

## **OSZMI Nonprofit Kft.**

### **2023. 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 2023. 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](http://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, havonta történnek.

### 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 és felügyelő testületén belül a tagoknak együttes kötelezettsége az éves beszámoló számviteli törvény szerinti elkészítése és nyilvánosságra hozatala.
- Az éves beszámoló határidőre történő letétbe helyezéséért és határidőre történő közzétételéért a Társaság ügyvezető igazgatója a felelős.

**b) Eszközök elszámolásának szabályai, azok értékelése**

- A befektetett eszközöket és a forgóeszközöket az értékcsökkenés, a terven felüli értékcsökkenés, valamint az értékvesztés összegeivel csökkentett beszerzési, illetve előállítási költségeken kell értékelni.
- A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.  
Nincs maradványértéke a szoftvereknek, az irodai és a számítástechnikai eszközöknek, és a bérbe adott eszközöknek.
- Az ingatlan fejlesztéshez vásárolt terület és annak fejlesztési költségeit a készletek között kell kimutatni.
- A tárgyi eszközök mérlegben szereplő értékét a tárgyi eszközök könyvekben kimutatott bruttó értékének és az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenésének 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 tárgyévvet 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 tárgyévve vonatkoznak, de a mérleggel lezárt évet követően jelentenek pénzkidrást, továbbá azok az elszámolt bevételek, melyek a mérleg fordulónapja utáni időszak bevételeét 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 tőkéet 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 pénzkészlet, 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 2023-as gazdasági évben a számviteli alapelveket maradéktalanul betartotta.

### 3. Megjegyzések a mérleghez

#### A. Befektetett eszközök

12 854 E Ft

- Immateriális javak 3 985 ezer Ft
- Tárgyi eszközök 8 869 ezer Ft
- Befektetett pénzügyi eszközök 0 ezer Ft

| Megnevezés                               | Főkönyv | Összeg               |
|------------------------------------------|---------|----------------------|
| Immateriális javak                       | 11      | 3 984 786 Ft         |
| Ingatlanok és kapcs. vagy. értékű. jogok | 12      | 0 Ft                 |
| Műszaki gépek, berendezések              | 13      | 0 Ft                 |
| Egyéb gépek, berendezések                | 14      | 8 869 306 Ft         |
| <b>Összesen</b>                          |         | <b>12 854 092 Ft</b> |

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 színháztörténet múltjának megismertetésével és a színház iránt érdeklődő közönségnek bemutatni a régmúlt idők színjátékát.

A Krisztina körúti épületben, amely egy tudományos és információs intézet is egyben, találhatók 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  
(2023.)**

| Befektetett eszköz<br>megnevezése |                                               | Bekerülési érték (bruttó érték) - 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                          | 4 472 150                                       | 0          | 0         | 0            | 0         | 4 472 150  |
| 4.                                | Üzleti vagy cégérték                          | 0                                               | 0          | 0         | 0            | 0         | 0          |
| 5.                                | Szellemi termékek                             | 0                                               | 1 615 000  | 0         | 0            | 0         | 1 615 000  |
| I.                                | Immateriális javak                            | 4 472 150                                       | 1 615 000  | 0         | 0            | 0         | 6 087 150  |
| 6.                                | Immater. javak értékhelyesb.                  | 0                                               | 0          | 0         | 0            | 0         | 0          |
| II.                               | Tárgyi eszköz                                 | 11 324 411                                      | 8 788 403  | 0         | 0            | 0         | 20 112 814 |
| 1.                                | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 0                                               | 0          | 0         | 0            | 0         | 0          |
| 2.                                | Műszaki ber. gépek, járm.                     | 0                                               | 1 372 000  | 0         | 0            | 0         | 1 372 000  |
| 3.                                | Egyéb berend. felsz. járm.                    | 11 324 411                                      | 7 416 403  | 0         | 0            | 0         | 18 740 814 |
| 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                                      | 15 796 561                                      | 10 403 403 | 0         | 0            | 0         | 26 199 964 |

