

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**A Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.
2020. éves beszámolójához**

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás rövid bemutatása

A Társaság neve: Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.

Székhelye: 7630 Pécs, Zsolnay Vilmos u. 37.

Adószáma: 20367664-2-02

Cégjegyzékszám: 02-09-073887

Alapítás időpontja: 2009. május 8.

Fő tevékenysége: 9103 '08 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése

Alapítói vagyon: 463.293e Ft, amelynek összege a tárgyévben nem változott.

A Társaság alaptökéjének összetétele, tulajdonosi arányok 2020. december 31-én:

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata - 100%-os tulajdonos

2. A számviteli politika rövid ismertetése

- a.) A könyvvizetés módja az Sztv. szerinti kettős könyvvitel, amely alapján a társaság éves beszámolót készít. Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény közhasznú szervezetekre vonatkozó sémája alapján is összeállította.
- b.) A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.
- c.) A mérlegkészítés időpontja: A Társaság tárgyévet követő február 15. napjáig fogad be még tárgyévre vonatkozó számlákat, majd a mérleg elkészítését követő beszámoló elfogadása tárgyévet követő május 31.
- d.) A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgáló a Baán és Társa Könyvvizsgáló Kft. (7625 Pécs, Antal utca 13.), a könyvvizsgálatot Baán Béla végzi (kamarai tagsági száma: 0-00-356).
- e.) A beszámolót Gáyer Szilvia (7900 Szigetvár, Szabadság utca 14.) egyéni vállalkozó állította össze, regisztrációs szám: 023134.
- f.) A költségeket elsődlegesen költség-nemenként tartja nyilván, az 5-ös számlaosztályban.
- g.) A befektetett eszközök a mérlegben a Sztv. szerinti nettó értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módszerrel, negyedévente történik. Az elszámolás alapja a 2001. január 1. előtt beszerzett eszközöknél a bruttó érték, a 2001. január 1. után beszerzett eszközöknél a maradványértékkel csökkentett bruttó érték.
Az egyes eszközök maradványértékének nagyságát, valamint az amortizációs kulcsot egyedileg, az adott eszköz beszerzésekor határozza meg a társaság. A 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű eszközök a beszerzéskor azonnal leírásra kerülnek.

- h.) A Társaság számviteli politikája értelmében azon hibákat kell jelentősnek tekinteni, melyek összege a mérleg-főösszeg 2 %-át meghaladja.
- i.) Lényeges hibának tekinti a cég, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások előjeltől független összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőkét legalább 40%-kal változtatja. A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A beszámoló nem tartalmaz olyan adatokat, amelyeket ne lehetne összehasonlítani a bázis-időszak adataival, mert a bázis időszaki tételek a számviteli törvény változása miatt a mérlegben és az eredmény-kimutatásban átsorolásra kerültek.

A számviteli politika tartalmazza a kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások definíciójával: kivételes nagyságú vagy előfordulású az a bevétel, költség és ráfordítás, mely a felmerülés időpontját megelőző év összes bevételeinek, költségeinek és ráfordításának 10 %-át meghaladja.

3. A társaság tevékenységének rövid összefoglalója

A Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. működésében 2020-ban is alapvető feladata a Pécs város életében kiemelkedő szerepet betöltő kulturális közszolgáltatási, művészeti, közművelődési feladatokat ellátó, továbbá a város kiemelt turisztikai vonzerejét jelentő egységeinek - a Zsolnay Kulturális Negyed, a Kodály Központ, a Világörökségi helyszínek, a Művészetek Háza és a Boldogság Háza - üzemeltetése és működtetése.

Az évkezdést meghatározta, hogy az előző ügyvezetést 2019 novemberében új vezetés váltotta, továbbá folyamatosan zajlott a Pécs MJ Város vezetése által elrendelt ügyvédi audit, amelynek eredményeként számos szerződés került felmondásra vagy módosításra az év során. Ezek elsősorban az üzemeltetés, az informatika vagy a turisztika területeit érintették. A munka mindezen történesektől függetlenül folyamatosan zajlott – még javarészt a 2019-ben kialakított és megkezdett elképzelések szerint – egészen március közepéig, amikor a COVID-19 járvány kapcsán elrendelt intézkedések miatt teljes leállásra kényszerült a cég. A leállás 2020. június 16-ig tartott és súlyosan érintette a turisztikai, program és marketing területet. Bevételeink jelentősen csökkentek minden a cég által működtetett területen. Vendéglátó és kereskedelemmel foglalkozó bérlőinkkel – hogy ne veszítsük el őket – engedményeket kellett adnunk, ezért szerződésmódosításokat kellett tennünk, egyedül a közintézményekkel kötött szerződések alapján számíthattunk arra a bevételre ebben az időszakban, amelyet a pandémiás időszakot megelőző hónapokban

