

**20198950-9001-572-01**  
Statisztikai számjel

**01-09-917900**  
Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **CENTRÁL SZÍNHÁZ Színházművészeti  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

A vállalkozás címe: **1065 Budapest, Révay utca 18.**



## **ÜZLETI JELENTÉS**

**2016.01.01. – 2016.12.31  
közötti időszakról  
szóló éves beszámolóhoz**

## **A. A Társaság üzletmenetének alakulása, az éves beszámoló rövid értékelése, várható fejlődés**

A Színház szakmai művészeti célkitűzése az eddigi hagyományokhoz igazodva a lehető legszélesebb színházi közönség professzionális kiszolgálására, újabb közönség megnyerésére törekszik, melynek során magyar és külföldi szerzők művei (régie és mai vígjátékok, komédiák, bohózatok, zenés játékok, musicalek, stb.) kerülnek bemutatásra, igényes és szórakoztató darabok kiválasztásával, színvonalas szereposztással, fiatal tehetségek bevonásával és a korszerű színházi eszközök felhasználásával. Ezen célok folytatása mentén valósult meg a 2016. évi 3 saját bemutatónk:

- **Edward Albee: Nem félünk a farkastól** (bemutató 2016. március 5., Nagyszínpad)
- **Shaw-Lerner-Loewe: My Fair Lady** (bemutató 2016. szeptember 30., Nagyszínpad)
- **Florian Zeller: Az igazság – Házassági leckék középhaszadók** (bemutató 2016. december 23., Nagyszínpad)

A Centrál Színház fennállása óta legnagyobb szabású beruházását hajtotta végre: saját forrásból megvalósult az előcsarnok teljes felújítása.

A 2017-es évben a színház az előző évek takarékos gazdálkodását tervezi folytatni. Terveink szerint ősszel kerül sor az év egyetlen nagyszínpadi bemutatójára, a nagyszabású Bank robbery előadásra. Megvalósulhat régi tervünk a kisszínpadi repertoár teljes megújításával, amely 2017-ben 3-4 új bemutatót jelent. A színházi működéshez szükséges fejlesztések forrása és ezen fejlesztések megvalósíthatóságának korlátja a Színház eddigi kiemelkedően magas jegybevétele és a 2016. évi jegybevétel után befogadható TAO-támogatás lehető legmagasabb mértékű realizálása.

### **Az éves beszámoló rövid értékelése**

A színház megfontolt, takarékos gazdálkodása következtében az elmúlt években folyamatosan alkalmazkodott a változó összegű támogatások, a gazdasági és piaci környezet átalakulásához, színvonalas szakmai munkával, stabil vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetet alakított ki, tartalékokat képzett.

***A 2016. üzleti évben likviditási nehézségek nem jelentkeztek. A tárgyévi 126.657 eFt eredmény egy kiegyensúlyozott, költségtakarékos gazdálkodás eredménye.***

***A színház a nyár folyamán teljes körűen, a kornak megfelelően felújította az ingatlan előcsarnokát. Az előcsarnok átalakítására a színház a tulajdonossal külön megállapodást kötött, melynek értelmében, amennyiben a haszonbérleti szerződés megszűnik, akkor a felújítás teljes értéke, azaz 121 millió forint összegű, fővárosi bérelt ingatlanon elvégzett beruházás a színház mérlegéből kikerül, és Budapest Főváros Önkormányzat vagyonaként aktiválódik. A haszonbérleti szerződés a beszámoló készítésének időszakában a nonprofit kft. üzletrészesének értékesítésére kiírt pályázat miatt hamarosan megszűnhet. Így a megvalósuló privatizációval a színház eredménye, azon keresztül az eredménytartaléka 121 millió forinttal csökkeni fog. Ennek várható időpontja a rendelkezésre álló információk alapján 2017. május hónap.***

*Az eredményesség jelentős növekedésének oka egyrészt a takarékos gazdálkodás, a 2016. szeptemberétől megnövekedett havi előadásszám, az őszi jegyáremelés, a szeptemberben bemutatott My Fair Lady kirobbanó sikere – amely kiemelt jegyárak mellett fut a mai napig havi 8-10 alkalommal –, illetve a 2016 őszen és telén befolyt TAO támogatás. TAO támogatás esetében a tervezés során a 2015. évi tapasztalatokra alapozva terveztünk: feltételezve, hogy a NAV nem utalja le tárgyévben a támogatást, illetve minden partner a NAV-on keresztül adja a támogatást. A NAV - a 2015. évtől eltérően - a lekötött támogatásokat 2016. december 31-ig elutalta a Társaságnak, így a tervezetthez képest jelentősen több TAO támogatás érkezett be a színházhoz.*

A korábbi évek kiadási racionalizációja 95%-ban megvalósításra került úgy, hogy a szakmai munka színvonalát és a hatékonyságunkat is növelni tudtuk.

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2014 tény	2015 tény	2016 tény
Bérek	163 540	177 931	205 086
Cafeteria	12 323	12 405	13 736
Járulékok	40 017	43 377	50 904
Vállalkozói díjak (könyvelés, könyvvizsg., jogi képv., munkaügyi tanácsadás, humán eü. ellátás)	8 509	9 234	7 089
Házfenntartás és egyéb igénybe vett szolgáltatások	117 555	161 499	178 754
ebből ingatlanbérleti/haszonbérleti díj	3 179	3 422	4 357
Értékcsökkenés	54 525	76 986	106 699
<b>Üzemeltetési ktg</b>	<b>396 469</b>	<b>481 432</b>	<b>562 268</b>
Fellépti díjak (színész, zenész, egyéb közrem.)	137 244	161 096	184 563
Szerzői jogdíjak	48 113	50 639	65 142
Közvetített előadó-művészeti szolgáltatások	0	0	0
Színházi tevékenységhez kapcsolódó szolgáltatások díja (marketing, szállítás, oktatás)	28 386	26 591	20 153
Utazási és kiküldetési költségek	6 181	5 935	5 426
<b>Művészeti ktg</b>	<b>219 924</b>	<b>244 261</b>	<b>275 284</b>
Egyéb ráfordítás (céltartalék, terven felüli écs, püi műv.ráford.)	30 029	7 839	70 299
<b>Költségek mindösszesen</b>	<b>646 422</b>	<b>733 532</b>	<b>907 851</b>
Fenntartói támogatás	160 941	147 559	145 916
Egyéb támogatás	140 117	146 434	353 836
<b>Támogatások</b>	<b>301 058</b>	<b>293 993</b>	<b>499 752</b>
Nettó jegybevétel	325 449	346 816	439 790
Egyéb bevétel	41 683	46 279	94 966
<b>Saját bevételek</b>	<b>367 132</b>	<b>393 095</b>	<b>534 756</b>
<b>Bevétel összesen</b>	<b>668 190</b>	<b>687 088</b>	<b>1 034 508</b>
<b>Eredmény</b>	21 768	-46 444	126 657

A Színház mérlegen kívüli kötelezettségekkel rendelkezik. A nyári előcsarnok átalakítás során a tulajdonossal külön megállapodás került megkötésre. A megállapodás lényege, hogy amennyiben a jelenleg érvényben levő haszonbérleti szerződés megszűnik, akkor az előcsarnok felújítását a Társaság a főkönyvből kivezeti és átadja a tulajdonosnak térítés nélkül. Ez a kötelezettség a felújítás fordulónapi nettó értékével számolva 121 millió forint.

### **Várható fejlődés**

A gazdasági környezet átalakulása fokozottan előtérbe helyezi a piac törvényeihez, igényeihez minél jobban alkalmazkodó programok szükségességét mind a műsorpolitika, mind a gazdálkodás területén. A színház repertoárja a korábbi évekhez hasonlóan továbbra is élvezzi a nézők tetszését. A korábbi évekhez viszonyítva tovább nőtt a jegybevétel, a várt csökkenés helyett. A jegybevétel növekedéséből adódóan a társasági adókedvezményre jogosító támogatások befogadását is növelni tudtuk, s ez a művészi munka biztos anyagi hátterét megteremtette 2016-ban.

A takarékos gazdálkodás mellett a tartalékok biztosítják a szakmai célkitűzések megvalósítását.

A Színház a tervezésnél továbbra is elsődleges szempontnak tekintette a takarékos gazdálkodás feltételeinek megteremtését oly módon, hogy a szakmai színvonal ne sérüljön. Ennek figyelembevételével a **2017. üzleti évet várhatóan 5.750 eFt adózott eredménnyel fogja zárni** a Színház. A veszteség abban az esetben valószínűsíthető, ha nem sikerül a TAO keretet legalább 90%-os szintre feltölteni, illetve ha a TAO támogatás jelentős része a tárgyévet követő évben kerül jóváírásra a színház bankszámláján. Amennyiben sikerül a TAO támogatás feltöltése, illetve a TAO támogatás beérkezése megfelelően történik, akkor a színház 2017. évre várható üzleti eredménye pozitív lesz. Egyszeri nagyobb mértékű veszteség abban az esetben keletkezhet, ha a korábban már említett haszonbérleti szerződés megszűnéséből eredő beruházás átadása megvalósul. Ekkor ugyanis a beruházás értékére terven felüli értékcsökkenést kell a színháznak elszámolni.

### **B. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események**

A mérleg fordulónapja után lényeges esemény, változás nem következett be a Színház életében.

### **C. Kutatás és kísérleti fejlesztés**

A Színház nem folytatott kutatási, fejlesztési tevékenységet a 2016-os üzleti évben és ezt a jövőben sem tervezi.

## **D. Székhely bemutatása**

A Színház székhelye Budapest Főváros VI. kerületében a Révay utca 18. szám alatt található. A székhelyen két játszóhelyet (nagyszínpad, kisszínpad) üzemeltet a Színház. A budapesti színházi évad végét követően a Keszthelyi Nyári Játékok megvalósításán dolgozunk.

A 2016. üzleti évben összesen 414 előadást teljesítettünk 98,15%-os látogatottság mellett az alábbi megbontásban:

- Nagyszínpad: 235 előadás 98,99%-os látogatottság mellett
- Kisszínpad: 159 előadás 94,84%-os látogatottság mellett
- Keszthelyen 10 szabadtéri előadás 100,00%-os látogatottság mellett
- 10 alkalommal vidéki játszóhelyek vendégeként 100,00 %-os látogatottság mellett Győrött, Debrecenben, Nagykőrösön és Nyíregyházán.

## **E. Telephely(ek) bemutatása**

A Színház székhelyén kívül más telephellyel nem rendelkezik.

## **F. Foglalkoztatáspolitiká**

Színházunk foglalkozáspolitikája konzekvens az előző évek gyakorlatával. A színház a 2016. üzleti évben átlagosan 56 főt foglalkoztatott munkaviszony formájában (művészek, műszaki dolgozók, művészeti ügykezelés, gazdasági terület). A munkaviszonyban foglalkoztatottak mellett havonta mintegy 100 fő neves vendégművész, zenész, énekes, külsős szereplő biztosította a magas színvonalú szakmai munkát.

A foglalkoztatáspolitikában a 2017. üzleti évben a tervek szerint jelentős változás nem lesz megfigyelhető.

## **G. Környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenység**

Színházunk továbbra is különös figyelmet fordít a környezetterhelő hulladékok elkülönített és szakszerű kezelésére és megsemmisítésére (pl.: fénycsövek, elemek, bontott díszletek megsemmisítése). A Színház igyekszik olyan eszközök használatával ellátni feladatát, amelyek használatuk során nem terhelik meg jelentősen a környezetet (pl.: A, A+, A++ energetikai besorolás, stb.)

A Színháznak a 2016. üzleti évben nem keletkezett környezeti károkozásból származó kártérítési kötelezettsége.

## **H. Pénzügyi instrumentumok**

Nem áll fenn olyan hosszú, illetve rövid lejáratú, a mérlegben ki nem mutatott pénzügyi kötelezettség, felelősségvállalás, amely a vállalkozás pénzügyi helyzetét jelentősen befolyásolná.

A Társaság 2016. év folyamán forgatási célú értékpapírokat, 1 éven belül lejáró állampapírokat vásárolt és a fordulónapon is rendelkezett velük.

A Társaság nem rendelkezik befektetési célú értékpapírokkal, valamint származékos ügyleteket sem bonyolít.

### **I. Ár-, likviditás- és cash-flow kockázat**

A Színház működésében rejlő magas kockázat a jegyárak szinten tartásának, illetve emelésének kérdése, a fizetőképes „Centrális” nézők árérzékenységének becslése. A 2013/2014-es évad elején átléptük az akkori lélektani határnak tartott 4.000 Ft-os jegyárat, a 2016. őszi jegyáremeléssel az 5.000 Ft-ost, amely szintén átgondolt lépés volt, ugyanakkor nem volt kockázatmentes. A jegyáremelés gazdálkodásra gyakorolt pozitív hatásáról a tartósan stabil jegybevétel mindent elárul. Ez a növekedés lehetőséget biztosít további TAO-támogatások gyűjtéséhez. Megállapítható, hogy a Színház bevételi szempontból újabb „**csúcsévet**” zárt, amelynek megismétlése nehéz feladatnak ígérkezik. A Színház likviditása – szabad tartalékainak köszönhetően – stabil. Továbbra is jelentős kockázatot jelent, hogy a TAO bevételek volumene (összes bevétel valamivel több, mint 30%-a) az év végén válik biztossá, realizálásuk a megváltozott jogszabályi környezet miatt bizonytalan. A jogszabályi környezet változása miatt már a mikro-, és kisvállalkozások is könnyebben adhatnak TAO támogatást a Nemzeti Adó- és Vámhivatalon keresztül. A 2016. évi tapasztalatok alapján a támogatások jelentős részét ebben a támogatási formában várjuk a leendő támogatóktól.

Mindezek ellenére a takarékos gazdálkodás mellett a tartalékok továbbra is biztosítják a szakmai célkitűzések megvalósítását.

Bár 2016-ban a Centrál Színház számára kevesebb állami támogatási forrás állt rendelkezésre, és a 2017. évi kockázatok kezelhetőnek tűnnek, de a szabályozási környezet és a gazdasági szereplők eredményességének becslésén alapuló bevétel-tervezés a korábbi évekhez képest mérsékeltebb kockázatot jelent a tervszámok tarthatóságára.

Folyamatosan keressük a szponzorációs lehetőségeinket is, e területen is fokozott kockázatot jelent a mindenkori gazdasági környezet.

Budapest, 2017. március 30.

**Puskás Tamás**  
ügyvezető igazgató