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT  
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA  
(2023.)**

| Befektetett eszköz<br>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                          | 448 808                                  | 1 475 811 | 0         | 0            | 0         | 1 924 619  |
| 4.                                | Üzleti vagy cégérték                          | 0                                        | 0         | 0         | 0            | 0         | 0          |
| 5.                                | Szellemi termékek                             | 0                                        | 177 745   | 0         | 0            | 0         | 177 745    |
| I.                                | Immateriális javak                            | 448 808                                  | 1 653 556 | 0         | 0            | 0         | 2 102 364  |
| II.                               | Tárgyi eszköz                                 | 2 899 927                                | 8 343 581 | 0         | 0            | 0         | 11 243 508 |
| 1.                                | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 0                                        | 0         | 0         | 0            | 0         | 0          |
| 2.                                | Műszaki ber. gépek, járm.                     | 0                                        | 1 372 000 | 0         | 0            | 0         | 1 372 000  |
| 3.                                | Egyéb berend. felsz. járm.                    | 2 899 927                                | 6 971 581 | 0         | 0            | 0         | 9 871 508  |
| 4.                                | Tenyészállatok                                | 0                                        | 0         | 0         | 0            | 0         | 0          |
| 5.                                | Beruházások, felújítások                      | 0                                        | 0         | 0         | 0            | 0         | 0          |
|                                   | Összesen                                      | 3 348 735                                | 9 997 137 | 0         | 0            | 0         | 13 345 872 |

**B. Forgóeszközök****157 282 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 347 E Ft értékben szerepelnek és kizárólag könyveket tartalmaznak.

Az év végi követelés összegéből (4 860 E Ft)

- |                                            |               |
|--------------------------------------------|---------------|
| • Vevők                                    | 44 ezer Ft    |
| • ÁFA visszaigénylés                       | 4 115 ezer Ft |
| • Egyéb követelések (szállítói túlfizetés) | 701 ezer Ft   |

A pénzeszközök állománya 152 075 ezer Ft volt az év végén, melyből a pénztárban 1 908 E Ft készpénz volt.

A vevői követelések teljes összegben kiegyenlítésre kerültek a mérlegkészítés időszaka alatt.

**C. Aktív időbeli elhatárolások****247 982 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 tételekből tevődnek össze.

- |                                                      |                 |
|------------------------------------------------------|-----------------|
| • Bevételek, aktív időbeli elhatárolása              | 245 759 ezer Ft |
| • Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 2 223 ezer Ft   |

| Főkönyvi szám | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                      | Összeg (Ft-ban) |
|---------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|
| 3901          | 0027-MMA-23-KM                                            | 5 000 000 Ft    |
| 3902          | VI/1091-2/2022                                            | 10 841 226 Ft   |
| 3904          | KBFT-E-23-01487 (20%)                                     | 49 469 724 Ft   |
| 3910          | NKA 103122/00032 - Korniss Péter                          | 1 000 000 Ft    |
| 3911          | NKA - 90306.00013 - Petofi Kiállítás                      | 23 906 954 Ft   |
| 3912          | NKA - 209106/00041 Ádám Ottó Emlékk.                      | 1 300 000 Ft    |
| 3913          | Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása | 222 447 Ft      |
| 3914          | NKA - 209108/00023 - Petőfi                               | - Ft            |
| 3915          | EMT-E-21-0105 (30M)                                       | 28 800 924 Ft   |
| 3916          | KBFT-E-22-2398 (20%-2022)                                 | 43 137 357 Ft   |
| 3917          | EMT-E-0002 (50M)                                          | 49 050 419 Ft   |

|      |                                      |                       |
|------|--------------------------------------|-----------------------|
| 3918 | VI/1973-4/2022 (Prágai Quadriennálé) | 33 030 467 Ft         |
| 3919 | NKA - 209188/00019                   | - Ft                  |
|      | <b>ÖSSZESEN</b>                      | <b>245 759 518 Ft</b> |

#### D. Saját tőke

**16 499 E Ft**

A saját tőke 3 000 ezer Ft összegű jegyzett tőkéből, 13 499 E Ft eredménytartalékból és 58 957 E Ft adózott eredményből (nyereség) tevődik össze.