fizettek. A finanszírozást érintő másik jelentős problémát a Modern Városok programban 10 évre vállalt kormányzati támogatás ez évre vonatkozó részének, jelentős mértékű időbeni elmaradása jelentette. A cég működtetését az előző évről áthozott maradványból, a várostól kapott támogatásból és a jelentősen lecsökkent bevételekből tudtuk egy minimális szinten – dolgozók bérei és a legszükségesebb szolgáltatói díjak kifizetése – finanszírozni a támogatás októberi megérkezéséig. Számlatartozásunk jelentős mértékű volt, amelynek nagy részét csak az állami támogatás megérkezése után tudtuk kifizetni.

Az egyestés programokat illetően a szervező kollégáknak sikerült jelentős számú program dátumát módosítani a Kodály Központ és az E78 helyszín eseményeit illetően is. Ezek jelentős része szeptember 1-től valósult meg fennakadások nélkül, bár korántsem az előző évekhez hasonló érdeklődés mellett. November 9-től aztán ismét teljes leállásra kényszerültünk a második hullám jelentős számú megbetegedéseinek következtében. Az év során számos jelentős programot sajnálatos módon le kellett mondanunk. Ilyen volt a Zsolnay Piknik, a Gyereknapi Sétátér Fesztivál, a Fényfesztivál, a Szamárfül Fesztivál a Pécsi Napok és az Advent is. A „home office”-ra történő átállást elsősorban azon egységeinknél kellett végrehajtanunk, amelyek közvetlen közönségkapcsolatban álltak. Az átállás viszonylag gördülékenyen sikerült, ebben az esetben az adminisztratív és a háttérben is végezhető, eddig esetlegesen elmaradt feladatok - programok áttervezése, szerződések módosítása, karbantartások, leltározások stb. - kerültek előtérbe.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

a.) A tárgyi eszközök bruttó értékének, nettó értékének és értékcsökkenésének tárgyévi változása - 2020. december 31.:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

2020.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősítés	Záró állomány December 31.-én
IMMATERIÁLIS JAVAK	117 101	1 607	1 750	-	116 958
Vagyoni értékű jogok	39 112	350	-	-	39 462
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	77 989	1 257	1 750	-	77 496
Kísérleti fejlesztés akt.ért.	-	-	-	-	-
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 987 953	54 352	32 802	-	2 009 683
Ingatlanok	476 809	6 364	885	-	482 289
Műszaki berendezések	14 239	-	-	-	14 239
Egyéb berendezések	1 496 905	48 168	31 917	-	1 513 156
Beruházások	-	-	-	-	-
Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-

A Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.-nek nem volt befejezetlen beruházása 2020.12.31. napjával.

A fenti táblázatban az **egyéb berendezések, felszerelések** vásárlásai a 2020. évben összesen **48.168.346 Ft** volt. Ezek a beszerzések a napi zavartalan működéshez elengedhetetlen beszerzések voltak. A Műtárgyak beszerzései során Dr. Gyugyi László által 2020-ban a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. részére felajánlott Dísztányér és Ülő Török szobor is.

Acer Projektor	144 882 Ft
2 db Roland HD video switcher	544 000 Ft
4 db Samsung TV	851 508 Ft
6 db Dell fényvezérlő monitor	1 434 000 Ft
Rokkant lift hibajelző	398 565 Ft
Yamaha Pianínó	345 000 Ft
Allen&Heath DX168 stagebox	657 720 Ft
Roland Multi-format live video mixer	1 955 000 Ft
Allen&Heath SQ6 keverőpult	868 980 Ft
2 db Allen&Heath SQ5 keverőpult	1 341 212 Ft
Fényvezérlőpult MA lighting	14 764 000 Ft
Médiavezérlő MA lighting	9 684 000 Ft
MA lighting grand MA3	1 996 000 Ft
Hitachi projektor	455 118 Ft
Számítástechnikai eszközök beszerzése	1 566 749 Ft
Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	9 483 658 Ft
Műtárgyak beszerzései	1 550 000 Ft
Meglévő eszközökhöz történő beszerzés, korrekció	127 954 Ft
Egyéb berendezések összesen:	48 168 346 Ft

Az **immateriális javak** közül a vagyoni értékű jogok bruttó értékének emelkedése 2020. évben **350.000 Ft**. Ez az összeg a védjegyhasználati díjból áll, melyet a Zsolnay Örökségkezelő Non-profit Kft. fizet meg a név használatért az illetékesek részére.

