tevékenység	2025.11.18	1 727 400,00	2025.12.02
2025-LP/003508	művészeti tevékenység	2025.11.30	1 486 060,00	2025.12.12
2025-LP/003555	művészeti tevékenység	2025.11.30	201,00	2025.11.30
2025-LP/003556	művészeti tevékenység	2025.11.30	-201,00	2025.11.30
2025-LP/003658	művészeti tevékenység	2025.11.16	1 486 059,00	2025.11.30
2025-LP/003659	művészeti tevékenység	2025.11.30	-200,00	2025.11.30
2025-LP/003660	művészeti tevékenység	2025.11.30	-1 485 859,00	2025.11.30
2025-LP/003735	művészeti tevékenység	2025.12.11	1 717 000,00	2025.12.22
2025-LP/003736	művészeti tevékenység	2025.12.11	1 687 600,00	2025.12.22

2025-LP/003737	művészeti tevékenység	2025.12.11	1 738 000,00	2025.12.22
2025-LP/003738	művészeti tevékenység	2025.12.11	1 649 200,00	2025.12.22
2025-LP/003845	művészeti tevékenység	2025.12.19	1 863 200,00	2025.12.29
2025-LP/003846	művészeti tevékenység	2025.12.19	1 704 800,00	2025.12.29
2025-LP/003847	művészeti tevékenység	2025.12.19	1 690 000,00	2025.12.29
2025-LP/003848	művészeti tevékenység	2025.12.19	1 702 000,00	2025.12.29
2026-BS/000021	Kisbusz bérleti díj	2026.01.06	63 500,00	2026.01.14
Összesen:			89 591 078	

A Déryné Közhasznú Nonprofit Kft. 100 %-os tulajdonosa a Nemzeti Színház Nonprofit Zrt., így közvetve a Magyar Állam. Így a Társasági adótörvény (1996. évi LXXXI. törvény) 18. §. (5) bekezdésében foglaltak alapján a Déryné Közhasznú Nonprofit Kft. nem kötelezett transzferár nyilvántartás készítésére.

II. Aktívált saját teljesítmények

0 E Ft

A 2000. évi C törvény 76. § szerint aktivált saját teljesítmények értékeként a saját előállítású eszközöknek az üzleti évben aktivált (az eszközök között állományba vett) értéke és a saját termelésű készletek állományváltozása együttes (összevont) összegét kell kimutatni.

Egyéb bevételek

5 654 216 E Ft

- Támogatások 5 647 578 E Ft
- Egyéb bevétel 3 346 E Ft
- Kapott kártérítés, bírság 3 271 E Ft
- Kerekítési különbözet 21 E Ft

Az egyéb bevételek között az alábbi kapott támogatások szerepelnek.

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

Pályázati azonosító	Támogatási szerződés tárgya	Támogatás összege	Egyéb bevételként kimutatott összeg (Ft-ban)
EMT-E-19-0271	Előadó-művészeti többlettámogatás	1 000 000 000 Ft	30 250 593 Ft
VI/1945/2020	Déryné Program indulásához szükséges infrastruktúra kialakítása	500 000 000 Ft	17 937 442 Ft
VI/3473/2020	Déryné Program működési feltételeinek biztosítása	500 000 000 Ft	5 894 942 Ft
VI/123/2021	2021. évi működési költségek	1 000 000 000 Ft	12 054 089 Ft
EMT-E-21-0084	Déryné Program alprogramjainak megvalósítása	350 000 000 Ft	1 732 389 Ft

