



# ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

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

## ELŐTERJESZTÉS

2020. május 14.

**Tárgy:** A Kvartélyház Kft. 2019. évi beszámolójának elfogadása, az ügyvezető 2019. évi prémiumának megállapítása

**Előterjesztő:**

Balaicz Zoltán polgármester

**Készítette:**

Tompa Gábor ügyvezető  
Matics Attila gazdasági tanácsadó

**Tárgyalta:**

Felügyelő Bizottság  
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

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

Önkormányzati Osztály

*Dr. Fülöp*

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.

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének a feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Ennek megfelelően szükséges határozatot hozni a társaság 2019. évi beszámolójáról és az ügyvezető 2019. évi prémiumteljesítéséről.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: 2019. évi szöveges beszámoló
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 2020. május 7-i ülésén tárgyalja az előterjesztést.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozatot hozom.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesterének .../2020. (...) határozata

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva elfogadja a Kvártélyház Kft. felügyelő bizottságának határozatát, könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A Kft. mérlegfőösszegét 71.922 eFt-ban, adózott eredményét 402 eFt-ban állapítja meg.

A polgármester felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

**Határidő:** 2020. május 31.

**Felelős:** felkérésre Tompa Gábor ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat- és hatáskörében eljárva a 2019. évi prémiumfeladatok teljesítése alapján engedélyezi Tompa Gábor ügyvezető részére a prémiumalap 100%-ának kifizetését.  
A határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére kerülnek.

**Határidő:** 2020. május 31.

**Felelős:** Balaicz Zoltán polgármester

Zalaegerszeg, 2020. április 29.

  
**Balaicz Zoltán**  
polgármester



# ÜZLETI JELENTÉS

**Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft.**



**2019. évi tevékenységéről**

**Készítette: Tompa Gábor ügyvezető**

**Zalaegerszeg, 2020. április 24.**

A Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. a 2019-es évben is az alapítói szándéknak megfelelően működtette Zalaegerszeg belvárosában a szabadtéri színházat, melynek előadás- és bemutatószáma meghaladta a tulajdonossal kötött megállapodásban foglaltakat. A cég Zalaegerszeg Megyei Jogú Város megbízásából megszervezte az Egerszeg Fesztivál 2019 és az Országos Vadpörkölt és Borfesztivál-Zalai teríték elnevezésű vad-és borgasztrónómiai fesztivált, melyekkel elnyerte az Érték és Minőség Nagydíjat, Kiváló Minősítésű Művészeti Fesztivál és Minősített Gasztrorfesztivál elismerést nyert, mindkét rendezvény birtokosa a Magyar Termék Nagydíjnak is. Az Egerszeg Fesztivál az elmúlt évben ismét megkapta az európai fesztiválminősítést (EFFE), amit így továbbra is használhat, ezzel a legnagyobb nemzetközi fesztiválszervezetnek is minősített tagja. A cég megszervezte hagyományosan a Városi Advent, a Városi Szilveszter és Újévköszöntő Téli Fesztivált is. Színházszakmai szempontból kiemelkedő eseményként a MANNA Kulturális Egyesülettel hetedik alkalommal is megszervezte a Kvártélyház a Zalaegerszegi Kortárs Művészeti Fesztivált, melyhez hasonló profilú színházszakmaiesemény egy van az országban, Szegeden. NKA, GINOP és ITM pályázatokon jutott a kft forrásokhoz. Sajnos ezek összege meg sem közelíti a korábbi évek szintjét.

„Külső” rendezvények megszervezésével és lebonyolításával igyekszik a cég a megnövekedett költségek finanszírozására.

Béremelésre, eszközfelzárkózásra ebben az évben sem volt forrás.

**Gazdálkodás:** (e Ft)

**Bevételek összesen** **184.156 e Ft**

**Értékesítés nettó árbevétele:** **48.768 e Ft**

- |                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 1. Alaptevékenység bevétel      | 28.916 e Ft |
| 2. Reklám bevétel               | 8.082 e Ft  |
| 3. Egyéb értékesítési árbevétel | 11.770 e Ft |

Az értékesítés nettó árbevétele 69,5%-a az előző évinek.

**Egyéb bevételek:** **135.388 e Ft**

- |                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 1. Tulajdonosi támogatás        | 116.408 e Ft |
| 2. NKA pályázat                 | 16.921 e Ft  |
| 3. Egyéb támogatások, bevételek | 2.059 e Ft   |

Az egyéb bevétel 140,0 %-a az előző évinek.