A **szellemi termékek** növekedése 2020. évben **1.256.739 Ft** összeg. Ez az összeg az alábbiakból áll:

Visitor Guide mobil applikációs szoftverfejlesztés	890 000 Ft
Számítástechnikai szoftverek beszerzése	366 739 Ft
Szellemi termékek összesen:	1 256 739 Ft

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának alakulása

2020.

Megnevezés	Nyitó állomány Január 1.-én	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Átminősítés	Záró állomány December 31.-én
IMMATERIÁLIS JAVAK	48 984	11 690	1 750	-	58 925
Vagyoni értékű jogok	2 527	1 519	-	-	4 046
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Szellemi termékek	46 457	10 171	1 750	-	54 879
Kísérleti fejlesztés akt.ért.	-	-	-	-	-
Alapítás-átszerv. akt.ért.	-	-	-	-	-
TÁRGYI ESZKÖZÖK	504 571	69 331	31 441	-	542 461
Ingatlanok	120 174	13 675	40 033	-	133 809
Műszaki berendezések	5 708	2 464	-	-	8 173
Egyéb berendezések	378 689	53 191	31 401	-	400 479
Beruházások	-	-	-	-	-
Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-

b.) A részesedések kimutatása

A társaság az alábbi részesedésekkel rendelkezik:

Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.	3.000.000 Ft, amely 100% tulajdoni arányt testesít meg
Pannon Filharmonikusok-Pécs Közhasznú Nonprofit Kft.	107.393.000 Ft, amely 100% tulajdoni arányt testesít meg
Pécsi Balett Nonprofit Kft.	3.000.000 Ft, amely 100% tulajdoni arányt testesít meg
POSZF Pécsi Országos Színházi Fesztivál Közhasznú Nonprofit Kft.	2.000.000 Ft, amely 67% tulajdoni arányt testesít meg

A 2020. december 31. napján fennálló tulajdoni részesedések értéke összesen:

A kapcsolt vállalkozás jogviszonya a 2017-es év során a Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft. esetében 2017.04.11. napjával keletkezett. A Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. és a Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft. között már ezt megelőzően is rendelkeztek hatályos szerződésekkel. A már korábban is hatályban lévő szerződések esetében a szokásos piaci ár nem került felülvizsgálatra.

A Pannon Filharmonikusok-Pécs Közhasznú Nonprofit Kft, a Pécsi Balett Nonprofit Kft. és a POSZF Pécsi Országos Színházi Fesztivál Közhasznú Nonprofit Kft. esetében a kapcsolt vállalkozási jogviszony 2017.10.24. napjával keletkezett. A fentiekhez hasonlóan itt sem kerültek a hatályos szerződésekben szereplő árak felülvizsgálatra a szokásos piaci ár tekintetében.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Szt.) 14.§-a alapján a számviteli politikában rögzíteni kell a kapcsolt vállalkozás, és az egyéb részesedési viszony elkülönítésének szabályait. Az éves beszámoló mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökön, követeléseken, az értékpapírokon, a hosszú és a rövid lejáratú kötelezettségeken belül kiemelt tételként kell szerepeltetni a kapcsolt vállalkozásban, valamint az egyéb részesedési viszonyban lévőkkel kapcsolatos összegeket. Ennek a törvényi kötelezettségnek a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. úgy tett eleget a 2019-es gazdasági évben, hogy a Társaság által használt számlatükörbe a kapcsolt vállalkozások bevételeit, kiadásait, követeléseit és kötelezettségeit külön főkönyviszámon tartja nyilván.

Az éves beszámoló eredménykimutatásában a pénzügyi műveletek bevételein és ráfordításain belül kötelező kiemelt tételként szerepeltetni a kapcsolt vállalkozásban, az egyéb részesedési viszonyban lévőkkel kapcsolatos összegeket. A Társaság esetében a fent említett kapcsolt vállalkozásaival nem volt pénzügyi műveletek bevételeivel és ráfordításaival kapcsolatos gazdasági eseménye a 2020-as évben.