Déryné program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

EMT-E-21-0003	"Köszönjük, Magyarország!"	2 000 000 000 Ft	8 634 884 Ft
EMT-E-22-0079	Déryné Nonprofit Kft előadó- művészeti tevékenységének támogatása	400 000 000 Ft	3 229 147 Ft
VI/320-1/2022	2022. évi működés támogatása	1 000 000 000 Ft	6 835 981 Ft
IV/1454/2023	2023. évi működés támogatása	1 000 000 000 Ft	2 354 655 Ft
IV/2921- 3/2023/KULTKAB	Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram	800 000 000 Ft	49 903 121 Ft
IV/3546/2023/KFO	Lázár Ervin Program 2024. évi megvalósításának előkészítésére	500 000 000 Ft	9 617 719 Ft
IV/757/2024/MUVESZETI	2024. évi működés támogatása	1 000 000 000 Ft	6 793 745 Ft
PETŐFI-KULT-PROG-E- 24-0001	Petőfi Kulturális program	200 000 000 Ft	21 279 619 Ft
EMT-TE-FESZT-24-0095	Déryné Fesztivál 2025. évi megvalósítása	50 000 000 Ft	39 640 353 Ft
EMT-TE-NEMZ-24-0087	A magyar kultúra nemzetközi térben való népszerűsítése Déryné Társulat közvetítésében	8 000 000 Ft	4 191 622 Ft
EMT-TE-KIEMELT-24- 0107	Tamási Áron: A csalóka szivárvány című saját bemutató létrehozása	8 000 000 Ft	2 671 304 Ft
IV/786/2024/MUVESZETI	Lázár Ervin Program 2024/25- ös tanév I. félévének megvalósítása és a Program II. félévének előkészítése	2 521 200 Ft	687 652 388 Ft
EMT-TE-IFJ-24-0110	Ifjúsági tantermi színházi produkciók létrehozás középiskolások számára	4 000 000 Ft	4 000 000 Ft
IV/604- 4/2025/MUVESZETI	Lázár Ervin Program 2025/26 tanév I. félév megvalósítás és II. félév előkészítés	3 500 000 000 Ft	2 437 088 420 Ft
IV-607-2025- MUVESZETI	Határtalan alprogram	1 500 000 000 Ft	691 731 360 Ft
KBFT-E-25-0029	A kulturális ágazatot érintő 2025. évi bértámogatás	83 369 432 Ft	83 369 432 Ft
IV/605/2025/MUVESZETI	Működési támogatás 2025. év	1 800 000 000 Ft	1 506 648 689 Ft
EMT-KIEM-25-0141	Kiemelt művészeti értékekkel bíró szakmai programok támogatása	20 000 000 Ft	8 834 259 Ft
EMT-NEMZ-25-0080	Diaszpórában élő magyarság kulturális támogatása	11 000 000 Ft	5 232 117 Ft
Összesen			5 647 578 270 Ft

A felhalmozási célból vásárolt eszközöknél, a tárgyévi értékcsökkenés feloldása került figyelembevételre, az egyéb bevételek között.

III. Anyagjellegű ráfordítások

2 918 868 E Ft

Anyagköltség, fenntartási, valamint rezsi (közüzemi költségek, járműpark fenntartása, egyéb anyag költségek). Igénybe vett szolgáltatások, művészeti tevékenységek, szakértői, szolgáltatási díjak, szervezetfejlesztés, marketing költségek.

Egyéb szolgáltatások költségei bankköltség, biztosítási díjak, hozzájárulási díjak, illeték.

- | | |
|---------------------------------|----------------|
| • Anyagköltség | 75 694 E Ft |
| • Igénybe vett szolgáltatások | 2 795 476 E Ft |
| • Egyéb szolgáltatások | 44 489 E Ft |
| • Eladott szolgáltatások értéke | 3 209 E Ft |