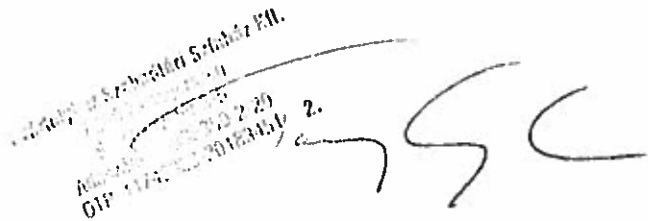
<b>Kiadások ráfordítások összesen:</b>	<b>183.423 e Ft</b>
Anyagjellegű ráfordítások	138.617 e Ft
2 Anyagköltség	8.752 e Ft
Ezen a soron szerepel az új színházi produkció és a rendezvények megvalósulásához szükséges anyagköltség valamint áramdíj, vízdíj, üzemanyagköltség.	
2. Igénybevett szolgáltatások értéke	126.942 e Ft
(Bérleti díj, hirdetési díj, Művészeti szolgáltatás, jogdíjak, műszaki kiszolgálás)	
Ezen a soron szerepel a Kvartélyház Kft. kiadásainak legnagyobb hányada. Művészek, fellépők, műszaki személyzet vállalkozói díja, egyéb)	
• Egyéb szolgáltatások értéke	2.923 e Ft
(biztosítási díj, bankköltség, szerzői jogdíjak, egyéb)	
Az előző évinek 105,3 %-a, 6.950 e Ft-tal emelkedett.	
Személyi jellegű ráfordítások	33.192 e Ft
• bérköltség	27.128 e Ft
• személyi jellegű egyéb	737 e Ft
• bérjárulékok	5.327 e Ft
Az előző évi 121,4%-a, abszolút értékben e Ft-tal 5.849 e Ft-tal emelkedett.	
Értékcsökkenési leírás	3.499 e Ft
Az előző évi 129,3. %-a, 793 e Ft-tal magasabb.	
Egyéb ráfordítások	8.000 e Ft
(Iparüzési adó, gépjármű adó, cégautó adó, elévült vevőkövetelések leírása)	
<b>Üzleti tevékenység eredménye</b>	<b>848 e Ft</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>- 115 e Ft</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>733 e Ft</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>331 e Ft</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>402 e Ft</b>

## Összegzés:

A Kvártélyház Szabadtéri Kft. a 2019-es évben az elmúlt évekhez hasonlóan maximálisan törekedett a kiegyensúlyozott üzleti tevékenységre annak figyelembe vételével is, hogy a tulajdonos működési támogatása változatlan maradt. A sikeres üzleti tevékenység új rendezvény létrejöttét is segítette, mellyel szakmai elismerést kapott a színház. A cég által szervezett fesztiválok beágyazódtak az országos rendezvény-vérkeringésbe. A tavaszi és az őszi rendezvény nem csak a város, hanem a régió meghatározó multikulturális és gasztronómiai rendezvényévé vált. A Kft. menedzsmentje keresi az újabb kitörési pontokat.

Köszönöm, hogy folyamatosan támogatják munkánkat és kérem, a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. 2019. évi üzleti jelentését elfogadni szíveskedjenek!

Zalaegerszeg, 2019. április 24.



Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft.  
Adószám: 15272013-2-01201345  
2019.04.24.  
2.

Tompa Gábor

ügyvezető

Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft.

94/2020

14335350-9002-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-068553  
Cégjegyzék száma

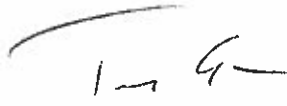
**Kvartélyház Kft.**

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

**Egyszerűsített éves beszámoló**

**2019**

Keltezés: 2020. március 31.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kvartélyház Szabadlévi Színház Kft.  
8900 Zalaegerszeg  
Széchenyi tér 3-5.  
Adószám: 14335350-2-20  
OTP: 11749008-20183451



14335350-9002-113-20  
Statistikai számjel

KVÁRTÉLYHÁZ KFT.

20-09-068553  
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

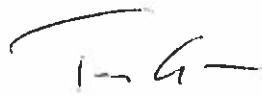
2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	28 274		21 765
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	24		
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	28 250		21 765
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	9 765		15 638
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	6 323		15 305
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 442		333
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 830		34 519
11	Eszközök összesen	47 869		71 922

Keltezés: 2020. március 31.

Kvartélyház Szabadiéri Színház Kft.  
8900 Gyöngyösvány  
Széchenyi tér 3-5  
Adószám: 14335350-2-20  
OTP: 11749008-20153451

  
TOMPA GÁBOR  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

14335350-9002-113-20  
Statistikai számjel

KVÁRTÉLYHÁZ KFT.

