



# ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 8901 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19. ☎ 92/502-106, fax: 92/502-101

... napirendi pont

## ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése  
2024. május 16-i ülésére

**Tárgy:** A Kvartélyház K.ft. 2023. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2023. évi prémiumának megállapítása, a 2024. évi előzetes üzleti terv véglegesítése

**Előterjesztő:**

Balaicz Zoltán polgármester

**Készítette:**

Tompa Gábor ügyvezető  
Jóna Péter gazdasági tanácsadó

**Tárgyalta:**

Pénzügyi Bizottság  
Gazdasági Bizottság  
Műszaki Bizottság  
Humánigazgatási Bizottság  
Felügyelő Bizottság  
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

**Közgyűlésre meghívást kap:**

Tompa Gábor ügyvezető  
8900 Zalaegerszeg, Kikelet utca 1/A.  
Dippold Márton felügyelő bizottság elnöke  
8916 Babosdöbréte, Petőfi Sándor utca 19.  
Koczkáné Imre Teréz könyvvizsgáló  
8900 Zalaegerszeg, Ola utca 18/E. 4. em. 8.

**Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte:**

Önkormányzati Osztály

*B. Nagy*

## **Tisztelt Közgyűlés!**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007. (II.9.) önkormányzati rendelete 6. § (2) bekezdése értelmében a kizárólagos önkormányzati tulajdoni részesedéssel működő gazdasági társaság esetében a legfőbb szerv kizárólagos hatáskörét a közgyűlés gyakorolja. Ennek megfelelően szükséges határozatot hozni a társaság 2023. évi beszámolójáról, az ügyvezető 2023. évi prémiumteljesítéséről, a 2024. évi előzetes üzleti terv véglegesítéséről.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: Üzleti Jelentés
2. sz. melléklet: Mérleg
3. sz. melléklet: Eredménykimutatás
4. sz. melléklet: Kiegészítő melléklet
5. sz. melléklet: FB határozatok
6. sz. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület a 2024. május 2-i ülésén tárgyalta az előterjesztést.

A Pénzügyi Bizottság 24/2024. (V.09.) határozatával az előterjesztést 9 igen, egyhangú szavazással közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Gazdasági Bizottság 54/2024. (V.08.) határozatával az előterjesztést 10 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Műszaki Bizottság 48/2024. (V.07.) határozatával az előterjesztést – 9 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett - támogatta.

A Humánigazgatási Bizottság 41/2024. (V.06.) határozatával egyhangúlag – 10 igen szavazattal – támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozati javaslatot fogadja el!

### **Határozati javaslat:**

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése elfogadja a Kvártélyház Kft. felügyelő bizottságának határozatát, könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A Kft. mérlegfőösszegét 58.498 eFt-ban, adózott eredményét 948 eFt-ban állapítja meg. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

**Határidő:** 2024. május 31.

**Felelős:** felkérésre Tompa Gábor ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2023. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Tompa Gábor ügyvezető részére a prémiumalap 100%-ának kifizetését, mivel az ügyvezető 2023. évben már kapott 50% előleget, ezért ténylegesen a prémium 50%-a fizethető ki. A közgyűlés felkéri a polgármestert a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

**Határidő:** 2024. május 31.

**Felelős:** Balaicz Zoltán polgármester

3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Kvártélyház Kft. előzetes üzleti tervét – a 181/2023. (XII.14.) közgyűlési határozat alapján 50.000 eFt nettó árbevétellel és 0 eFt adózott eredménnyel elfogadja.  
A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

**Határidő:** 2025. május 31.  
**Felelős:** felkérésre Tompa Gábor ügyvezető

Zalaegerszeg, 2024. május 9.



**Balaicz Zoltán**  
**polgármester**

## ÜZLETI JELENTÉS

Kvartélyház Szabadtéri Színház Kft.

2023. évi tevékenységéről



# KVÁRTÉLYHÁZ

Színház • Zene • Tánc • Fesztivál

Készítette: Tompa Gábor ügyvezető

Zalaegerszeg, 2024. április 12.

A Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. a 2023-as évben is az alapítói szándéknak megfelelően működtette Zalaegerszeg belvárosában a szabadtéri színházat, melynek előadás- és bemutatószáma meghaladta a tulajdonossal kötött megállapodásban foglaltakat.

A menedzsment és a tulajdonos mindent megtett, hogy a 2023-as nyári színházi szezon megvalósulhasson. Ezt nagy szakmai- és közönségsikerrel abszolválta a kft.

A Zalaegerszegi Kortárs Művészeti Fesztivál ismét színvonalas programsorozattal jelentkezett. A színház új premierje, a nagysikerű Ájlávjú – Te édes, de jó vagy, légy más című jókedvű musical-revü volt.

A székhely- és tájelőadásokon 6.500 néző látta az előadásokat. A színház játszott a Fertőrákosi Kőfejtő és Barlangszínházban. Alsóörsön az EKF programsorozat részeként, Kápolnásnyéken a Csajággy Laura Szabadtéri Színpadon és a Tihanyi Szabadtéri Játékokon.

A Kvártélyház a tájelőadásokat a 2024-es évben is szeretné folytatni.

Rendezvényeink a 2023-as év utóellenőrzésein is sikerrel szerepeltek, így továbbra is Érték és Minőség Nagydíjjal elismert programok.

A cég részt vesz pályázati kommunikáció lebonyolításában is.

A pályázati források is csökkentek, de a különböző új megbízásokkal és tevékenységekkel sikerült a cég gazdasági helyzetét egyensúlyban tartani.

Béremelésre, eszközfejlesztésre ebben az évben minimális forrás volt.

A kft 2023.évi tárgyi eszközbeszerzése 1.623 e Ft- volt.

2Készítette: Tompa Gábor ügyvezető

## Gazdálkodás

(e Ft)

**Bevételek összesen** **226.138 e Ft**

**Értékesítés nettó árbevétele** **100.391 e Ft**

- Alaptevékenység bevétel 35.335 e Ft
- Reklám bevétel 7.785 e Ft
- Egyéb értékesítési árbevétel 57.271 e Ft

Az értékesítés nettó árbevétele 101,8 %-a az előző évinek.

**Egyéb bevételek** **125.540 e Ft**

- Tulajdonosi támogatás 79.840 e Ft
- Pályázatok, pályázati elszámolások 13.000 e Ft
- Egyéb támogatások, egyéb bevételek 2.852 e Ft
- Céltartalék felhasználása várható kötelezettségekre 15.000 e Ft
- Értékesített vagyoni értékű jog 14.000 e Ft
- Pályázati eszközbeszerzés elsz. értékesítőjének 848 e Ft

Az egyéb bevétel 82,6 %-a az előző évinek.

**Pénzügyi műveletek bevétele** **207 e Ft**

- árfolyamnyereség 207 e Ft

3 Készítette: Tompa Gábor ügyvezető

**Kiadások, ráfordítások összesen: 224.783 e Ft**

**Anyagjellegű ráfordítások 155.759 e Ft**

(88.4 %-a az előző évinek)

- Anyagköltség 9.802 e Ft

Ezen a soron szerepel az új színházi produkció és a rendezvények megvalósulásához szükséges anyagköltség valamint áramdíj, vízdíj, üzemanyagköltség.

- Igénybe vett szolgáltatások értéke 136.411 e Ft

(Bérelti díj, hirdetési díj, Művészeti szolgáltatás, jogdíjak, műszaki kiszolgálás)

Ezen a soron szerepel a Kvártélyház Kft. kiadásainak legnagyobb hányada. Művészek, fellépők, műszaki személyzet vállalkozói díja, egyéb)

- Egyéb szolgáltatások értéke 8.434 e Ft
- Tovább számlázott szolgáltatások 1.112 e Ft

**Személyi jellegű ráfordítások 59.753 e Ft**

(Az előző évinek 121.7 %-a).

- bérköltség 53.663 e Ft
- személyi jellegű egyéb 1.966 e Ft
- bérjárulékok 4.124 e Ft

**Értécsökkenési leírás 3.621 e Ft**

**Egyéb ráfordítások 5.639 e Ft**

- Iparüzési adó, gépjármű adó, cégautó adó, innovációs járulék 5.639 e Ft

**Pénzügyi műveletek ráfordításai 11 e Ft**

- árfolyamvesztés 11 e Ft

**Üzleti tevékenység eredménye 1.159 e Ft**

**Pénzügyi műveletek eredménye 196 e Ft**

4Készítette: Tompa Gábor ügyvezető

<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>1.355 e Ft</b>
Adófizetési kötelezettség	407 e Ft
<b>Adózott eredmény</b>	<b>948 e Ft</b>

### **Összegzés:**

A Kvártélyház Szabadtéri Kft. a 2023-as évben az elmúlt évekhez hasonlóan maximálisan törekedett a kiegyensúlyozott üzleti tevékenységre.

A Kft. menedzsmentje továbbra is keresi azokat gazdasági kitérési pontokat, melyek segítségével még magasabb művészi színvonalon tud részt vállalni a város és a régió kulturális életében.

Köszönöm, hogy folyamatosan támogatják munkánkat és kérem, a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. 2023. évi üzleti jelentését elfogadni szíveskedjenek!

Zalaegerszeg, 2024. április 12.

Melléklet: 2022-2023-2024 terv

Eredménykimutatás, Mérleg

Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft.  
Zalaegerszeg  
Bolygóné utca 30.  
9020 Zalaegerszeg, Hungary  
T: +36 96 5006 2015/401



Tompa Gábor

ügyvezető

Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft.

5Készítette: Tompa Gábor ügyvezető



14335350-9002-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-068553  
Cégjegyzék száma

## **Kvártélyház Kft.**

**8900 Zalaezerszeg, Széchenyi tér 3-5.**

# **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2023**

Keltetés: 2024. április 12.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

14335350-9002-113-20  
Statistikai számjel

KVÁRTÉLYHÁZ KFT.

0

20-09-068553  
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	29 241		27 243
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	29 241		27 243
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	44 576		30 661
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	4 118		19 521
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	40 458		11 140
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	781		594
11	<b>Eszközök összesen</b>	<b>74 598</b>		<b>58 498</b>

Keltetés: 2024. április 12.

Készlet- és Számviteli Igazgató  
P.H.  
2024. április 12.  
Céginformációs Rendszér

TOMPA GÁBOR  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

14335350-9002-113-20  
Statistikai számjel

KVÁRTÉLYHÁZ KFT.

0

20-09-068553  
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2023. december 31.

adatok Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. Saját tőke</b>	34 718		35 666
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	30 859		31 718
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	859		948
20	<b>E. Céltartalékok</b>	15 000		
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	17 097		15 832
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17 097		15 832
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	7 783		7 000
26	<b>Források összesen</b>	74 598		58 498

Keltetés: 2024. április 12.

P.H.

TOMPA GÁBOR  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

14335350-9002-113-20

Statisztikai számjel

KVÁRTÉLYHÁZ KFT.

0

20-09-068553

21

Cégjegyzék száma

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	98 608		100 391
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	152 040		125 540
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	176 128		155 759
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	49 086		59 753
6	VI. Értékesítői leírás	2 761		3 621
7	VII. Egyéb ráfordítások	20 235		5 639
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	2 438		1 159
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	2		207
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	8		11
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-6		196
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	2 432		1 355
13	X. Adófizetési kötelezettség	1 573		407
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	859		948

Keltetés: 2024. április 12.

Kvártélyház Kft.  
P.H.  
2024.04.12.  
Adózási és pénzügyi osztály  
GFP. Belföldi vállalkozás

TOMPA GÁBOR  
a vállalkozás vezetője (képviseelője)

14335350-9002-113-20  
Statistikai számjel

20-09-068553  
Cégjegyzék szám

## **Kiegészítő melléklet**

**A Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft.  
8900 Zalaegerszeg, Széchenyi tér 3-5.**

**2023. évi**

**Egyszerűsített éves beszámolójához**

Kvartélyház Kft.

## ÁLTALÁNOS ADATOK

### 1. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

Kvartélyház Szabadtéri Színház Kft. egyszemélyes gazdasági társaság.

Alapítója a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata.

Alapítás időpontja: 2008.05.22.

Működési forma: kft

Fő tevékenysége: előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Bevételeinek fő forrása: alapítói támogatás.

Az üzleti évben a vállalkozás tulajdonosi és tőke összetételében NEM volt változás.

A vállalkozás egyéb vállalkozásokban birtokolt részesedése: NINCS

Visszavásárolt saját részesedés bemutatása: NINCS

#### A cégjegyzésre jogosult(ak) adatai 2024.01.19-én hatályos adatok alapján

**Tompa Gábor** ügyvezető (vezető tisztségviselő)

8900 Zalaegerszeg, Kikelet utca 1/A

Adóazonosító jel: 8360042217

A képviselet módja: önálló

A jogviszony kezdete: 2020.01.01.

A jogviszony vége: 2024.12.31.

A vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését munkaviszony keretében látja el.

**Köves Eszter** (együttes képviseletre jogosult)

8900 Zalaegerszeg, Berzsényi Dániel utca 15. 8/51.

Adóazonosító jel: 8442360824

A képviselet módja: együttes

Együttes képviselet esetén a másik aláíró neve: Oláhné Pénzes Éva Ildikó

A jogviszony kezdete: 2023.12.14.

A jogviszony vége: 2025.06.30.

**Oláhné Pénzes Éva Ildikó** (együttes képviseletre jogosult)

8900 Zalaegerszeg, Bíró Márton utca 19. 3/7.

Adóazonosító jel: 8357772366

A képviselet módja: együttes

Együttes képviselet esetén a másik aláíró neve: Köves Eszter

A jogviszony kezdete: 2023.12.14.

A jogviszony vége: 2025.06.30.

Kvartélyház Kft.

**A társaságnál, 3 főből álló felügyelőbizottság működik**

**A felügyelőbizottság elnöke:**

**Dippold Márton** (an: Németh Gabriella Ilona)  
8916 Babosdöbréte, Petőfi Sándor utca 19.  
A jogviszony kezdete: 2022.01.01.  
A jogviszony vége: 2024.11.01.

**A felügyelőbizottság további tagjai:**

**Reman Ervin Razvan** (an: Reman Ibolya)  
8900 Zalacgerszeg, Vizslaparki út 29. 10/79.  
A jogviszony kezdete: 2019.11.01.  
A jogviszony vége: 2024.11.01.

**Horváth Ádám** (an: Nagy Judit)  
8900 Zalacgerszeg, Várberki utca 45.  
A jogviszony kezdete: 2020.05.23.  
A jogviszony vége: 2024.11.01.

## **2. SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI**

A társaság, mint kettős könyvvitelt vezető vállalkozás a naptári évről december 31-i fordulónappal a Számviteli törvény 9. §-a alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei:

- mérleg,
- eredménykimutatás,
- kiegészítő melléklet.

### **A beszámoló mérlegének formájának megválasztása**

A vállalkozás a mérleg tartalmát és tagolását a Szv. tv. 1. sz melléklete szerinti „A” változat alapján állapítja meg.

### **Az eredménykimutatás választott formájának megállapítása**

A társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét a Számviteli tv 2. sz. mellékletében bemutatott **Összköltség eljárás** szerint állapítja meg.

E pont szerint az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékesítési leírás, egyéb költségek és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként határozandó meg.

### **A mérleg és az eredménykimutatás sorainak részletezése, összevonása, új sorok felvétele**

A vállalkozás az egyszerűsített éves beszámoló mérlegét a számviteli törvény az 1. számú mellékletében szereplő, Mérleg „A” változat sorainak megfelelően tagolja tovább, új tételt nem vesz fel.

Kvartélyház Kft.

Ha az arab számmal jelzett tételek külön-külön nem nyújtanak információt, nem jelentősek, a vállalkozás akkor sem él az összevonás lehetőségével, illetve nullás érték esetén annak elhagyásával.

A vállalkozás az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatását a számviteli törvény 2. számú melléklete szerinti (összköltség eljárással) sorainak megfelelően tagolja tovább, új tételt nem vesz fel. Ha az arab számmal jelzett tételek külön-külön nem nyújtanak információt, nem jelentősek, a vállalkozás akkor sem él az összevonás lehetőségével, illetve nullás érték esetén annak elhagyásával.