A **jelentősebb, 5 millió forint fölötti forgalmú** igénybe vett szolgáltatásokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (Ft-ban)
52203	Raktár bérleti díj	23 151 679 Ft
52204	Parkoló bérleti díj	7 471 600 Ft
52301	Berendezések karbantartási költsége	8 925 575 Ft
52303	Gépjárművek karbantartási költsége	19 729 609 Ft
52304	Informatikai karbantartás költsége	8 432 121 Ft
5241	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	11 978 210 Ft
5262	Utazási és kiküld.költség	7 665 841 Ft
5273	Internet költség	5 005 992 Ft
5293111	Ügyvédi, jogi szolgáltatások, közjegyzői díjak	22 716 220 Ft
5293113	Könyvvizsgálat	6 223 000 Ft
5293115	Szakmai tanácsadási, szolgáltatási díj	32 805 471 Ft
5293120	Bérszámfejtés	18 569 096 Ft
5293121	Szakmai tervezés, szakértés (művészeti)	20 626 000 Ft
529322	Művészeti díjak	855 091 713 Ft
529323	Egyéb előadással kapcs.díj	53 427 030 Ft
529324	Egyéb rendezvénnyel kapcs. műv. díj	16 823 245 Ft
529329	Előadás technikai biztosítása	7 260 795 Ft
529330	Reklám és marketing költségek	21 378 119 Ft
529340	Előadó-művészet (db) teáor 529340	711 445 469 Ft
529341	Előadó-művészet (alkalom)	875 701 313 Ft
52942	Nyomdatechnikai, grafikai szolgáltatás	6 361 322 Ft
52946	Iskolaszövetkezeti tevékenység	7 268 719 Ft
52948	Szállás	17 495 549 Ft
52949	Egyéb igénybevett szolgáltatás	10 624 425 Ft

Déryné program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

IV. Személyi jellegű ráfordítások

1 557 133 E Ft

A társaságnak 111 fő alkalmazottja volt 2025. év december 31-én.

A társaság a tárgyévben az eddigi évektől eltérően a megbízási díjakat nem a bérkötség soron szerepelti, hanem a személyi jellegű egyéb kifizetések között mutatja ki. Az átsorolás az eredményre nincs hatással, kizárólag prezentációs jellegű. A teljes személyi jellegű ráfordítás összege változatlan.

A társaságnak 107,9 fő az átlagos statisztika létszáma a 2025-as évre vonatkozóan.

- Bérkötség 1 032 923 E Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 364 806 E Ft
- Bérjárulékok 159 404 E Ft

Adatok forintban

Megnevezés	Létszám - fő	Bérkötség 2025. év	Bérjárulék 2025. év
Művészi/Társulat	21	135 261 017	7 437 282
Művészeti/Műszak	35	220 090 766	13 020 022
Iroda-Központ	62	412 071 918	46 228 186
Vezetőség	8	134 170 154	14 140 790
Üzemeltetés	18	127 822 666	16 450 640
Alkalmazottak állománya részösszesen	144	1 029 416 521	97 276 920
Egyszerűsített foglalkoztatott bérek	-	843 384	114 400
Tiszteletdíj	3	2 663 485	346 253
Megbízási díj			35 465 381
Rehabilitációs hozzájárulás			14 133 000
Munkáltatót terhelő SZJA			12 068 127
Összesen	147	1 032 923 390	159 404 081

A személyi jellegű ráfordítások kimutatása a teljes év során foglalkoztatott átlagos állományi létszám (144 fő) alapján történt. A teljes éves munkavállalói forgalomhoz igazodik a kimutatás, amelyben megjelenik a fluktuáció ehhez kapcsolódó időszakos átfedések a pozíciók feladatainak átadásából adódóan, és egyéb szervezeti változások okozta átszervezések, különböző programokon dolgozó munkavállalók cseréje.

2025. évben a megbízási díjakat a személyi jellegű kifizetések között jelenítjük meg.

Megnevezés	Személyi jellegű kifizetések (Ft-ban)
Betegszabadságra járó bér	2 683 816
Táppénz hozzájárulás	169 369
Tanulmányi támogatás	4 482 338
Helyközi bérlet	56 889
Munkába járás költségtérítése GK	2 578 934

Saját gépkocsi használat	264 811
Szállás - szem. jellegű kif. Külf.napidíj	5 646 208
Foglalkozás eü. ellátás	2 086 700
SZÉP kártya	25 550 000
Reprezentáció	27 488 551
Védőital	121 949
Magáncélú telefonhasználat	43 210
Megbízási díj	293 543 040
Egyéb személyi jellegű kifizetések	90 000
Összesen	364 805 815

Megnevezés	Bérfelrakások (Ft-ban)
Szociális hozzájárulási adó	133 088 554 Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	114 400 Ft
Munkáltatót terhelő SZJA	12 068 127 Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	14 133 000 Ft
Összesen:	159 404 081 Ft

V. Értécsökkenési leírás 210 900 E Ft

- Terv szerinti értécsökkenés 202 375 E Ft
- Egyösszegű értécsökkenés (200 ezer Ft alatti beszerzés) 8 525 E Ft

VI. Egyéb ráfordítások 1 021 219 E Ft

Az egyes állami tulajdonú gazdasági társaságok működésének egyszerűsítésével kapcsolatos intézkedésekről szóló 176/2025. (VI.30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) a közvetlenül vagy közvetetten 100%-os állami tulajdonú gazdasági társaságok számára a 2024. évi számviteli beszámolójuk szerinti személyi jellegű ráfordítások 5%-ának 6 hónapra eső időarányos részével megegyező összeg befizetését írta elő. A Korm. rendelet alapján a kulturális és innovációs miniszter a Déryné Közhasznú Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) részére 32 405 000 forint összegű befizetési kötelezettség teljesítését rendelte el.

Megnevezés	Egyéb ráfordítások (Ft-ban)
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	1 286 763 Ft
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások bekerülési értéke	5 400 Ft
Visszafizetett támogatás	32 405 000 Ft
Gépjárműadó	387 127 Ft
Építményadó	6 032 750 Ft

Déryné

program

Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.

Cégautó adó	1 377 192 Ft
IFA idegenforgalmi adó	34 308 Ft
Klebersber Központ-LEP közreműködői ráfordítás	969 371 791 Ft
Behajthatatlan követelés leírt összege	26 905 Ft
Pénztár kerekítési különbözete ráfordítás	552 Ft
Kerekítési különbözet	1 099 Ft
Egyéb ráfordítás	284 866 Ft
Import szolgáltatás nem visszaigényelhető ÁFA	9 973 884 Ft
Egyéb nem visszaigényelhető ÁFA	31 311 Ft
Összesen	1 021 218 949 Ft

A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye -11 673 E Ft

B. Pénzügyi műveletek eredménye 141 286 E Ft

Egyéb kapott kamatok és kamatjellelű bevételek 141 597 E Ft

Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai 311 E Ft

C. Adózás előtti eredmény 129 613 E Ft

D. Adózott eredmény 129 613 E Ft

VII. Adófizetési kötelezettség (társasági adó) 0 E Ft

A társasági adó levezetését a mellékelt táblázat tartalmazza:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek: az adótörvény szerinti értékcsökkenés, míg az adózás előtti eredményt növelő tételek: a számviteli törvény szerinti értékcsökkenés összege bírságok, leírt behajthatatlan követelések és azok a költségek, melyek nem a vállalkozás érdekében merültek fel.

Adatok Ft-ban

Társasági adó számítás 2025. év	
Adózás előtti eredmény	129 612 510
Adótörvény szerinti Écs	215 651 012
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összege	215 651 012
Bírságok	1 286 763
Behajthatatlan követelés	26 905
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	-
Számviteli törvény szerinti Écs	210 899 872

Adózás előtti eredményt növelő tételek összege	212 213 540
Adóalap	126 175 038
Számított társasági adó	-
Adómentesség	-
Adókötelezettség	
Adózott eredmény	129 612 510

A társaság a 2025. évet 129 613 ezer Ft összegű nyereséggel zárta.