20-09-068553  
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

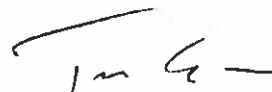
2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	22 786		23 189
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	19 770		19 787
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	16		402
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	24 065		33 313
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	24 065		33 313
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 018		15 420
26	<b>Források összesen</b>	<b>47 869</b>		<b>71 922</b>

Keltezés: 2020. március 31.

Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft.  
8903 Zirc, Zirci út 3-5  
Széchenyi tér 3-5  
Adószám: 14335350-2-20  
OTP: 11749003-20185451

  
TOMPA GÁBOR  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

14335350-9002-113-20  
 Statisztikai számjel

KVÁRTÉLYHÁZ KFT.

20-09-068553  
 Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

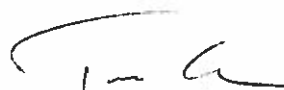
2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	70 139		48 768
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	96 683		135 388
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	131 667		138 617
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	27 343		33 192
6	VI. Értécsökkenési leírás	2 706		3 499
7	VII. Egyéb ráfordítások	4 626		8 000
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	480		848
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	21		
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	185		115
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-164		-115
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	316		733
13	X. Adófizetési kötelezettség	300		331
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	16		402

Keltezés: 2020. március 31.

Kvartélyház Színház Kft.  
 8900 Zalaegerszeg  
 Széchenyi tér 3-5  
 Adószám: 14335350-2-20  
 OTP: 11749608-20183451



TOMPA GÁBOR  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

14335350-9002-113-20  
Statisztikai számjel

20-09-068553  
Cégjegyzék szám

*4. sz. melléklet Kiegészítő melléklet*

## **Kiegészítő melléklet**

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

**2019. évi**

**egyszerűsített éves beszámolójához**

# 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 2020.02.28-án 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.

### A társaságnál, 3 főből álló felügyelőbizottság működik

#### A felügyelőbizottság elnöke:

**Herold József János** (an: Lajtai Éva)

8900 Zalaegerszeg, Kossuth utca 57. 2/2.

A jogviszony kezdete: 2019.11.01.

A jogviszony vége: 2024.11.01.

## A felügyelőbizottság további tagjai:

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

**Zsupánek Miklós** (an: Varga Ilona)  
8900 Zalaegerszeg, Kinizsi Pál utca 89-91. fszt/1.  
A jogviszony kezdete: 2019.11.01.  
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, értékcsökkenési 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. 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 március 31. 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:* nem képzett.  
*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 2019.évben ellátja:**

A társaság bejegyzett könyvvizsgálója:  
**Koczkané Imre Terézia**  
8900 Zalaegerszeg, Gasparich utca 14/A 1/6.  
Kamarai tagsági szám:  
A jogviszony kezdete: 2019.06.01.  
A jogviszony vége: 2022.05.31.

### **4. A könyvviteli szolgáltatási feladatokat 2019.évben ellátja:**

**Orbán Ildikó** (an: Kocsis Rozália)  
8900 Zalaegerszeg, Jánkahegyi utca 1-5.  
Nyilvántartási szám: 135136

## 5. A mérleg tételeinek bemutatása

### A. Befektetett eszközök

21.765 e Ft

#### Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása 2019. évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Bruttó érték 2019.01.01.	Tárgyévi bruttó érték		Bruttó érték 2019.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
11	Immateriális javak	291		96	195
12	Ingatlanok	21.454			21.454
13	Műszaki gépek, berendezések	8.203	142	663	7.682
14	Egyéb berendezések, járművek	13.323	150	4.852	8.621
	<b>Összesen:</b>	<b>43.271</b>	<b>292</b>	<b>5.611</b>	<b>37.952</b>

A tárgyi eszközök növekedése:

- tárgy évi beruházás: 292 e Ft
- selejtezés: 5.611 e Ft

#### Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása 2019. évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Halmazott értékcsökkenés 2019.01.01	Tárgyévi értékcsökkenés		Halmazott értékcsökkenés 2019.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1190	Immateriális javak értékcsökkenése	267	24	96	195
1290	Ingatlanok értékcsökkenése	2.075	659		2.734
1390	Műszaki gépek, berendezések értékcsökkenése	6.239	1.213	512	6.940
1490	Egyéb berendezések, járművek értékcsökkenése	6.416	1.603	1.701	6.318
	<b>Összesen:</b>	<b>14.997</b>	<b>3.499</b>	<b>2.309</b>	<b>16.187</b>



**Az immateriális javak és tárgyi eszközök összetétele 2019. évben**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb berendezések, járművek	Összesen
<b>Bruttó érték nyitó</b>	291	21.454	8.203	13.323	43.271
Növekedés			142	150	292
Csökkenés	96		663	4.852	5.611
<b>Bruttó érték záró</b>	195	21.454	7.682	8.621	37.952
<b>Értékcsökk. nyitó</b>	267	2.075	6.239	6.416	14.997
Növekedés	24	659	1.213	1.603	3.499
Csökkenés	96		512	1.701	2.309
<b>Értékcsökk. záró</b>	195	2.734	6.940	6.318	16.187
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke</b>	0	18.720	742	2.303	21.765

**B. II. Követelések összetétele**

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Vevők	9.017	58,9
Óvadék	494	3,2
Egyéb követelés (áfa, egyéb)	5.794	37,9
<b>Összesen</b>	<b>15.305</b>	<b>100,0</b>

A vevőkövetelés a beszámoló készítés időszakában 75,8 %-ban realizálódott.

**B. IV. Pénzeszközök**

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>
<i>Pénztár</i>	68
<i>Bank</i>	265
<b>Összesen</b>	<b>333</b>

**C. Aktív időbeli elhatárolások**

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>	<b>%</b>
2019. évi bevételek elhatárolása	34.175	99,0
2020. évi költségek elhatárolása	344	1,0
<b>Összesen</b>	<b>34.519</b>	<b>100,0</b>

**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**

71.922 e Ft

**D. Saját tőke**

23.189 e Ft

**D. I. Jegyzett tőke**

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

**D. IV. Eredménytartalék**

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>
<b>Nyitó</b>	<b>19.771</b>
Növekedés	16
Csökkenés	
<b>Záró</b>	<b>19.787</b>

Növekedés:

- a 2018. évi adózott eredmény átvezetése: 16 e Ft

**D. VII. Adózott eredmény**

**A Kft. 2019. évi adózott eredménye: 402 e Ft**

**F. III. Rövid lejáratú kötelezettségek 2019.12.31-én**

<b>Összetétele</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>	<b>%</b>
Szállítók	31.525	94,6
Munkabér-kifizetés	891	2,7
NAV járulékok, helyi adó	897	2,7
<b>Összesen</b>	<b>33.313</b>	<b>100,0</b>

A kft egyéb kötelezettségeinek határidőben eleget tett. A szállítói kötelezettségét a mérlegkészítés időszakában 70,4 %-ban teljesítette.

**G. Passzív időbeli elhatárolások**

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>	<b>%</b>
2020.évi bevételek elhatárolása	2.000	13,0
Prémium és járulékai (2018-2019)	11.186	72,5
Mérlegkészítés előtti időszakot terhelő 2019.évi költségek	2.234	14,5
<b>Összesen</b>	<b>15.420</b>	<b>100,0</b>

**FORRÁSOK ÖSSZESEN**

**71.922 e Ft**

## 6. Eredménykimutatás

### I. Az értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Alaptevékenység árbevétele	28.916	59,3
Reklám bevétel	8.082	16,6
Továbbszámlázott szolgáltatás	681	1,4
Egyéb árbevétel	11.089	22,7
<b>Összesen</b>	<b>48.768</b>	<b>100,0</b>

### III. Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Önkormányzati támogatás	116.408	86,0
Pályázat (VisualZeg)	16.921	12,5
<i>Egyéb támogatás (munkaügyi, egyéb)</i>	2.059	1,5
<b>Összesen</b>	<b>135.388</b>	<b>100,0</b>

### IV. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Anyagköltség	8.752	6,3
Bérelti díjak	16.065	11,6
Igénybevett művészeti szolgáltatás	33.986	24,5
Igénybevett műszaki szolgáltatás	27.162	19,6
Egyéb igénybevett szolgáltatás	48.461	35,0
Egyéb szolgáltatás	2.923	2,1
Továbbszámlázott szolgáltatás	1.268	0,9
<b>Összesen</b>	<b>138.617</b>	<b>100,0</b>

#### V. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Béreköltség	27.128	81,7
Személyi jellegű egyéb kifizetések	737	2,2
Bérráulékok, szakképzési hozzájárulás	5.327	16,1
<b>Összesen</b>	<b>33.192</b>	<b>100,0</b>