#### **Az éves beszámoló készítés időpontjának megállapítása**

Az egyszerűsített éves beszámolót a naptári évről a Számviteli törvény szerint december 31-i fordulónappal kell elkészíteni és legkésőbb a fordulónaptól számított 150. napon kell a cégbíróságnál letétbe helyezni, továbbá nyilvánosságra hozni. Ezen időszakon belül a mérlegkészítés időpontjául a társaság működésének jellegzetességeit is figyelembe véve a tárgyévet követő év február 28. napját határozzuk meg. A Számviteli törvényben a mérlegkészítés napjához kötött értékelési és egyéb előírásokat erre az időpontra alkalmazzuk.

*Amortizációs politika kialakítása:* vétel. Értékcsökkenést bruttó érték után, lineáris módon, a társasági adótörvény mellékletében közölt kulcsokkal számolta el.

Maradványértéket csak a tartós eszközök esetében állapít meg a társaság.

*Céltartalék képzés módszere:* előző évek költségadatai alapján készült kalkuláció.

*A számviteli alapelvektől való eltérés:* nem volt.

A Kft. számviteli politikájának célja, hogy megbízható és valós összképet nyújtson a cég jövedelemteremtő képességéről, vagyonának alakulásáról és pénzügyi helyzetéről.

Célkitűzése a számviteli alapelvek megvalósítása.

### **3. A könyvvizsgálati feladatokat 2023.évben ellátja:**

A társaság bejegyzett könyvvizsgálója:  
Koczkáné Imre Terézia (an.: Halász Terézia)  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich utca 14/A 1/6.  
Kamarai tagsági szám: MKVK 001022  
A jogviszony kezdete: 2022.06.01.  
A jogviszony vége: 2025.05.31.

### **4. A könyvviteli szolgáltatási feladatokat 2023.évben ellátja:**

ORIL „17” Kft. (8900 Zalaegerszeg, Iskola köz 3.)  
Orbán Ildikó (an: Kocsis Rozália)  
8900 Zalaegerszeg, Jánkahegyi utca 1/C  
Nyilvántartási szám: 135136



Kvartélyház Kft.

## 5. A mérleg tételeinek bemutatása

### A. Befektetett eszközök

27.243 e Ft

#### Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása 2023. évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Bruttó érték 2023.01.01.	Tárgyévi bruttó érték		Bruttó érték 2023.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
11	Immateriális javak	195			195
12	Ingatlanok	19.842			19.842
13	Műszaki gépek, berendezések	24.457	1.120		25.577
14	Egyéb berendezések, járművek	8.969	408		9.377
16	Befejezetlen beruházások	0	95		95
	<b>Összesen:</b>	<b>53.463</b>	<b>1.623</b>		<b>55.086</b>

#### Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítésének változása 2023. évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Halmazott értékesítés 2023.01.01	Tárgyévi értékesítés		Halmazott értékesítés 2023.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1190	Immateriális javak értékesítése	195			195
1290	Ingatlanok értékesítése	4.371	611		4.982
1390	Műszaki gépek, berendezések értékesítése	11.282	2.591		13.873
1490	Egyéb berendezések, járművek értékesítése	8.374	419		8.793
	<b>Összesen:</b>	<b>24.222</b>	<b>3.621</b>		<b>27.843</b>

## Az immateriális javak és tárgyi eszközök összetétele 2023. évben

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingarlanok	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb berendezések, járművek	Befejezetlen beruházások	Összesen
Bruttó érték nyitó	195	19.842	24.457	8.969	0	53.463
Növekedés			1.120	408	95	1.623
Csökkenés						
Bruttó érték záró	195	19.842	25.577	9.377	95	55.086
Értékesítkt. nyitó	195	4.371	11.282	8.374	0	24.222
Növekedés		611	2.591	419	0	3.621
Csökkenés						
Értékesítkt. záró	195	4.982	13.873	8.793	0	27.843
Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke	0	14.860	11.704	584	95	27.243

## B. Forgóeszközök

30.661 e Ft

## B. II. Követelések összetétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Vevők	10.912	55,9
Adott előlegek	5.247	26,9
Kaució	501	2,6
Egyéb követelés (adótöbbletek, egyéb)	2.861	14,6
Összesen	19.521	100,0

## B. IV. Pénzeszközök

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénztár	1.417
Bankszámlák	9.723
Összesen	11.140

Kvartélyház Kft.

**C. Aktiv időbeli elhatárolások**

**594 e Ft**

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
2024. évi költségek elhatárolása	594	100,0
<b>Összesen</b>	<b>594</b>	<b>100,0</b>

**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**

**58.498 e Ft**

**D. Saját tőke**

**35.666 e Ft**

**D. I. Jegyzett tőke**

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	3.000
Növekedés	0
Csökkenés	0
<b>Záró</b>	<b>3.000</b>

**D. IV. Eredménytartalék**

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	30.859
Növekedés	859
Csökkenés	
<b>Záró</b>	<b>31.718</b>

*Növekedés:*

- a 2022. évi adózott eredmény átvezetése 859 e Ft

**D. VII. Adózott eredmény**

*A Kft. 2023. évi adózott eredménye: 948 e Ft*

Kvartélyház Kft.

E. Céltartalék

0 e Ft

F. Kötelezettségek

15.832 e Ft

**F. III. Rövid lejáratú kötelezettségek 2023.12.31-én**

Összetétele	Összeg (e Ft)	%
Szállítók	10.836	68,4
Munkabér-kifizetés	1.277	8,1
NAV adók, járulékok, helyi adó	3.673	23,2
Egyéb kötelezettségek (letiltás, egyéb)	46	0,3
<b>Összesen</b>	<b>15.832</b>	<b>100,0</b>

G. Passzív időbeli elhatárolások

7.000 e Ft

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Pályázati tárgyi eszközbeszerzések écs. elszámolás elhatárolása	3.510	50,1
Mérlegkészítés előtti időszakot terhelő 2023.évi költségek (prémium, egyéb)	3.490	49,9
<b>Összesen</b>	<b>7.000</b>	<b>100,0</b>

**FORRÁSOK ÖSSZESEN**

**58.498 e Ft**

## 6. Eredménykimutatás

## I. Az értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Alaptevékenység árbevétele	35.335	35,2
Reklám bevétel	7.785	7,8
Egyéb értékesítés árbevétele	57.271	57,0
<b>Összesen</b>	<b>100.391</b>	<b>100,0</b>

## III. Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Önkormányzati működési támogatás	79.840	63,6
Pályázatok, pályázatok elszámolása	13.000	10,4
Egyéb támogatás (munkaügyi, egyéb)	2.720	2,2
Pályázati eszközbeszerzések tárgyévi écs. elsz.	848	0,6
Céltartalék felhasználása várható kötelezettségekre	15.000	11,9
Értékesített vagyoni értékű jog	14.000	11,2
Egyéb bevételek	132	0,1
<b>Összesen</b>	<b>125.540</b>	<b>100,0</b>

## IV. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Anyagköltség	9.802	6,3
Bérelti díjak	28.028	18,0
Igénybe vett művészeti szolgáltatások	37.867	24,3
Igénybe vett műszaki szolgáltatások	26.739	17,2
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	43.777	28,1
Egyéb szolgáltatások	8.434	5,4
Továbbszámlázott szolgáltatások	1.112	0,7
<b>Összesen</b>	<b>155.759</b>	<b>100,0</b>

**V. Személyi jellegű ráfordítások**

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Béreköltség	53.663	89,8
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.966	3,3
Bérbírlékok (szoc.adó, egysz.fogl.)	4.124	6,9
<b>Összesen</b>	<b>59.753</b>	<b>100,0</b>

**VI. Értékesítési leírás**

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Terv szerinti értékesítési leírás	3.621
<b>Összesen</b>	<b>3.621</b>

**VII. Egyéb ráfordítások**

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénzeszközátadás	1.838
Helyi adók, egyéb adók	2.320
Adomány	700
Egyéb ráfordítások	781
<b>Összesen</b>	<b>5.639</b>

**A. Üzleti tevékenység eredménye**

**1.159 e Ft**

**VIII. Pénzügyi műveletek bevételei**

*207 e Ft*

**IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

*11 e Ft*

**B. Pénzügyi műveletek eredménye**

*196 e Ft*

**C. Adózás előtti eredmény**

*1.355 e Ft*

**X. Adófizetési kötelezettség**

Ssz.	Megnevezés	Összeg (e Ft)
1	A társaság adózás előtti eredménye	1.355
2	Elvárt adóalap	2.194
3	Társasági adó 9% (elvárt adó)	407
4	Fizetendő társasági adó	407

**D. Adózott eredmény**

*948 e Ft*

Kvartélyház Kft.

## 7. Létszám és jövedelem adatok

Megnevezés	fő	Összeg (e Ft)
Alkalmazott átlagos statisztikai létszám	5	19.877
Az ügyvezető éves javadalma (ügyvezetői feladatok, prémium, egyéb)	1	12.154
A Felügyelő Bizottság éves tiszteletdíja	3	1.380
Megbízási díjak, egyszerűsített fogl., egyéb		20.462

## 8. A vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése a következő mutatókkal történik

(adatok e Ft-ban)

### I. Vagyoni helyzet mutatói

Tőke ellátottság:	2022.12.31.		2023.12.31.	
<u>Saját tőke</u>	<u>34.718</u>	46,5 %	<u>35.666</u>	60,97 %
Összes forrás	74.598		58.498	

### II. Pénzügyi helyzet mutatói

Követelések aránya a rövidlejáratú kötelezettséghez:

<u>Követelések</u>	<u>4.118</u>	24,1 %	<u>19.521</u>	123,3 %
Rövid lejáratú kötelezettségek	17.097		15.832	

### III. Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos jövedelmezőség:

<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>2.432</u>	1,0 %	<u>1.355</u>	0,6 %
Nettó árbevétel + egyéb bevétel	250.648		225.931	



Kvartélyház Kft.

### 9. Tájékoztató adatok


A kft-nek közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.  
A társaság nem termel és tárol veszélyes hulladékokat.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségre céltartalékot sem előző évben, sem a tárgyévben nem képzett.

Olyan általunk okozott környezeti kár, ill. környezetvédelmi kötelezettség, amely a mérlegben nem jelenik meg, nincs.

A társaság üzleti jelentést készít.

Zalaegerszeg, 2024. április 12.



Tompa Gábor  
ügyvezető

## JEGYZŐKÖNYV

amely készült a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. hivatalos helyiségében, a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. 2024. 05. 07.-i Felügyelő Bizottsági ülésén.

Jelen vannak:

Dippold Márton - a Felügyelő Bizottság elnöke

Horváth Ádám - a Felügyelő Bizottság tagja

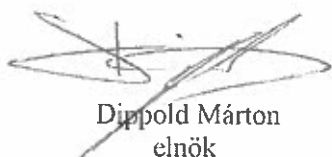
Reman Ervin Razvan- a Felügyelő Bizottság tagja

Tompa Gábor - a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. ügyvezetője

Oláhné Péntes Éva – a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. gazdasági munkatársa

Köves Eszter – jegyzőkönyvvezető

1. Az ügyvezető köszönti a Felügyelő Bizottság megjelent tagjait és a Kvártélyház Kft. munkatársait.
2. A Felügyelő Bizottság egyhangú szavazással a 2023. évi egyszerűsített éves beszámolót 58.498e Ft mérlegfőösszeggel, 948e Ft adózott eredménnyel elfogadja.
3. A 2024. évi előzetes üzleti terv véglegesítése: az ügyvezető ismertetette a 2024. évi előzetes üzleti tervet, mely szerint a nettó összes bevétel: 50.000e Ft; mérleg szerinti eredmény: 0 Ft. A 2024. évi üzleti tervet a Felügyelő Bizottság egyhangúlag elfogadja.
4. A Felügyelő Bizottság áttekintette és megtárgyalta a 2023. évi prémiumfeladatok teljesítését, amely alapján javasolja Tompa Gábor ügyvezetőnek a prémiumalap 100 %-ának kifizetését.
5. Egyéb kérdések.



Dippold Márton  
elnök



Oláhné Péntes Éva  
jegyzőkönyv hitelesítő

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A KVÁRTÉLYHÁZ KFT társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a KVÁRTÉLYHÁZ KFT („a Társaság”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 58.498 E Ft, a saját tőke összege: 35.666 Eft, az adózott eredmény 948 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által adott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

**A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége-**

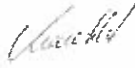
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Dátum: Zalaegerszeg, 2024. április 12.

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása   
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Koczáné Imre Teréz  
Nyilvántartási szám: 001022