Közhasznú eredménykimutatás

(adatok eFt-ban)

Eredménykimutatás (kettős könyvvizetésű non-profit társaságok)	Előző év	Tárgyév
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	4 336 541	5 838 044
Közhasznú célra kapott támogatás	4 228 766	5 647 578
a) alapítótól	0	0
b) központi költségvetésből	4 228 766	5 647 578
c) helyi önkormányzattól	0	0
d) egyéb	0	0
Pályázati úton elnyert támogatás	0	0
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	49 969	42 231
Tagdíjból származó bevétel	0	0
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)	57 806	148 235
Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)	0	0
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység)	0	0
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0
C. Összes Bevétel	4 336 541	5 838 044
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	4 336 300	5 708 431
Anyagjellegű ráfordítások (közhasznú)	2 389 589	2 918 868
Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú)	1 296 206	1 557 133
Értékcsökkenési leírás (közhasznú)	161 205	210 900
Egyéb ráfordítások (közhasznú)	489 071	1 021 219

Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú)	229	311
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	0
Anyagjellegű ráfordítások (vállalkozási)	0	0
Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási)	0	0
Értécsökkenési leírás (vállalkozási)	0	0
Egyéb ráfordítások (vállalkozási)	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási)	0	0
F. Összes Ráfordítás	4 336 300	5 708 431
G.1. Adózás előtti vállalkozói eredmény	0	0
G.2. Adózás előtti közhasznú eredmény	241	129 613
H. Adófizetési kötelezettség	0	0
<i>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény</i>	0	0
<i>J. Tárgyévi közhasznú eredmény</i>	241	129 613
Kiegészítő adatok	0	0
1. Bérköltség	1 112 080	1 032 923
ebből: megbízási díjak	223 578	0
ebből: tiszteletdíjak	2 128	2 663
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	68 747	364 806
3. Bétjárulékok	115 379	159 404
B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)	0	0
<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	49 969	42 231
Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-)	0	0
Egyéb bevételek (A)	4 229 904	5 654 216
Anyagjellegű ráfordítások	2 389 589	2 918 868
Személyi jellegű ráfordítások	1 296 206	1 557 133
Értécsökkenési leírás	161 205	210 900
Egyéb ráfordítások (A)	489 071	1 021 219
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-56 198	-11 673
<i>Pénzügyi műveletek bevételei</i>	56 668	141 597
<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	229	311
B. Pénzügyi műveletek eredménye	56 439	141 286
C. Adózás előtti eredmény	241	129 613
<i>Adófizetési kötelezettség</i>	0	0
D. Adózott eredmény	241	129 613