A kiegészítő melléklet vonatkozásában az Szt. 89. §-a ad iránymutatást, mely alapján a kiegészítő melléklet Tájékoztató részében a vállalkozónak be kell mutatnia a kapcsolt és egyéb részesedési viszonyban álló társaságok adatait.

A részesedések kimutatását a **6. számú melléklet** tartalmazza.

A Társaság nem készít összevont (konszolidált) beszámolót.

Az Szt. 89.§ (6) bekezdés alapján a kiegészítő mellékletben be kell mutatni azon kapcsolt felekkel lebonyolított ügyleteket, amelyek bemutatásáról e törvény külön nem rendelkezik, ha ezen ügyletek lényegesek és nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg. A Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. a kapcsolt vállalkozásai esetében a kapcsolt vállalkozás előtti árait alkalmazta a jogviszony fennállását követően is.

c.) Követelések, aktív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott követelések értéke **162.472 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	54.655
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) kapcsolt vállalkozásokkal szemben	14.340
Egyéb követelések	18.778
Visszaigényelhető Áfa	74.699
Összesen:	162.472

Aktív időbeli elhatárolásként 25.078 eFt került kimutatásra, ezen összegek, olyan már 2020-ben kiszámlázott bevételeket és költségeket tartalmaznak, melyek teljesítési időpontja 2021. évre vonatkozik. Továbbá azok a támogatások, melyeket 2020. évi költségekre kapott a társaság és csak a mérlegkészítés időpontjáig érkezett be a társasághoz.

d.) Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötelezettségek, és céltartalékok

A társaságnak 2020. december 31-én 14.387 eFt hosszúlejáratú kötelezettsége van, ez a tulajdonostól vagyongazdálkodásba kapott eszközök ellentételezéseként került kimutatásra a számviteli törvény előírásainak megfelelően.

2020. évben céltartalék képzésre nem került sor.

e.) Értékvesztés

A vevőkövetelésekre elszámolt, nyilvántartott értékvesztés 2020. december 31-én nem volt.

f.) Rövidlejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott rövidlejáratú kötelezettségek értéke **560.705 eFt**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevőktől kapott előlegek	257
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	74.626
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók) kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
Támogatási előlegek: EFOP, Interreg, GINOP, CSSP-TANCHAZ, SDITOROMAN, EMMI, FRF-RER3	479.995
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2.059
Decemberi bér, levonások, adók és járulékok	1.759
Óvadék, kaució	2.009
Összesen:	560.705

g.) Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegben kimutatott passzív időbeli elhatárolások értéke **865.056 e Ft**, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Megjegyzés	Összeg eFt
Bevételek passzív időbeli elhatárolása		19.649
- NKA támogatások elhatárolása	2020. évben kapott NKA program-támogatások, melyek felhasználása 2021. évben történik	16.478
- American Corner működési támogatásának (grant) elhatárolása	2020. évben kapott AC grant támogatások, melyek felhasználása 2021. évben történik	1.534
-PMJVÖ-től kapott támogatás	2020. évben kapott támogatás, mely felhasználása 2021. évben történik	1.637
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2020. évet érintő, 2021. évben kiszámlázott szállító számlák	100.600
Halasztott bevételek		744.807
Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása	Korábbi években történt fejlesztés (eszköz beszerzés) maradványértékének elhatárolása 2020. évre	7.007
Lechner Tudásközponttól kapott fejlesztési támogatás	2019. évben kapott fejlesztési támogatás maradványértékének elhatárolása 2020. évre	3.427
Értékes Pécs fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	Korábbi években kapott fejlesztési támogatás maradványértékének elhatárolása 2020. évre	16.222
Térítés nélkül átvett eszköz érték-	2020. évre Lenhardt-hárfa adomá-	300

<i>ének elhatárolása</i>	<i>nyozása 2013. évben a Kodály Központba</i>	
<i>Gyugyi gyűjtemény tőkeelhatárolása</i>	<i>A Gyugyi-gyűjtemény műtárgyainak értéke, növelve a 2020. évben kapott további tárgyak értékével</i>	717.851
Összesen:		865.056

h.) Saját tőke elemeinek változása:

Saját tőke alakulása

Megnevezés	adatok E Ft-ban			
	2019.12.31	Növekedés	Csökkenés	2020.12.31
Jegyzett tőke	463 293	0	0	463 293
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	533 191	67 315	0	600 506
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	13 728	0	0	13 728
Adózott eredmény	67 314	267 987	0	335 301
Saját tőke változás	1 077 526	335 302	0	1 412 828

A jegyzett tőkében nem volt változás a 2019-es évhez képest 2020. évben. Az eredménytartalék az előző évi adózott eredményével változott.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A Társaság 2020. évi nettó árbevétele **485.392 e Ft**, mely teljes egészében belföldről származik és az egyéb bevételek **1.784.100 eFt** és egyéb pénzügyi műveletek bevételei **3.310 eFt**.

Saját bevételek-értékesítés nettó árbevétele- részletezése:

- jegy- és áruértékesítés árbevétele: 207.149 eFt
- továbbszámlázott költségek árbevétele: 51.418 eFt
- bérleti díjak, használati díjak árbevétele: 206.517 eFt
- egyéb saját bevétel: 20.190 eFt
- vagyonkezelésbe átvett eszközök bevétele: 118 e Ft

Egyéb bevételek jelentősebb tételei:

- önkormányzattól kapott pénzeszköz, támogatás (működési célú): 1.723.869 eFt
- központi költségvetésből kapott pénzeszköz, támogatás (Világörökség,EMMI): 13.974 eFt
- pályázati támogatások: 21.411 eFt
- egyéb támogatások: 24.846 e Ft

A 2020. évben a közhasznú tevékenységre a Tulajdonos Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata összesen 1.723.869 M Ft-ot biztosított pénzeszköz-átadási megállapodások formájában a Társaság működésére, illetve a közhasznú tevékenységei 2020. évi finanszírozására. A forrásnak része az az **1.508 M Ft**, melyet Pécs Városa – Belügyminisztérium egyetértése mellett- az **Emberi Erőforrás Minisztériumával** 29660.1/2016/KOZOSMUV üzgszámon megkötött 10 évre szóló együttműködés alapján kötött támogatási szerződésben foglaltak szerint kapott a Zsolnay Kulturális Negyed és Kodály Központ fenntartására, programjainak finanszírozására. Az Országgyűlés Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. számú melléklet I. Működési célú támogatás 3. Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzat kulturális feladatainak alcím szerint nevesítésre került.

A Tulajdonos **Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzatától** a fentiek felül működési célú támogatás kiemelt előirányzat terhére **200 M Ft** támogatást, **11 600 ezer Ft** támogatást programköltségre, és ezen felül még a 40484 és 40511/3 helyrajzszámú ingatlanok szerződésben meghatározott karbantartási költségeinek fedezésére **4 269 ezer Ft** támogatást kapott a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.

A **Lechner Tudásközpont Területi, Építészeti és Informatikai Nonprofit Kft.** a „Pécs (Sopiana) Ókeresztény temetője” elnevezésű világörökség helyszín világörökségi gondoksági feladatai ellátására **16 M Ft** támogatást kapott a Társaság a 2020.01.01-2020.12.31. időszakra vonatkozóan. A támogatási összeg 2021.évi költségekkel lesz elszámolva, így a támogatási összegből 2020. évben elszámolható bevétel összesen **0 Ft**.

A Társaság keretein belül működik az **American Corner**, mely egy korábbi, a Pécsi Tudományegyetem, az Amerikai Egyesült Államok Budapesti Nagykövetsége és Pécs M. J. Város Önkormányzata között kötött háromoldalú megállapodás értelmében látja el információs és rendezvényszervező tevékenységét, önálló jogi személy nélkül. Forrásai az önkormányzat működési pénzeszközéből, a Nagykövetség program-, illetve tárgyi eszköz adományából, illetve a Pécsi Tudományegyetem támogatásából állnak össze. Ezekből 2020. évben elszámolható egyéb bevétel összesen: **1 616 ezer Ft**.

Nemzeti Kulturális Alap megbízásából az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő a 2020-as évben összesen **2.030 ezer Ft** összeg támogatást kapott a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft, melynek célja a saját szervezés keretein belül megvalósuló programok finanszírozása.

Nemzetgazdasági Minisztérium a Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program keretén belül „Világörökségi helyszínek fejlesztése” tárgyú **GINOP-7.1.6-16-2017-00006** azonosító számon **900.000 ezer Ft** összeg támogatást ítél meg a társaságnak 2018.01.10. napon. A program befejezésének záró dátuma 2020.01.31. Várhatóan a beruházás megvalósításának kezdete 2019. október hónapra volt tehető. Ez nem tudott megvalósulni, tekintettel a közbeszerzési eljárás során adódott problémák miatt. Ezért a projektmenedzsment cég, a Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. a támogatási szerződés módosítását kezdeményezte a Támogatónál, melyben a projekt várható befejezésének időpontját 2021. december 31-re kívánja módosítani. A támogatási előleg 2018.10.31. napján 411.856 ezer Ft beérkezett a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft. bankszámlájára. Ez a pénzeszköz kizárólag csak erre a célra használható fel. Jelenleg a szerződés módosítás alatt áll még, így nincs eltérés 2019.12.31-hez képest.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő a 2020. évben **152 ezer Ft** összeg támogatásban részesítette a Társaságot, mint TB kifizető helyet.

Egyéb pénzügyi műveletek bevételei: 3.310 eFt

- pénzintézettől kapott kamatok: 228 eFt
- átváltáskori árfolyamnyereség: 3.082 e Ft

A Társaságnál 2020. évben az **anyagjellegű ráfordítások 1.263.375 e Ft** a **Személyi jellegű ráfordítások 510.646 eFt** értékben merültek fel:

Anyagjellegű ráfordítások:

Anyagköltség (vásárolt anyagok költségei, energiaköltségek): 186.666 e Ft, igénybevett szolgáltatások értéke: 1.002.144 e Ft, egyéb szolgáltatások értéke 19.467 e Ft, eladott áruk beszerzési értéke 26.543 e Ft, közvetített szolgáltatások értéke 28.555 e Ft.

Az igénybevett szolgáltatások kimutatása (eFt):

Megnevezés	Érték
őrzés költsége	237.858
haszonbérlet díj költsége	328.026
bérleti és eszköz bérleti díj	29.188
karbantartás, szerelés	95.555
művészeti tevékenység	35.151
szállítási költség	5.580
takarítás	79.594
hostess költség, rendezvény szervezés	6.353
marketingköltség	28.273
egyéb igénybevett szolgáltatások	79.945
cégműködéséhez szükséges költségek	76.621
Összesen:	1.002.144 eFt

Az egyéb szolgáltatások értéke (biztosítások, hatósági díj, bankköltség): 19.467 e Ft, az eladott áruk beszerzési értéke: 26.543 e Ft, az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások) : 28.555 e Ft.

Személyi jellegű ráfordítások:

- Bérköltség: 436.890 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések: 7.334 e Ft
- Bérjárulékok: 66.422 e Ft

A személyi jellegű ráfordítások részletezését a **4. számú melléklet** tartalmazza.

A beszámolási időszakban, a gazdálkodás során veszélyes hulladék nem keletkezett.

A Társaság cégjegyzésre jogosult képviselője 2020.12.31. napján (ügyvezetője) Bleszity Péter László (7621 Pécs, Várady Antal utca 10.C.lház.fszt.1.) a cégjegyzésre önállóan jogosult.

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma: 113 fő

A társaság felügyelő bizottságának tagjai 2020. december 31-én:

Ágoston Zoltán Zsolt Dr. Gyugyi László	(anyja neve: Bakk Terézia) 7623 Pécs, Rét utca 31.2.emelet 2. (anyja neve: Pelentai Katalin) 333 Stoneledge Drive Pittsburgh PA 15235 USA.
Tóth Antalné Cseh László dr. Lajosy Ildikó	(anyja neve: Soós Ilona) 7632 Pécs, Aidinger János út 13. 7.em.21. (anyja neve: Ress Ilona) 7627 Pécs, Kispiricsizma dűlő 62. (anyja neve: Vajda Margit) 7627 Pécs, Jakabhegyi út 33.

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított kölcsönt, hitelt, nem adott előleget, nem vállalt garanciákat. A társaságnál nincsenek mérlegen kívüli tételek.

A társasági adófizetési kötelezettséget befolyásoló tényezők:

A társaság adózás előtti eredménye 331.807 eFt nyereség, amelyből adóalap módosító tételeként csak az elszámolt amortizáció jelentkezik, ennek összege azonos az sztv. és az atv. szerint, valamint az adott és kapott támogatások. Társasági adófizetés kötelezettsége nem keletkezett a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft-nek, így az adózott eredmény is **331.807 eFt nyereség, mely összeg az eredménytartalékba kerül.** A vállalkozási tevékenység eredménye 8.445 ezer Ft volt 2020-ban, míg a közhasznú tevékenység eredménye 323.362 ezer Ft volt.

COVID-19 járványügyi helyzet hatása:

A 2020-as évben a COVID 19 járvány miatt vagy lemondták márciustól a rendezvényeket, vagy átütemezték őszre, majd azokat is törölték. 2020 márciusától júniusig az üzleti jellegű bérbeadást folyamatos egyeztetés jellemezte a szervezés alatt álló rendezvények tekintetében. A nyári időszak általában nem a konferenciaszervezés időszaka, mégis többen kerestek az őszi időszakra rendezvényhelyszínt, mint az előző években. Azonban augusztus vége felé újból érezni lehetett a bizonytalanságot, majd sorra visszamondták a megrendelők a foglalt időpontokat. Szeptembertől pedig már 2020-ra nem volt új megkeresés. 2021-re két rendezvény kerül át, a többi törlésre került. Fontos indikátor szám lehet a nem megvalósult rendezvények száma is. 2020-ban 92 rendezvénnyel kapcsolatban indult meg az egyeztetés, amiből 9 db rendezvény valósult meg. Az elmúlt 5 évben átlagban 180-200 megkeresésből 75 rendezvény volt.

Kijelentjük, hogy előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján a következő következtetésekre jutottunk:

A 2021-es év első három hónapját továbbra is a pandémia befolyásolta. Bízva a vírushelyzet enyhülésében, és a már bevezetett és továbbá bevezetni kívánt intézkedések hatásosságában, számítunk arra, hogy az év második felében megnövekedhet a Negyedben megtartható rendezvények száma, növelve ezzel bevételünket.

Béreköltségek nem csökkennek jelentősen, adminisztratív munkakörben foglalkoztatott dolgozóink otthonról végzik munkájukat, a kiállítóhelyeinken és koncerttermeinkben foglalkoztatott munkavállalóinkat pedig 9 havi munkaidőkeretben foglalkoztatjuk, így a most kiesett munkaórákat az év második felében, a vészhelyzet végével fogják ledolgozni munkavállalóink.

Melléklet:

- 1 számú melléklet: vagyoni helyzet elemző mutatói
- 2. számú melléklet: jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói
- 3. számú melléklet: likviditási helyzetet elemző mutatók
- 4. számú melléklet: létszám- és bér adatok alakulása
- 5. számú melléklet: cash-flow kimutatás
- 6. számú melléklet: részesedések kimutatása

Pécs, 2021. április 29.

Bleszity Péter László
Ügyvezető

Vagyoni helyzet elemző mutatói

2020.

Érték: %-ban

Megnevezés	2020	2019	Bázisindex
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ARÁNYA (befektetett eszközök/mérleg főösszeg)	57,51	65,79	87,41
FORGÓESZKÖZÖK ARÁNYA (forgóeszközök/mérleg főösszeg)	41,61	32,57	127,75
TÁRGYI VAGYON INTENZITÁS (tárgyi vagyon/mérleg főösszeg)	51,43	58,55	87,84
KÉSZLET INTENZITÁS (készletek/mérleg főösszeg)	0,89	0,87	102,17
KÖVETELÉS INTENZITÁS (Követelések/mérleg főösszeg)	5,69	4,10	138,75
SAJÁT TŐKE ARÁNYA (saját tőke/mérleg főösszeg)	49,52	42,53	116,44
KÖTELEZETTSÉGEK ARÁNYA (kötelezettségek/mérleg főösszeg)	20,16	21,92	91,96
ÖSSZTŐKE MEGTÉRÜLÉS (árbevétel/mérleg főösszeg)	0,17	0,32	52,82
SAJÁT TŐKE NÖVEKMÉNY ARÁNYA (saját tőke/jegyzett tőke)	304,95	232,58	131,12
FORGÓTŐKE ARÁNYA A SAJÁT TŐ- KÉHEZ (forgótőke/saját tőke)	84,03	76,59	109,71

Jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói

2020.

Érték: %-ban

Megnevezés	2020	2019	Bázisindex
ÁRBEVