

KSH szám: 18854921-9329-572-17

Cégjegyzék szám: 17-09-007311

A vállalkozás megnevezése: **Tinódi Ház Nonprofit Kft**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25**

Egyszerűsített éves beszámoló

2023. üzleti évről

Keltezés: Dombóvár, 2024.04.05.



Ábrakó E

Vállalkozás vezetője

KSH szám: 18854921-9329-572-17

Cégjegyzék szám: 17-09-007311

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

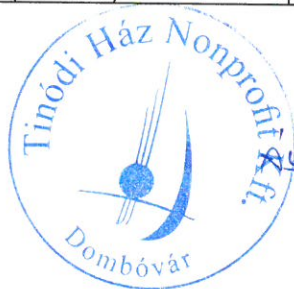
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. 12. 31

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

adatok: ezer forintban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---------|---|--------------|-----------------------------|--------------|
| 1 | A Befektetett eszközök (2+ 4 + 6. sor) | 6 266 | 0 | 4 804 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | | | |
| 3 | 02. sorból: immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| 4 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 6 266 | | 4 804 |
| 5 | 04. sorból: tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 6 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | | | |
| 7 | 06. sorból: befektetett eszközök érték helyesbítése | | | |
| 8 | 06. sorból: befektetett eszközök értékelési különbözete | | | |
| 9 | B. Forgóeszközök (10+11+14+16 sorok) | 1 325 | 0 | 819 |
| 10 | I. KÉSZLETEK | | | |
| 11 | II. KÖVETELÉSEK | 648 | | 787 |
| 12 | 11. sorból: követelések értékelési különbözete | | | |
| 13 | 11. sorból: származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | |
| 14 | III. ÉRTÉKPAPIROK | | | |
| 15 | 14. sorból: értékpapírok értékelési különbözete | | | |
| 16 | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 677 | | 32 |
| 17 | C. Aktív időbeli elhatárolások | | | |
| 18 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+9+17. sor) | 7 591 | 0 | 5 623 |

Keltezés: Dombóvár, 2024. 04. 05.



Abraham Moursa
Vállalkozás vezetője

KSH szám: 18854921-9329-572-17

Cégjegyzék szám: 17-09-007311

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

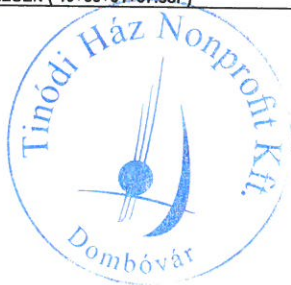
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. 12. 31

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

adatok ezer forintban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---------|---|--------------|-----------------------------|--------------|
| 19 | D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29.sor) | 3 817 | 0 | 5 242 |
| 20 | I. JEGYZETT TŐKE | 3 000 | | 3 000 |
| 21 | 20.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | | | |
| 22 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE | | | |
| 23 | III. TŐKETARTALÉK | | | |
| 24 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | -6 852 | | -6 600 |
| 25 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 7 417 | | 7 417 |
| 26 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27-28sorok) | | | |
| 27 | Érték helyesbítés értékelési tartaléka | | | |
| 28 | Valós értékelés értékelési tartaléka | | | |
| 29 | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 252 | | 1 425 |
| 30 | E. Céltartalék | | | |
| 31 | F. KÖTELEZETTSÉGEK (32+33+34.sor) | 3 774 | 0 | 381 |
| 32 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 33 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 34 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 3 774 | | 381 |
| 35 | 34.sorból kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 36 | 34.sorból származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 37 | G. Passzív időbeli elhatárolások | | | |
| 38 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (19+30+31+37.sor) | 7 591 | 0 | 5 623 |

Keltezés: Dombóvár, 2024. 04. 05.



Ás. Csikó
Vállalkozás vezetője

KSH szám: 18854921-9329-572-17

Cégjegyzék szám: 17-09-007311

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. 12. 31

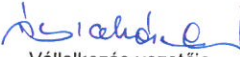
Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

adatok: ezer forintban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---------|---|------------|-----------------------------|--------------|
| 1 | I. Értékesítés nettó árbevétele | | | |
| 2 | II. Aktivált saját teljesítmények értéke | | | |
| 3 | III. Egyéb bevételek | 9 987 | | 3 550 |
| 4 | Visszairt értékvesztés (03. sorból) | | | |
| 5 | IV. Anyagjellegű ráfordítások | 1 024 | | 605 |
| 6 | V. Személyi jellegű ráfordítások | 1 020 | | |
| 7 | VI. Értékcsökkenési leírás | 1 557 | | 1 461 |
| 8 | VII. Egyéb ráfordítások | 6 134 | | 59 |
| 9 | Értékvesztés (08. sorból) | | | |
| 10 | A. Üzem/üzleti tev. Eredménye (01+02+03-05-06-07-08.sor) | 252 | 0 | 1 425 |
| 11 | VIII.Pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 12 | Értékelési különbözet (11. sorból) | | | |
| 13 | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| 14 | Értékelési különbözet (13. sorból) | | | |
| 15 | B. Pénzügyi műveletek eredménye (11 - 13. sor) | 0 | 0 | 0 |
| 16 | C. Adózás előtti eredmény (+10.+15. sor) | 252 | 0 | 1 425 |
| 17 | X. Adófizetési kötelezettség | | | |
| 18 | D. Adózott eredmény (+16.-17. sor) | 252 | 0 | 1 425 |

Keltezés: Dombóvár, 2024. 04. 05.




Vállalkozás vezetője

2023. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

A.) A vállalkozás bemutatása

| | |
|---------------------------------|--|
| A vállalkozás elnevezése: | Tinódi Ház Nonprofit Kft. |
| Székhelye: | 7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25. |
| Alakulás időpontja: | 1997. 01. 01. |
| A vállalkozás működési formája: | 2009. 06. 30-ig Közhasznú társaság, 2009. 07. 01-től Nonprofit Kft. |
| Cégbíróági bejegyzés száma: | 17-09-007311 |
| Statisztikai számjel: | 18854921-9329-572-17 |
| Adószám: | 18854921-2-17 |
| Számlavezető pénzüintézet: | OTP Rt Dombóvár 11746043-20051156-00000000 |

Jegyzett tőke: 3.000 e Ft

Tulajdonosok: Dombóvár Város Önkormányzat 3.000 e Ft

B.) Fő tevékenység 92.31 Alkotó és előadóművészet

Ügyvezető: Várai Adrienne

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy: Ábrahám Mónika
7200 Dombóvár, II. utca. 6.

A vállalkozás számviteli szolgáltatását a PRÁKISZ Számviteli Könyvvizsgálói és Adószakértői Kft. – 7200 Dombóvár, Dombó Pál u. 18. - végzi.

Az egyszerűsített éves beszámolót összeállította Právic Máté 211858.

C.) A számviteli politika bemutatása

A vállalkozás könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, és egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredményt az egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített „A” változata alapján mutatja ki.

A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő február 28.

1.) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök értékelése

A vállalkozás az eszközöket a Sztv. szerinti bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken, illetve előállítási önköltségen értékeli.

Tárgyi eszközök:

A tárgyi eszközök nyilvántartása bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken történik. A tárgyi eszközök használatba vételének könyvelése üzembe helyezési okmány alapján történik.

A kis értékű tárgyi eszközök (200.000,-Ft. bekerülési érték alatti tárgyi eszközök) használatbavételkor azonnal egy összegben értékcsökkenési leírásként (költséggént) kerülnek elszámolásra. A tulajdon védelme érdekében azonban ezen kisértékű tárgyi eszközöket a vállalkozás mennyiségben nyilvántartja.

Az 200.000,-Ft bekerülési érték feletti tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke után értékcsökkenést kell elszámolni az amortizációs politikának megfelelően.

A tárgyi eszközök nettó értéken, azaz az értékcsökkenés levonásával szerepelnek a mérlegben.

Tárgyi eszközök alakulása (e Ft-ban): ld. *1. sz. mellékletben*.

Készletek:

A készletei a társaságnak nincsenek.

Követelések:

Áruszállításból és szolgáltatásból származó (belföldi vevők), valamint egyéb követeléseket tart nyilván a vállalkozás.

A vevőkövetelések nincsenek.

Az rövidlejáratú követelések közé az alábbi tételek kerültek:

| Rövidlejáratú követelések Megnevezés | adatok: ezer forint | |
|---|---------------------|------------|
| | 2022 | 2023 |
| Vevők | | |
| ÁFA követelés | 162 | 325 |
| Helyi adó túlfizetés | 223 | 223 |
| Kiva | 263 | 239 |
| Összesen | 648 | 787 |

Pénzeszközök:

A vállalkozás a házipénztárt és a bankszámlákat az általános előírásoknak megfelelően vezeti. Időszaki pénztárjelentést készít, melyet havonta zár le.

Aktív időbeli elhatárolások:

Az összemérés és az időbeli elhatárolás elve alapján került elszámolásra **0 e Ft.**

A források értékelése

Saját tőke:

A társaság a jegyzett tőkét a társasági szerződésben rögzített, cégbíróságnál bejegyzett értékben tartja nyilván, melynek összege **3.000 e Ft.**

A saját tőke további elemeit a tőkemozgások idevonatkozó szabályai és a társaság közgyűlésének döntései szerint értékeli.

