

OSZMI Nonprofit Kft.

2022. évről készített éves beszámoló kiegészítő melléklete

1. A társaság ismertetése

Név: **OSZMI Nonprofit Kft.**
Székhely: **1088 Budapest, Rákóczi út 21.**
Cégjegyzékszám: **01-09-392114**
Adószám: **27488379-2-42**

A társaság 2021. október 20-án alakult meg határozatlan időre. Működési módja nonprofit korlátolt felelősségű társaság, melynek törzstőkéje 3 000 ezer Ft.

A társaság tulajdonosa 2022. december 31-én:

Színház- és Filmművészetért Alapítvány
Nyilvántartási szám: 01-01-0012968
Adószám: 19253976-1-42

A társaság ügyvezetőjének adatai:

Dr. Bodolay Géza (an.: Varga Ágnes)
Születési ideje: 1957/07/17
1051 Budapest, Nádor utca 26. 2. em. 7.
Adóazonosító jel: 8330692426
A képviselet módja: önálló

Főtevékenység: **9102 '08 - Múzeumi tevékenység**

Éves beszámoló aláírására jogosult: **Dr. Bodolay Géza**

A beszámoló elkészítésével megbízott: **RS account Kft.**

1213 Budapest, Zsilvölgyi út 17.
Adószám: 26518497-2-43)
Képviseli: Csonka Szibilla
Mérlegképes könyvelői regisztrációs szám: 200962

A Társaság könyvvizgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: **Pintér-Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság**
7634 Pécs Kovács Béla u. 6.
Adószám: 11562153-2-02
Képviseli: Pintérné Könczöl Ágnes
Kamarai nyilvántartási szám: 005057

A Beszámoló közzététele a www.oszmi.hu honlapon, valamint az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálaton 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, illetve esetenként havonta történnek.
- a beszámoló tárgyévi adatai összehasonlíthatóak az előző év adataival.

Alapító elé terjesztés időpontja:

- A jóváhagyásra jogosult testületnek a könyvvizsgált által elfogadott beszámoló átadás időpontja, a tárgyévet követő év május 08.
- A tervezési munkák során – vagy egyéb célból – Társaság ügyvezető igazgatója időközi beszámoló elkészítését is elrendelheti.

Letétbe helyezési és közzétételi kötelezettség:

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

b) Eszközök elszámolásának szabályai, azok értékelése

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

d) Lényegesség, jelentős összegű hiba meghatározása

- A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

- Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt, jelentős összegű hibáról beszélhetünk.
- Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

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

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

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

- A vállalkozás folytatásának elve
- A teljesség elve
- A valóság elve
- A világosság elve
- A következetesség elve
- A folytonosság elve
- Az összemérés elve
- Az óvatosság elve
- A bruttó elszámolás elve
- Az egyedi értékelés elve
- Az időbeli elhatárolás elve
- A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve
- A lényegesség elve
- A költség- haszon összevételnek elve

A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A Társaság a 2022-es gazdasági évben a számviteli alapelveket maradéktalanul betartotta.

3. Megjegyzések a mérleghez

A. Befektetett eszközök

12 447 E Ft

- Immateriális javak 4 023 ezer Ft
- Tárgyi eszközök 8 424 ezer Ft
- Befektetett pénzügyi eszközök 0 ezer Ft

Megnevezés	Főkönyv	Összeg
Immateriális javak	11	4 023 342 Ft
Ingatlanok és kapcs. vagy. értékű. jogok	12	0 Ft
Műszaki gépek, berendezések	13	0 Ft
Egyéb gépek, berendezések	14	8 424 484 Ft
Összesen		12 447 826 Ft

Az OSZMI Országos Színháztörténeti Múzeum és Intézet Nonprofit Kft. 2021. november 30. után vált ki a Petőfi Irodalmi Múzeumból és mint nonprofit kft. folytatta tovább eddigi működését. Országos gyűjtőkörű múzeumként továbbra is változatlan a feladatunk, a magyar színművészet hagyományainak felkutatása, tudományos feldolgozása, ill. a kortárs színművészetet segíteni a magyar színjátszás múltjának megismertetésével és a színház iránt érdeklődő közönségnek bemutatni a régmúlt idők színjátékát.

A Krisztina körüti épületben, amely egy tudományos és információs intézet is egyben, találhatóak gyűjteményeink: Audiovizuális Archívum, Bábtár, Emléktár, Fotótár, Képzőművészeti gyűjtemény, Kézirattár, Könyvtár és Cikkarchívum, Szcenikai gyűjtemény, Színházi adattár, Színlap- és kisnyomtatványtár, Táncarchívum, Topográfiai gyűjtemény. A gyűjtemények feladata a magyar színházi kultúra, illetve a színháztörténettel foglalkozó szakemberek tudományos tevékenységének támogatása. Itt zajlik a mindennapos értelemben vett muzeológusi munka a gyűjteménygyarapítással, adatfeldolgozással, raktározással és a tudományos tevékenységgel. Itt várjuk szintén kutatószolgálat keretében a hozzánk érkező kutatókat, nyilvános szakkönyvtárunk pedig a könyvtárhasználókat.

A Stromfeld Aurél úton található a kiállítóhelyünk, a Bajor Gizi Színészmúzeum, ahol állandó és időszakos tárlatokkal várjuk a látogatókat. Itt kerülnek megrendezésre szakmai programjaink, konferenciáink, múzeumpedagógiai programjaink. További szakmai tevékenységünk része a Színháztudományi Szemle című folyóirat és a Színházi évkönyv megjelentetése minden évben. Ezeken kívül időszakos jelleggel szakmai kiadványokat is megjelentetünk.

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA
(2022.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Bekerülési érték (bruttó érték) – adatok F-ban					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	4 472 150	0	0	0	4 472 150
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
I.	Immateriális javak	0	4 472 150	0	0	0	4 472 150
6.	Immater. javak értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszköz	59 009	11 265 402	0	0	0	11 324 411
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	59 009	11 265 402	0	0	0	11 324 411
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
	Összesen	59 009	15 737 552	0	0	0	15 796 561

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA
(2022.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Halmozott értékcsökkenés – adatok Ft-ban					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	448 808	0	0	0	448 808
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
I.	Immateriális javak	0	448 808	0	0	0	448 808
II.	Tárgyi eszköz	49 009	2 850 918	0	0	0	2 899 927
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	49 009	2 850 918	0	0	0	2 899 927

4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
	Összesen	49 009	3 299 726	0	0	0	3 348 735

Az alábbi pénzügyi tranzakciókra került sor Alapítónk a Színház- és Filmművészetért Alapítvány, valamint Társaságunk között 2022. évben:

Befogadott szállító számlák:

Bizonylat	Megnevezés	Bruttó összeg	Kiegyenlítés dátuma
SZNHZ-2022-1	Eladott közv. szolg	232 774 Ft	2022.01.31
SZNHZ-2022-2	Eladott közv. szolg	119 221 Ft	2022.01.31
SZNHZ-2022-3	Eladott közv. szolg	232 774 Ft	2022.02.24
SZNHZ-2022-4	Eladott közv. szolg	73 819 Ft	2022.03.03
SZNHZ-2022-7	Eladott közv. szolg	60 814 Ft	2022.05.18
SZNHZ-2022-8	Eladott közv. szolg	42 342 Ft	2022.06.07
Összesen		761 744 Ft	

B. Forgóeszközök

203 310 E Ft

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

A vállalkozás mérlegében készletek 20 E Ft értékben szerepelnek és kizárólag könyveket tartalmaznak.

Az év végi követelés összegéből (14 526 E Ft)

- Vevők 0 ezer Ft
- ÁFA visszaigénylés és egyéb adókövetelés 12 947 ezer Ft
- Adott kölcsön 0 ezer Ft
- Adott előleg 0 ezer Ft
- Egyéb követelések (szállítói túlfizetés) 1 579 ezer Ft

A pénzeszközök állománya 188 764 ezer Ft volt az év végén, melyből a pénztárban 1 631 E Ft készpénz volt.

C. Aktív időbeli elhatárolások

107 330 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 számolandók el.

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

- Bevételek, aktív időbeli elhatárolása 104 542 ezer Ft
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 2 788 ezer Ft

Főkönyvi szám	Megnevezés	Egyenleg (Ft-ban)
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	104 541 812
3911	NKA - 90306.00013 - Petőfi Kiállítás	2 214 000
3913	Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	167 669
3914	NKA - 209108/00023 - Petőfi és Színház konferencia	500 000
3915	EMT-E-21-0105	30 000 000
3916	KBFT-E-22-2398 (20%-2022)	43 137 357
3917	EMT-E-22-0002	25 677 172
3918	VI/1973-4/2022 (Prágai Quadriennálé)	2 685 614
3919	NKA- 209188/00019 - (színházi évkönyv 2022)	160 000
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 788 369
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	2 788 369
	Összesen:	107 330 181

D. Saját tőke

16 499 E Ft

A saját tőke 3 000 ezer Ft összegű jegyzett tőkéből, 1 608 E Ft eredménytartalékból és 11 891 E Ft adózott eredményből (nyereség) tevődik össze.

	<i>Nyitó</i> <i>2021.12.31</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i> <i>2020.12.31</i>
Jegyzett tőke	3 000 000			3 000 000
Tőketartalék	-			-
Eredménytartalék	1 608 012			1 608 012
Adózott eredmény	-	11 891 725		11 891 725
Saját tőke összesen	4 608 012	11 891 725		16 499 737

E. Céltartalékok

0 E Ft

Céltartalék nem került képzésre.

F. Kötelezettségek

284 736 E Ft

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

A kötelezettségek lehetnek hátrasorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

A hosszú lejáratú kötelezettsége 0 ezer Ft.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 284 736 ezer Ft, melyből

- Szállítók 5 998 ezer Ft
- Rövid lejáratú kötelezettség 4 ezer Ft
- Bértartozás 17 865 ezer Ft
- Adótartozás 23 015 ezer Ft
- Támogatási előlegek 237 854 ezer Ft

Megnevezés	Főkönyv	Összeg (forintban)
MKB Bank EUR (- egyenleg)	3842	3 634,27 Ft
Szja	4629	6 455 000 Ft
Társadalombizt. járulék	46319	8 561 000 Ft
Szocho	46359	5 937 000 Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	46389	1 080 000 Ft
Keresetelszámolási számla	4711	17 865 288 Ft
Támogatás előleg	4791	237 854 271 Ft
Társasági adó	4611	982 000 Ft
Összesen		278 738 193 Ft

Támogató szerv	Támogatás összege	Megvalósítási határidő	Pénzügyi megvalósítás	Elszámolási határidő
Nemzeti Kulturális Alap	1 300 000 Ft	2023.06.30	2023.08.13	2023.08.29
Nemzeti Kulturális Alap	180 000 Ft	2023.09.30	2023.11.14	2023.11.29
Nemzeti Kulturális Alap	500 000 Ft	2022.12.31	2023.02.13	2023.03.01
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	30 000 000 Ft	2022.12.31	2023.01.31	2023.03.21
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	58 214 271 Ft	2022.12.31	2023.01.31	2023.03.31
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	50 000 000 Ft	2023.06.30	2023.07.31	2023.09.18
Emberi Erőforrások Minisztériuma	40 000 000 Ft	2023.12.01	2023.12.31	2024.01.30
Emberi Erőforrások Minisztériuma	35 000 000 Ft	2023.12.31	2024.01.30	2024.03.01
Nemzeti Kulturális Alap	160 000 Ft	2022.10.01	2022.11.16	2022.12.01

Nemzeti Kulturális Alap	22 500 000 Ft	2023.08.31	2023.10.15	2023.10.30
Összesen	237 854 271 Ft			

G. Passzív időbeli elhatárolások

21 852 E Ft

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

- Bevételek passzív időbeli elhatárolása 0 ezer Ft
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 20 022 ezer Ft
- Halasztott bevételek 1 830 ezer Ft

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg
483292	EMT-E-21-0105	1 830 570 Ft

4. Megjegyzések az eredmény-kimutatáshoz

I. Értékesítés nettó árbevétele

9 565 E Ft

Az értékesítés árbevétele kizárólag belföldi értékesítésből áll.