#### VI. Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	3.499
<b>Összesen</b>	<b>3.499</b>

#### VII. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Helyi adók	805
Jótekonysági rendezvények pénzeszköz átadása	1.935
Selejtezés, vevőkövetelés leírása, értékvesztés	5.034
Egyéb ráfordítás (innovációs járulék, cégautóadó, egyéb)	226
<b>Összesen</b>	<b>8.000</b>

#### A. Üzleti tevékenység eredménye

848 e Ft

### VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

0 e Ft

### IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Lízing kamata	91
Egyéb kamatok	24
<b>Összesen</b>	<b>115</b>

### B. Pénzügyi műveletek eredménye

- 115 e Ft

### C. Adózás előtti eredmény

733 e Ft

### X. Adófizetési kötelezettség

Ssz.	Megnevezés	Összeg (e Ft)
1	A társaság adózás előtti eredménye	733
4	Elvárt adóalap	3.683
5	Fizetendő társasági adó	331

### D. Adózott eredmény

402 e Ft

## 7. Létszám és jövedelem adatok

Megnevezés	fő	Összeg (e Ft)
Alkalmazott átlagos statisztikai létszám	5	10.429
A Felügyelő Bizottság éves tiszteletdíja	3	1.530
Az ügyvezető éves javadalma (ügyvezetői feladatok és egyéb megbízás)	1	9.405

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

(adatok e Ft-ban)

### I. Vagyoni helyzet mutatói

Tőke ellátottság:	2018.12.31.		2019.12.31.	
<u>Saját tőke</u>	<u>22.786</u>	47,6 %	<u>23.189</u>	32,2 %
Összes forrás	47.869		71.922	

### II. Pénzügyi helyzet mutatói

Követelések aránya a rövidlejáratú kötelezettséghez:

<u>Követelések</u>	<u>6.323</u>	26,3 %	<u>15.305</u>	45,9 %
Rövid lejáratú kötelezettségek	24.065		33.313	

### III. Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos jövedelmezőség:

<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>316</u>	0,2 %	<u>733</u>	0,4 %
Nettó árbevétel + egyéb bevétel	166.822		184.156	



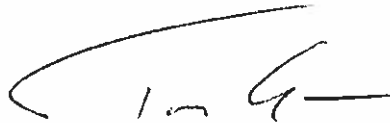
## 9. Tájékoztató adatok

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.

Zalaegerszeg, 2020. március 31.



Kvartélyház Szabadtéri Színház Kft.  
8900 Zalaegerszeg  
Széchenyi tér 3-5. Tómpa Gábor  
Adószám: 14335350-2-20 Ügyvezető  
OTP: 11749000-20183451

## JEGYZŐKÖNYV

amely készült a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. hivatalos helyiségében, a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. 2020. 04. 27.-i Felügyelő Bizottsági ülésén.

Jelen vannak:

Herold József János - a Felügyelő Bizottság elnöke

Zsupánek Miklós - a Felügyelő Bizottság tagja

Reman Ervin Razvan- a Felügyelő Bizottság tagja

Tompa Gábor - a Kvártélyház Szabadtéri Színház Kft. ügyvezetője

Koczkáné Imre Teréz - könyvvizsgáló

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

Köves Eszter – jegyzőkönyvvezető

1. Herold József János üdvözlí a felügyelőbizottság tagjait, a könyvvizsgálót, és a társaság képviselétében megjelenteket.
2. A Felügyelő Bizottság egyhangú szavazással az egyszerűsített éves beszámolót elfogadta, mely szerint az eszközök és források értéke: 71.922e Ft; saját tőke: 23.189e Ft, adózott eredmény: 402e Ft, melyet a társaság eredménytartalékba helyez.
3. A Felügyelő Bizottság egyhangú szavazással javasolja a 2019. évi prémium feladatok ellátása alapján az ügyvezetőnek prémiumként az éves bér 100%-ának kifizetését.

kmf.

Herold József János sk.  
elnök

Oláhné Péntzes Éva sk.  
jegyzőkönyv hitelesítő

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A KVÁRTÉLYHÁZ KFT társaság tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztem a Kvártélyház Kft („a Társaság”) 8900. Zalaegerszeg, Széchenyi tér 3-5. ( adószám:14335350-2-20, cég.sz.: 20-09-068553) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 71.922 E Ft, az adózott eredmény 402 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövőbeli 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(ek) 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (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 az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, 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 könyvvizsgálatáért 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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindíg 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 Könyvvizsgálati 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 bizonyítékokat 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 feltűrését.
- 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. Következtetéseim 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 irányításai 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 2020. március 31.

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása  
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Koczkáné Imre Teréz  
Nyilvántartási szám: MKVK001022