Részletes bemutatása:

Saját tőke alakulása

adatok: ezer
forintban

| Megnevezés | Jegyzett tőke | Tőke tartalék | Lekötött tartalék | Eredm. tartalék | Értékel. tartalék | Mérleg szerinti eredm. | Saját tőke |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------|------------|
| Nyitó állomány | 3 000 | | 7 417 | -6 852 | | 252 | 3 817 |
| Átvezetések | | | | 252 | | -252 | 0 |
| Átvételek | | | | | | | 0 |
| Kapott támogatás | | | | | | | 0 |
| Tőkeemelés | | | | | | | 0 |
| Tárgyévi eredmény | | | | | | 1 425 | 1 425 |
| Pótbefizetés | | | | | | | 0 |
| Záró állomány | 3 000 | 0 | 7 417 | -6 600 | 0 | 1 425 | 5 242 |

Kötelezettségek:

A vállalkozás a kötelezettségeket minden esetben könyv szerinti értéken értékeli.
Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

| Rövid lejáratú kötelezettségek | adatok: ezer forint | |
|--------------------------------|------------------------|------------|
| | 2022 | 2023 |
| Megnevezés | | |
| Előleg | 3550 | |
| Belföldi szállítók | 127 | 381 |
| Járadékok | 24 | |
| Jövedelem | 73 | |
| Összesen | 3 774 | 381 |

Passzív időbeli elhatárolások:

Passzív időbeli elhatárolások 0.

2.) Amortizációs politika

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának elszámolása évente történik

Az értékcsökkenés elszámolásának egysége: nap

A tárgyévben beszerzett eszközök után a beszerzés (használatbavétel) napja és a tárgyév utolsó napja közötti napokra arányosan lehet értékcsökkenést elszámolni.

2023. évben a társaság csak terv szerinti értékcsökkenést számolt el költségei között.

D.) A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete

A vállalkozás vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása mutatószámok képzésével és azok értékelésével történik.

1.) A vállalkozás anyagi, vagyoni helyzete

| Megnevezés | Hivatkozás | Hiv. | Alapadat | Alapadat |
|-----------------------------------|-------------|----------|----------|----------|
| Alapadatok | Nyomtatvány | Sor | Előző év | Tárgy év |
| Befektetett eszközök | Mérleg | A | 6 266 | 4 804 |
| Forgóeszközök | Mérleg | B | 1 325 | 819 |
| Követelések | Mérleg | B.II. | 648 | 787 |
| Vevők | Mérleg | B.II.1. | 0 | 0 |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | Mérleg | B.II.3. | | |
| Értékpapírok | Mérleg | B.III. | | |
| Pénzeszközök | Mérleg | B.IV. | 677 | 32 |
| Aktiv időbeli elhatárolás | Mérleg | C | 0 | 0 |
| Saját tőke | Mérleg | D | 3 817 | 5 242 |
| Jegyzett tőke | Mérleg | D.I. | 3 000 | 3 000 |
| Tőketartalék | Mérleg | D.II. | | |
| Eredménytartalék | Mérleg | D.III. | -6 852 | -6 600 |
| Céltartalékok | Mérleg | E | | |
| Kötelezettségek | Mérleg | F | 3 774 | 381 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | Mérleg | F.II. | | |
| Rövidlejáratú kötelezettségek | Mérleg | F.III. | 3 774 | 381 |
| Szállítók | Mérleg | F.III.5. | 127 | 381 |
| Passzív időbeli elhatárolás | Mérleg | G | 0 | 0 |

| Mutatószámok megnevezése | M.egys. | Tárgy év | Tárgy év |
|-----------------------------------|---------|----------|----------|
| Befektetett eszközök aránya | % | 82,55 | 85,43 |
| Forgóeszközök aránya | % | 17,45 | 14,57 |
| Saját tőke aránya | % | 50,28 | 93,22 |
| Eladósodás I. | | 0,00 | 0,00 |
| Eladósodás II. | | 0,99 | 0,07 |
| Eladósodás III. | | 0,82 | -0,08 |
| Forgó tőke | e/ft | -2 449 | 438 |
| Saját forrás aránya | | -0,64 | 0,08 |
| Befektetett eszközök fedezettsége | | 0,61 | 1,09 |
| Saját tőke növekedés | | 1,27 | 1,75 |
| Likviditási mutató II. | | 0,35 | 2,15 |
| Likviditási mutató III. | | 0,35 | 2,15 |
| Hitelfedezeti mutató | | 0,17 | 2,07 |
| Vevő szállító arány | | 0,00 | 0,00 |

A társaság mutatószámai az elmúlt év nyeresége miatt javultak.

A társaság a támogatást nyújtó szervezetek fele folyamatosan elszámol a támogatások felhasználásáról. Könyveiben folyamatosan nyilvántartja az egyes támogatásokhoz kapcsolódó kiadásokat.

Tájékoztató kiegészítések

A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó információk bemutatása.

1.) A 2017. évtől a társaság a KIVA törvény hatálya alá tartozik.

2.) A NKft. statisztikai állományi létszáma: 0 fő. Részükre kifizetett díjak:

Személyi jellegű egyéb kifizetés: 0 e Ft

Megbízási díj összesen: 0 e Ft

3.) A bevételek –költségek közhasznú és vállalkozási tevékenység közötti megoszlását a melléklet tartalmazza.

4.) A társaság működése során veszélyes hulladék készlet nem keletkezik.

Dombóvár, 2024. április 05.



Abraham O. J.
ügyvezető

adatok: ezer forint

| Tárgyi eszközök állomány változása | | | | |
|---|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------|
| Megnevezés | Ingatlanok vagyoni ért. jogok | Műszaki berendezés | Egyéb berendezés | Tárgyi eszközök összesen |
| Nyitó bruttó érték | 681 | 5 586 | 17 062 | 23 329 |
| Vásárlás | | | | 0 |
| Előállítás | | | | 0 |
| Egyéb | | | | 0 |
| Növekedés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Selejtezés | | | | 0 |
| Eladás | | | | 0 |
| Egyéb | | | | 0 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záró bruttó érték | 681 | 5 586 | 17 062 | 23 329 |
| Nyitó értékcsökken. | 608 | 3 874 | 12 582 | 17 064 |
| Tervszerinti | 16 | 470 | 975 | 1 461 |
| Terven felüli | | | | 0 |
| Egyéb | | | | 0 |
| Növekedés | 16 | 470 | 975 | 1 461 |
| Selejtezés | | | | 0 |
| Eladás | | | | 0 |
| Egyéb | | | | 0 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záró értékcsökken. | 624 | 4 344 | 13 557 | 18 525 |
| Nyitó nettó érték | 73 | 1 712 | 4 480 | 6 265 |
| Záró nettó érték | 57 | 1 242 | 3 505 | 4 804 |

Közhasznúsági mérleg:

3.sz. melléklet

adatok e Ft-ban

| sor | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) helyesbítése | Tárgyév |
|-----|--|--------------|------------------------------|--------------|
| 1 | A. Összes közhasznú tevékenység bevétele | 9 987 | 0 | 3 550 |
| 2 | 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás | 2 380 | 0 | 0 |
| 3 | a) alapítótól | | | |
| 4 | b) központi költségvetéstől | | | |
| 5 | c) helyi önkormányzattól | 2 380 | | |
| 6 | d) egyéb, ebből 1% | | | |
| 7 | 2. Pályázati úton elnyert támogatás | 1 328 | | 3 550 |
| 8 | 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel | | | |
| 9 | 4. Tagdíjból származó bevétel | | | |
| 10 | 5. Egyéb bevétel | 6 279 | | |
| 11 | B. Vállalkozási tevékenység bevétele | | | |
| 12 | C. Összes bevétel (A + B) | 9 987 | 0 | 3 550 |
| 13 | D. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 9 735 | 0 | 2 125 |
| 14 | 1. Anyagjellegű ráfordítások | 1 024 | | 605 |
| 15 | 2. Személyi jellegű ráfordítások | 1 020 | | 0 |
| 16 | 3. Értékcsökkenési leírás | 1 557 | | 1 461 |
| 17 | 4. Egyéb ráfordítások | 6 134 | | 59 |
| 18 | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| 19 | 6. Rendkívüli ráfordítások | | | |
| 20 | E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai | 0 | | 0 |
| 21 | 1. Anyagjellegű ráfordítások | | | |
| 22 | 2. Személyi jellegű ráfordítások | | | |
| 23 | 3. Értékcsökkenési leírás | | | |
| 24 | 4. Egyéb ráfordítások | | | |
| 25 | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| 26 | 6. Rendkívüli ráfordítások | | | |
| 27 | F. Összes ráfordítás (D. + E.) | 9 735 | 0 | 2 125 |
| 28 | G. Adózás előtti eredménye (B. - E.) | 0 | 0 | 0 |
| 29 | H. Adófizetési kötelezettség | | | |
| 30 | I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G. - H.) | 0 | 0 | 0 |
| 31 | J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A. - D.) | 252 | 0 | 1425 |
| 32 | Tárgyévi eredmény (I. + J.) | 252 | | 1425 |
| 33 | A. Személyi jellegű ráfordítások | | | 0 |
| 34 | 1. Bérköltség | | | 0 |
| 35 | ebből: - megbízási díjak | | | |
| 36 | - tiszteletdíjak | | | |
| 37 | 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | | | |
| 38 | 3. Bérjárulékok | | | |
| 39 | B. A szervezet által nyújtott támogatások | | | |