#### Saját tőke változása 2023. – adatok Ft-ban

|                            | <i>Nyitó</i><br><i>2022.12.31</i> | <i>Növekedés</i> | <i>Csökkenés</i> | <i>Záró</i><br><i>2020.12.31</i> |
|----------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------|
| Jegyzett tőke              | 3 000 000                         |                  |                  | 3 000 000                        |
| Tőketartalék               |                                   |                  |                  |                                  |
| Eredménytartalék           | 1 608 012                         | +11 891 725      |                  | 13 499 737                       |
| Adózott eredmény           | 11 891 725                        | +58 957 335      | -11 891 725      | 58 957 335                       |
| <b>Saját tőke összesen</b> | <b>16 499 737</b>                 |                  |                  | <b>75 457 072</b>                |

#### E. Céltartalékok

**0 E Ft**

Céltartalék nem került képzésre.

#### F. Kötelezettségek

**333 269 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 333 269 ezer Ft, melyből

- Szállítók 2 524 ezer Ft
- Társasági adó 5 145 ezer Ft
- Bértartozás 16 885 ezer Ft
- Adók, járulékok 22 657 ezer Ft
- Vevői túlfizetés 6 ezer Ft
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettség 4 ezer Ft
- Helyi iparüzési adó 139 ezer Ft

- Támogatási előlegek

285 909 ezer Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

| Megnevezés | Főkönyv | Összeg (forintban) |
|------------|---------|--------------------|
| Szállítók  | 4541    | 2 524 481 Ft       |

| Megnevezés                  | Főkönyv     | Összeg (forintban)    |
|-----------------------------|-------------|-----------------------|
| Vevői túlfizetés            | 311         | 6 289 Ft              |
| MKB Bank EUR (- egyenleg)   | 3842        | 4 161 Ft              |
| Szja                        | 4629        | 6 839 000 Ft          |
| Társadalombizt. járulék     | 46319       | 8 568 000 Ft          |
| Szociális hozzájárulási adó | 46359       | 6 027 000 Ft          |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 46389       | 1 201 000 Ft          |
| Keresetelszámlási számla    | 4711        | 16 884 882 Ft         |
| Helyi iparüzési adó         | 4695        | 139 171 Ft            |
| Innovációs járulék          | 4745        | 20 876 Ft             |
| Támogatás előleg            | 477-478-479 | 285 909 064 Ft        |
| Társasági adó               | 4619        | 5 145 000 Ft          |
| <b>Összesen</b>             |             | <b>330 744 443 Ft</b> |

Támogatási előlegek részletezése:

| Főkönyvi szám | Támogató szerv                        | Támogatás megnevezése                                                    | Támogatás összege (Ft-ban) | Megvalósítási határidő | Pénzügyi megvalósítás | Elszámolási határidő |
|---------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|
| 4770          | Magyar Művészeti Akadémia             | 0027-MMA-23-KM - Madách-Prága c. kiállítás                               | 5 000 000 Ft               | 2023.12.31             | 2023.12.31            | 2024.01.31           |
| 4771          | Nemzeti Kulturális Alap               | NKA 103122/00050 - Koncz Zsuzsa fotóművész digitalizálás                 | 1 600 000 Ft               | 2024.09.30             | 2024.11.13            | 2024.11.29           |
| 4772          | Nemzeti Kulturális Alap               | NKA 203112/10013 - Gajdó Tamás: Latinovits munkacímű könyv megjelenítése | 1 000 000 Ft               | 2024.12.31             | 2025.02.13            | 2025.03.03           |
| 4780          | Nemzeti Kulturális Alap               | 104109/00230 - Néder Norbert János vitéz bábjai és bábtervei             | 790 000 Ft                 | 2023.09.30             | 2023.11.14            | 2023.11.29           |
| 4781          | Nemzeti Kulturális Alap               | NKA - 209106/00041 Ádám Ottó Emlékk. (1,3M)                              | 1 300 000 Ft               | 2023.06.30             | 2023.08.13            | 2023.08.29           |
| 4782          | Nemzeti Kulturális Alap               | NKA - 209188/00042 Színházi Évkönyv 21-22 (180 ezer)                     | 102 000 Ft                 | 2023.09.30             | 2023.11.14            | 2023.11.29           |
| 4784          | Kulturális és Innovációs Minisztérium | KBFT-E-23-01487 (20%)                                                    | 50 296 752 Ft              | 2023.12.31             | 2024.01.31            | 2024.03.21           |
| 4785          | Nemzeti Kulturális Alap               | NKA 103122/00032 - Korniss Péter                                         | 1 000 000 Ft               | 2024.03.30             | 2024.04.30            | 2024.05.29           |
| 4786          | Nemzeti Kulturális Alap               | NKA 209111/00244 Salgópolcos állványraktár                               | 1 200 000 Ft               | 2024.08.31             | 2024.10.15            | 2024.10.30           |
| 4787          | Nemzeti Kulturális Alap               | NKA 209188/00081 Színházi évkönyv a 2022-2023-as évad                    | 182 000 Ft                 | 2024.08.31             | 2024.10.15            | 2024.10.30           |

|      |                                               |                                                                              |               |            |            |            |
|------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 4788 | Nemzeti<br>Kulturális<br>Alap                 | NKA 209110/00109 Tímár József<br>színházértéketi hagyatékának megvásárlása   | 494 000 Ft    | 2024.08.31 | 2024.10.15 | 2024.10.30 |
| 4789 | Nemzeti<br>Kulturális<br>Alap                 | NKA 209106/00139 Az Aurora-Astra<br>együttes 70 éves jubileumi fotókiállítás | 900 000 Ft    | 2024.08.31 | 2024.10.15 | 2024.10.30 |
| 4792 | Nemzeti<br>Kulturális<br>Támogatáske-<br>zelő | EMT-E-21-0105 (30M)                                                          | 30 000 000 Ft | 2022.12.31 | 2023.01.31 | 2023.03.21 |
| 4793 | Kulturális és<br>Innovációs<br>Minisztérium   | KBFT-E-22-2398 (20%)                                                         | 43 137 358 Ft | 2022.12.31 | 2023.01.31 | 2023.03.31 |
| 4794 | Nemzeti<br>Kulturális<br>Támogatáske-<br>zelő | EMT-E-22-0002 (50M)                                                          | 50 000 000 Ft | 2023.12.31 | 2024.01.31 | 2024.03.20 |
| 4795 | Kulturális és<br>Innovációs<br>Minisztérium   | VI/1091-2/2022 (40M)                                                         | 40 000 000 Ft | 2024.12.01 | 2024.12.31 | 2025.01.30 |
| 4796 | Kulturális és<br>Innovációs<br>Minisztérium   | VI/1973-4/2022 (Prágai Quadriennálé)                                         | 35 000 000 Ft | 2023.12.31 | 2024.01.30 | 2024.03.01 |
| 4798 | Nemzeti<br>Kulturális<br>Alap                 | NKA - 90306.00013 - Petőfi Kiállítás                                         | 23 906 954 Ft | 2023.08.31 | 2023.10.15 | 2023.10.31 |

**Összesen: 285 909 064 Ft**

#### **G. Passzív időbeli elhatárolások**

**9 393 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 9 393 ezer Ft
- Halasztott bevételek ezer Ft

#### 4. Megjegyzések az eredmény-kimutatáshoz

##### I. Értékesítés nettó árbevétele

50 280 E Ft

Az értékesítés árbevétele belföldi értékesítésből 50 188 ezer Ft és 92 ezer Ft exportértékesítés árbevételéből tevődik össze.