Közhasznúsági melléklet

1. A szervezet azonosító adatai	
név:	Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
székhely:	1131 Budapest, Reitter Ferenc u. 132
nyilvántartási szám:	Cg. 01-09-351845
képviselő neve:	Kis Domonkos Márk ügyvezető
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
<p>Ösztönzi és felkarolja a minőségelvű kortárs magyar színházi ambíciókat; színházi előadások szervezése kis lélekszámú, kulturálisan elszigetelt településeken; saját társulattal színházi bemutatók, előadások szervezése; kulturális fejlettség növelésében érdekelt térségek felkarolása, színházi produkciók utaztatása; előadó-művészeti és közművelődési közösségi terek működtetése; magas színvonalú színházi előadások, pódiumműsorok bemutatása oly módon, hogy azok költségeit ne a lakosság viselje; meseelőadások, valamint interaktív gyermekprogramok és felnőtteknek szóló produkciók bemutatása.</p>	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)	
közhasznú tevékenység megnevezése:	előadó-művészeti tevékenység
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	előadó-művészetet kiegészítő tevékenység, előadó-művészeti és kulturális tevékenységgel összefüggő részfeladatok ellátása az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 3. § (7) bekezdése alapján, az Ectv. 2. § 20. pontjában meghatározottak szerint
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	azon állampolgárok, akik nem, vagy csak aránytalan áldozatok árán férnek hozzá a minőségi kulturális szolgáltatásokhoz
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	668 000+
<p>A közhasznú tevékenység főbb eredményei: Az Országjárás alprogram célkitűzése, hogy magas minőségű, színvonalas színházi produkciókat juttasson el az ország minél több településére. Az alprogram 117 előadást felvonultató kínálatból válogathatnak a Déryné Programba regisztrált befogadóhelyek. Jelenleg 1046 intézmény – vidéki kulturális központok, művelődési házak, közösségi színterek – szerepel a regisztrált befogadóhelyek között. A Vándorszínház alprogram kiemelt feladata a kis lélekszámú, kulturálisan elszigetelt településekre történő eljutás, magas színvonalú színházi előadások utaztatása. A Déryné Társulat egyik alappillére a jelenleg 15 főből álló Déryné Társulat, amely minőségi színházi előadásokat biztosít számos kistépelésre, repertoárján 17 produkció szerepel. A 2025-ös évben összesen 3 új bemutatója volt a Déryné Társulathoz. Tamási Áron Csalóka szivárvány című drámáját mutattuk be, majd az évad végén a Jókai 200 emlékévéhez kapcsolódóan A bolondok grófja című vígjátékot vittük színre. A harmadik bemutatónk premiere Carlo Goldoni Chioggiai csetepaté című műve. A Barangoló alprogram lehetőséget és szakmai támogatást nyújt pályáink elején lévő előadóművészeknek és kőszínházi struktúrájukon kívüli alkotóközösségeknek ötleteik megvalósításához. A Barangoló alprogram Előadóműhelyében 6 előadás került bemutatásra. A Drámaírói Műhely 4 ösztöndíjast mentorált. Drámaírói Műhely és Drámaírói Mustra összejöveteleket indítottunk. Déryné Fesztivál 2025. Déryné Fesztivál közel 9000 fő részvételével történt. Vitéz László alprogram az országot járva becsatlakozik az óvodák délelőtti foglalkozásainak menetébe. A KultUp alprogram az indulás óta több mint 75 000 diákot ért el több mint 150 településen a Kárpát-medence szerte, 200 résztvevő alkotó közreműködésével. A KultCamp harmadik alkalommal került megrendezésre. A Nemzeti Színházban tartottuk a DRÁMA MINDENKINEK! konferenciát, amelynek kiemelt témája volt a KultUp alprogram oktatási segédanyaga, amely 25 irodalmi mű feldolgozását foglalja magába, komplex pedagógiai eszköztárral támogatva az oktatási folyamatot. A „Ne bánts világ” országos kampány, felismerve az iskolai bántalmazás, zaklatás, cyberbullying és függőségek súlyosbodó problémáját. A Határtalan Program színházat, minőségi</p>	

kulturális élményt juttatni minden magyar közösséghez határon túl. Lázár Ervin Program 2025-ben minden általános iskolás diákot igyekeztünk megszólítani a programon keresztül.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
EMMI- EMT-E-22-0010	56 254	-
EMMI EMT-E-19-0271	30 968	30 251
EMMI - VI/1945/20	20 276	17 937
EMMI - VI/3473/2020	14 142	5 895
EMT-E-21-003	16 626	8 635
EMMI-EMT-E-21-0084	2 565	1 732
EMMI-VI/123-0/21	19 686	12 054
EMMI-VI/320/2022	12 242	6 836
EMMI- EMT-E-22-0079	4 439	3 229
EMMI-IV/1454-4/23	13 442	2 355
EMMI - IV/2921-3/23	535 722	49 903
EMMI - KBFT-E-24-0139	83 369	-
KIM - IV/3546-1/23	380 610	9 618
BGA/3108/4/2024	28 849	-
EMT-TE-23-1337	8 000	-
KIM-IV/786-1/24	1 828 158	687 652
PETOFI-KULT-PROG-E-24-0001	168 605	21 280
EMT-TE-SZAKMAI-24-0178	15 000	-
KIM-IV/757-1/24	972 939	6 794
EMT-TE-FESZT-24-0095	10 360	39 640
EMT-TE-KIEMELT-24-0107	2 706	2 671
EMT-TE-NEMZ-24-0087	3 808	4 192
EMT-TE-IFJ-24-0110	-	4 000
KIM-IV/604-4/2025/MUVESZETI	-	2 437 088
KIM-IV-607-2025-MUVESZETI	-	691 731
KIM-KBFT-E-25-0139	-	83 369
KIM - IV/605/2025/MUVESZETI	-	1 506 649
NKT-EMT-KIEM-25-0141	-	8 834
NKT-EMT-NEMZ-25-0080	-	5 232
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év	Tárgyév
ügyvezető igazgató	27 958	31 656
Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíj	2 128	2 663
A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	30 086	34 319
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	4 336 541	5 838 044
ebből:	-	-
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	-	-
D. közszolgáltatási bevétel	-	-
E. normatív támogatás	-	-