A társaságunk nonprofit kft-ként működik Alapítói Okiratában, valamint a Támogatói Okiratában foglaltak szerint, múzeumi tevékenységet folytató gazdasági társaság.

Értékesítésből származó árbevételünk az alábbi tevékenységekből tevődik össze:

A könyvtárhasználók térítés ellenében vehetik igénybe a könyvtár szolgáltatásait, a muzeális gyűjteményekben közlési és másolási díjak kerülnek megállapításra.

A Bajor Gizi Színésmúzeumban múzeumi belépőjegyeket vásárolnak a látogatók az időszakos és az állandó kiállítás megtekintésére. Ezen kívül múzeumpedagógiai programjainkból, szakmai programjainkból, szakmai kiadványaink értékesítéséből származik bevétel, továbbá a Bajor Gizi Színésmúzeum egyes helyiségeinek születésnapi zsúr, családi rendezvény, fotózás stb. céljából történő bérbeadásából.

II. Aktivált saját teljesítmények

0 E Ft

Az aktivált saját teljesítmények elszámolására nem került sor.

III. Egyéb bevételek

501 885 E Ft

Az egyéb bevételek között az alábbi tételek szerepelnek:

- Az alapító Színház- és Filmművészetért Alapítvány részéről a 2022-es évre vonatkozóan 399 millió Ft működési támogatás került kifizetésre.
- Kapott kártérítés címen 337 E Ft került folyósításra.
- Továbbá 5 E Ft kerekítés is könyvelésre került.
- Valamint az alábbi támogatások kerültek könyvelésre

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg
967283	NKA - 209108/00023	500 000 Ft
967292	EMT-E-21-0105	28 169 430 Ft
967293	KBFT-E-22-2398	43 137 357 Ft
967294	EMT-E-22-0002	25 677 172 Ft
967296	VI/1973-4/2022	2 685 614 Ft
967297	NKA- 209188/00019	160 000 Ft
967298	NKA - 90306/00013	2 214 000 Ft
	Összesen	102 543 573 Ft

IV. Anyagjellegű ráfordítások

113 494 E Ft

Ebből:

- Anyagköltség 45 657 ezer Ft
- Közvetített szolgáltatások 234 ezer Ft
- Eladott áruk beszerzési értéke 0 ezer Ft
- Igénybe vett szolgáltatások 64 540 ezer Ft
- Egyéb szolgáltatások 3 063 ezer Ft



V. Személyi jellegű ráfordítások**379 035 E Ft**

A társaságnak 52 fő alkalmazottja volt december 31-én.

- Bérkötség 328 467 ezer Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 5 200 ezer Ft
- Bérjárulékok 45 368 ezer Ft

Megnevezés	Állományi létszám 2022.12.31.	Bérkötség 2022. év	Bérjárulék 2022. év
Ügyvezetés	1	19 380 816 Ft	2 521 460 Ft
Központi irányítás	6	58 808 502 Ft	6 759 614 Ft
Üzemeltetés	6	24 272 865 Ft	3 197 678 Ft
Múzeumi állomány	39	213 271 037 Ft	27 509 301 Ft
Megbízási jogviszony	30	12 733 508 Ft	1 419 571 Ft
Rehabilitációs hozzájárulás			3 960 000 Ft
Összesen	52	328 466 728 Ft	45 367 624 Ft

VI. Értécsökkenési leírás**3 300 E Ft**

- Terv szerinti értékcsökkenés 1 517 ezer Ft
- Egyösszegű értékcsökkenés (200 ezer Ft alatti beszerzés) 1 783 ezer Ft

VII. Egyéb ráfordítások**2 577 E Ft**

Az egyéb ráfordítások között 52 E Ft bírság és 2 525 E Ft kiszámlázott költség található.