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 Színészmúzeumban 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 Színészmúzeum egyes helyiségeinek születésnap, 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

586 654 E Ft

Az egyéb bevételek között az alábbi tételek szerepelnek:

- Az alapító Színház- és Filmművészetért Alapítvány részéről a 2023-as évre vonatkozóan 443 millió Ft működési támogatás került kifizetésre.
- Kerekítési különbözet 1 E Ft
- Valamint az alábbi támogatások kerültek könyvelésre:

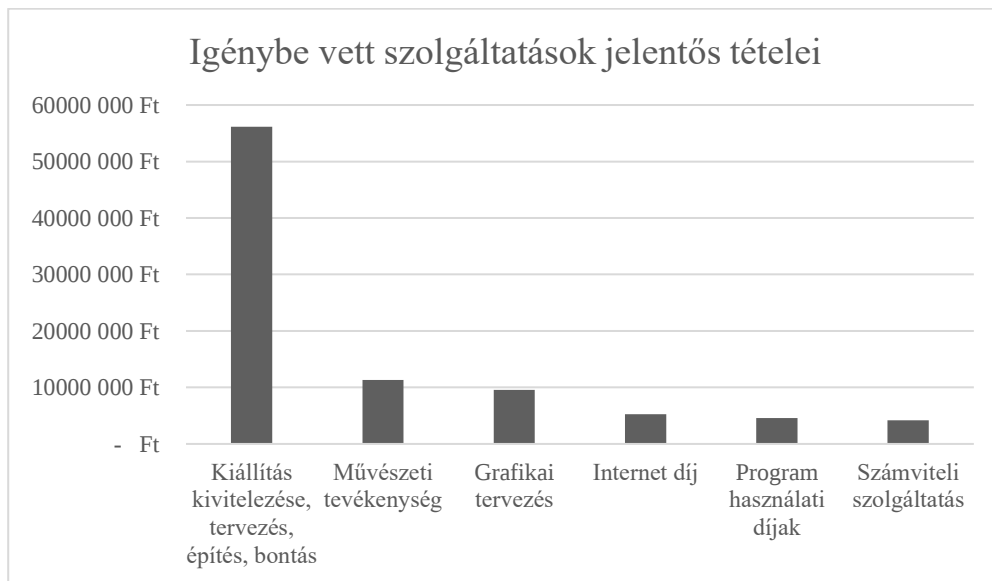
| Főkönyvi szám | Megnevezés                           | Összeg (Ft-ban)       |
|---------------|--------------------------------------|-----------------------|
| 967290        | KBFT-E-23-01487 (20%)                | 49 469 724 Ft         |
| 967292        | EMT-E-21-0105 (30M)                  | 631 494 Ft            |
| 967293        | VI/1091-2/2022                       | 10 841 226 Ft         |
| 967294        | EMT-E-22-0002                        | 23 373 247 Ft         |
| 967295        | NKA - 209106/00041 Ádám Ottó Emlékk. | 1 300 000 Ft          |
| 967296        | VI/1973-4/2022 (Prágai Quadriennálé) | 30 344 853 Ft         |
| 967297        | 0027-MMA-23-KM                       | 5 000 000 Ft          |
| 967298        | NKA - 90306.00013 - Petőfi Kiállítás | 21 692 954 Ft         |
| 967299        | NKA 103122/00032 - Korniss Péter     | 1 000 000 Ft          |
|               | <b>ÖSSZESEN</b>                      | <b>143 653 498 Ft</b> |

#### IV. Anyagjellegű ráfordítások

175 899 E Ft

Ebből:

- Anyagköltség 42 030 ezer Ft
- Közvetített szolgáltatások 1 276 ezer Ft
- Eladott áruk beszerzési értéke 15 ezer Ft
- Igénybe vett szolgáltatások 127 362 ezer Ft
- Egyéb szolgáltatások 5 216 ezer Ft



#### V. Személyi jellegű ráfordítások

379 035 E Ft

A társaságnak 46 fő alkalmazottja volt december 31-én.

- Bérek 321 013 ezer Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 17 485 ezer Ft
- Bérfelárak 45 989 ezer Ft

| Megnevezés                         | Állományi létszám<br>2023.12.31. | Bérek 2023.<br>év | Személyi jellegű<br>kifizetés | Bérfelárak 2023.<br>év |
|------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|
| Ügyvezetés                         | 1                                | 19 410 891 Ft     | 230 000 Ft                    | 2 549 414 Ft           |
| Központi irányítás                 | 6                                | 60 700 903 Ft     | 2 433 018 Ft                  | 7 090 192 Ft           |
| Üzemeltetés                        | 6                                | 28 584 708 Ft     | 1 315 513 Ft                  | 3 857 886 Ft           |
| Múzeumi állomány                   | 33                               | 205 562 092 Ft    | 12 252 946 Ft                 | 27 150 436 Ft          |
| Megbízási jogviszony               | 23                               | 6 754 465 Ft      | 0 Ft                          | 536 737 Ft             |
| Rehabilitációs hozzájárulás        |                                  |                   |                               | 4 804 000 Ft           |
| Reprezentáció, étkeztetés, tp. 1/3 |                                  |                   | 1 253 344 Ft                  |                        |
| Részösszesen                       | 46                               | 321 013 059 Ft    | 17 484 821 Ft                 | 45 988 665 Ft          |

**VI. Értécsökkenési leírás** **9 997 E Ft**

- Terv szerinti értécsökkenés 4 828 ezer Ft
- Egyösszegű értécsökkenés (200 ezer Ft alatti beszerzés) 5 169 ezer Ft

**VII. Egyéb ráfordítások** **1 687 E Ft**

- Bírság, késedelmi kamat 62 ezer Ft
- Adók, illetékek, hozzájárulások 160 ezer Ft
- Kerekítés 4 ezer Ft
- Általános forgalmi adó levonásba nem helyezhető összege 1 461 ezer Ft

**A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye** **64 864 E Ft**

**B. Pénzügyi műveletek eredménye** **-70 E Ft**

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

**C. Adózás előtti eredmény** **64 794 E Ft**

**X. Adófizetési kötelezettség (társasági adó)** **5 837 E Ft**

A társasági adó levezetését a mellékelt táblázat tartalmazza:

| Megnevezés                | Összeg (E Ft-ban) |
|---------------------------|-------------------|
| Adózás előtti eredmény    | 64 794 Ft         |
| Növelő jogcím (9.997+62)  | 10 059 Ft         |
| Csökkentő jogcím          | 9 997 Ft          |
| Adóalap (korrigált)       | 64 856 Ft         |
| <b>Társasági adó (9%)</b> | <b>5 837 Ft</b>   |
| Adózott eredmény          | 58 957 Ft         |

**D. Adózott eredmény** **58 957 E Ft**

**A társaság a 2023. évet 58 957 ezer Ft összegű nyereséggel zárta.**

## 2. Peres ügyek

A társaságnak nincsenek folyamatban lévő peres ügyei.

## 3. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

| A mutató megnevezése             | Számítása                   | 2023.   |
|----------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                  | Befektetett eszközök értéke |         |
| Befektetett eszközök aránya      | Összes eszközök értéke      | 3,07%   |
|                                  | Forgóeszközök értéke        |         |
| Forgóeszközök aránya             | Összes eszközök értéke      | 37,62%  |
|                                  | Saját tőke                  |         |
| Tőkeellátottság                  | Összes forrás               | 18,05%  |
|                                  | Kötelezettségek             |         |
| Források aránya                  | Összes forrás               | 79,71%  |
|                                  | Likvid aktívák              |         |
| Likviditás                       | Likvid passzívák            | 0,00%   |
|                                  | Adózás előtti eredmény      |         |
| Árbevétel arányos jövedelmezőség | Összes bevétel              | 128,87% |
|                                  | Adózás előtti eredmény      |         |
| Eszközarányos jövedelmezőség     | Összes eszközök értéke      | 15,50%  |
|                                  | Adózás utáni eredmény       |         |
| Eszközök megtérülése             | Összes eszköz értéke        | 14,10%  |
|                                  | Kifizetett osztalék         |         |
| Kifizetési arány                 | Adózott eredmény            | 0,00%   |