F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	-	-
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	4 336 541	5 838 044
H. Összes ráfordítás (kiadás)	4 336 300	5 708 431
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	1 296 206	1 557 133
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	4 336 300	5 708 431
K. Adózott eredmény	241	129 613
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	-	-
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	Igen	Nem
<i>adatok ezer forintban.</i>		

Peres ügyek

A társaságnak nincsenek folyamatban lévő peres ügyei.

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A mutató megnevezése	Számítása	2025.
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	7,13%
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Forgóeszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	14,63%
Tőkeellátottság	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	1,02%
Források aránya	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Összes forrás}}$	93,37%
Likviditás	$\frac{\text{Likvid aktívák}}{\text{Likvid passzívák}}$	15,67%

Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Árbevétel}}$	306,91%
Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	0,66%
Eszközök megtérülése	$\frac{\text{Adózás utáni eredmény}}{\text{Összes eszköz értéke}}$	0,66%
Kifizetési arány	$\frac{\text{Kifizetett osztalék}}{\text{Adózott eredmény}}$	0,00%

Cash-flow kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
1	I. Működési cash flow	526 094	2 347 082
2	1a. Adózás előtti eredmény +/-	241	129 613
	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	4 228 766	5 647 578
3	1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-5	0
4	1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	236	129 613
5	2. Elszámolt amortizáció +	161 205	210 900
6	3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	0	0
7	4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
8	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
9	6. Szállítói kötelezettség változása +	-4 126	93 620
10	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	3 026 838	6 964 085
11	8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-126 711	-94 498
12	9. Vevőkövetelés változása +/-	-738	-275
13	10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	557 085	597 557
14	11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-3 087 695	-5 553 920
15	12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
16	13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
17	II. Befektetési cash flow	-339 854	-101 996
18	14. Befektetett eszközök beszerzése -	-338 218	-101 996
19	15. Befektetett eszközök eladása +	0	0
20	16. Hosszú lej. nyújtott kölcs. és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21	17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-1 636	0
22	18. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
23	III. Finanszírozási cash flow	0	0
24	19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
25	20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
26	21. Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
27	22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
28	23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0

29	24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
30	25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
31	26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
32	IV. Pénzeszközök változása (I+/-II+/-III. sorok) +/-	186 240	2 245 086
33	27. Devizás pénzeszközök átértékelése +	5	0
34	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	186 245	2 245 086

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 állományi létszáma

A társaságnak 111 fő alkalmazottja volt 2025. év december 31-én, az átlagos statisztika létszáma 107,9 fő.

d) Tisztségviselők díjazása és elszámolásai

Az ügyvezető igazgató részére 31 656 E Ft bruttó bér került elszámolásra.

Bruttó bér	27 130 E Ft
Jutalom	3 400 E Ft
Napidíj	886 E Ft
SZÉP kártya	240 E Ft

Egyéb juttatásban nem részesült. A vezető tisztségviselő részére előleg, illetve kölcsön nem került folyósításra.

e) Felügyelőbizottság részére elszámolt díjak

A felügyelőbizottság tagjai 2.663 E Ft tiszteletdíjban részesültek.

A felügyelőbizottság tagjainak részére előleg, illetve kölcsön nem került folyósításra.

f) Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

A társaság az adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

g) Könyvvizsgáló díjazása

A Pintér-Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálati díjazása a 2025-ös évre nettó 4.900 E Ft. Az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadásért és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjazás nem került felszámításra.

Déryné

program

**Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.
1131 Budapest, Reitter Ferenc 132.**

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően bekövetkezett az orosz-ukrán konfliktus 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.

Budapest, 2026. április 16.

Kis Domonkos Márk
ügyvezető igazgató
Déryné Közhasznú Nonprofit Kft.