A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye**13 044 E Ft****B. Pénzügyi műveletek eredménye****28 E Ft**

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

C. Adózás előtti eredmény**13 072 E Ft****X. Adófizetési kötelezettség (társasági adó)****1 181 E Ft**

A társasági adó levezetését a mellékelt táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (E Forintban)
------------	-----------------------

Adózás előtti eredmény	13 072 Ft
Növelő jogcím	3 352 Ft
Csökkentő jogcím	3 300 Ft
Adóalap (korrigált)	13 124 Ft
Társasági adó (9%)	1 181 Ft
Adózott eredmény	11 891 Ft

D. Adózott eredmény

11 891 E Ft

A társaság a 2022. évet 11 891 ezer Ft összegű nyereséggel zárta.

Az adózott eredmény teljes egészében az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

2. Peres ügyek

A társaságnak nincsenek folyamatban lévő peres ügyei.

3. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A mutató megnevezése	Számítása	2022.
	Befektetett eszközök értéke	
Befektetett eszközök aránya	Összes eszközök értéke	3,85%
	Forgóeszközök értéke	
Forgóeszközök aránya	Összes eszközök értéke	62,92%
	Saját tőke	
Tőkeellátottság	Összes forrás	5,10%
	Kötelezettségek	
Források aránya	Összes forrás	88,13%

Likviditás	Likvid aktívák	0,00%
	Likvid passzívák	
Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	136,66%
	Összes bevétel	
Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	4,04%
	Összes eszközök értéke	
Eszközök megtérülése	Adózás utáni eredmény	3,68%
	Összes eszköz értéke	
Kifizetési arány	Kifizetett osztalék	0,00%
	Adózott eredmény	

4. Cash-flow kimutatás

Cash-flow kimutatás

Sor-szám	A tétel megnevezése	2022. év (E Ft-ban)
a	b	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	161 934
2	1 Adózás előtti eredmény ±	13 072
3	2 Elszámolt amortizáció +	3 300
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	5 765
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	241 786
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	21 001
10	9 Vevőkövetelés változása ±	41
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-14 539
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-107 311

13	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 181
14	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		- 15 737
16	14	Befektetett eszközök beszerzése -	- 15 737
17	15	Befektetett eszközök eladása +	0
18	16	Kapott osztalék, részesedés +	0
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		0
20	17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
21	18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
22	19	Hitel és kölcsön felvétele +	0
23	20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
24	22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
25	23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0
26	24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
27	25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
28	26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
29	27	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
30	28	Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	
31	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±		146 197
	IV.		

5. Tájékoztató kiegészítések

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

A Társaság nem bír tulajdonosi jogokkal más társaságban.

b) Kapcsolt vállalkozások bemutatása

A Társaság Színház- és Filmművészeti Alapítvány (adószám: 19253976-1-42) által alapított nonprofit korlátolt felelősségű társaság.

c) Egyéb részesedési viszonyban érintett vállalkozások

A Társaságnak nincs egyéb részesedési viszonyban álló társasága.

d) Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

A társaságnak 52 fő alkalmazottja volt december 31-én.

e) Tisztségviselők díjazása és elszámolásai

Az ügyvezető igazgató részére 19.381 E Ft bruttó bér került elszámolásra.

f) Felügyelőbizottság részére elszámolt díjak

A társaságnak nincsenek felügyelőbizottsági tagjai.

g) Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

A társaság az adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

h) Könyvvizsgáló díjazása

A Pintér-Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálati díjazása a 2022-es évre nettó 2.400 E Ft. Az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadásért és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjazás nem került felszámításra.

i) Környezetvédelemmel kapcsolatos kiegészítés

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben nem képzett céltartalékot a Társaság. Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeztek. A Társaság nem rendelkezik olyan eszközökkel, melyek környezetvédelmi szempontból fontossággal bírnának.

j) Mérlegen kívüli tételek

Mérlegen kívüli tételek nem kerültek bemutatásra.

k) Egyéb információk

A beszámolóban és annak mellékleteiben minden jelentős tétel bemutatásra került, mely a Társaság gazdasági évében releváns tartalommal bírt.

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően bekövetkezett COVID-19 járványügyi továbbá 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 mérlegképzési időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

Budapest, 2022. április 17.

Dr. Bodolay Géza
ügyvezető igazgató
OSZMI Nonprofit Kft.