#### 4. Cash-flow kimutatás

| Cash flow-kimutatás |                                                                                        | adatok E Ft-ban    |                    |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Sorszám             | Megnevezés                                                                             | 2022               | 2023               |
| <b>I.</b>           | <b>Működési cash flow (1-14.)</b>                                                      | <b>161 934,00</b>  | <b>- 26 286,00</b> |
| 1.a.                | Adózás előtti eredmény +                                                               | 13 072,00          | 64 794,00          |
| 1.b.                | Korekciók az adózás előtti eredményben +                                               | -                  | -                  |
| 1.                  | Adózás előtti eredmény (±)                                                             | 13 072,00          | 64 794,00          |
| 2.                  | Elszámolt amortizáció (+)                                                              | 3 300,00           | 9 997,00           |
| 3.                  | Elszámolt értékvesztés és visszairás (±)                                               | -                  | -                  |
| 4.                  | Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete (±)                                     | -                  | -                  |
| 5.                  | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (±)                                     | -                  | -                  |
| 6.                  | Szállítói kötelezettségek változása (±)                                                | 5 765,00           | - 3 475,00         |
| 7.                  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (±)                                     | 241 786,00         | 52 007,00          |
| 8.                  | Passzív időbeli elhatárolások változása (±)                                            | 21 001,00          | - 12 459,00        |
| 9.                  | Vevőkövetelések változása (±)                                                          | 41,00              | - 44,00            |
| 10.                 | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszközök nélkül) változása (±)                     | - 14 539,00        | 9 383,00           |
| 11.                 | Aktív időbeli elhatárolások változása (±)                                              | - 107 311,00       | - 140 652,00       |
| 12.                 | Fizetett, fizetendő adó ( nyereség után) (-)                                           | - 1 181,00         | - 5 837,00         |
| 13.                 | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)                                           |                    | -                  |
| <b>II.</b>          | <b>Befektetési cash flow (15-17.)</b>                                                  | <b>- 15 737,00</b> | <b>- 10 403,00</b> |
| 14.                 | Befektetett eszközök beszerzése (-)                                                    | - 15 737,00        | - 10 403,00        |
| 15.                 | Befektetett eszközök eladása (+)                                                       | -                  | -                  |
| 16.                 | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek törlesztése, megszűnt., beváltása (+) | -                  | -                  |
| 17.                 | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)                     | -                  | -                  |
| 18.                 | Kapott osztalék, részesedés (+)                                                        | -                  | -                  |
| <b>III.</b>         | <b>Finanszírozási cash flow (18-28.)</b>                                               | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| 19.                 | Részvénykibocsátás, kötvénykibocsátás bevétele (+)                                     | -                  | -                  |
| 20.                 | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)             | -                  | -                  |
| 21.                 | Hitel és kölcsön felvétele (+)                                                         | -                  | -                  |
| 22.                 | Véglegesen kapott pénzeszköz (+)                                                       | -                  | -                  |
| 23.                 | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)                                    | -                  | -                  |
| 24.                 | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)                    | -                  | -                  |
| 25.                 | Hitel és kölcsön visszafizetése (-)                                                    | -                  | -                  |
| 26.                 | Véglegesen átadott pénzeszköz (-)                                                      | -                  | -                  |
| <b>IV.</b>          | <b>Pénzeszközök változása (I±II±III.) (±)</b>                                          | <b>146 197,00</b>  | <b>- 36 689,00</b> |
| 27.                 | Devizás pénzeszközök ártértékelése +                                                   | -                  | -                  |
| <b>V.</b>           | <b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>                         | <b>146 197,00</b>  | <b>- 36 689,00</b> |

## 5. Tájékoztató kiegészítések

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

A Társaság nem bír tulajdonosi jogokkal más társaságban.

### b) Kapcsolt vállalkozás 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 46 fő alkalmazottja volt december 31-én.

### e) Tisztségviselők díjazása és elszámolásaik

Az ügyvezető igazgató részére 19.411 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

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 az orosz-ukrán konfliktus helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. Felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

Budapest, 2024. április 30.

**Dr. Bodolay Géza**  
ügyvezető igazgató  
**OSZMI Nonprofit Kft.**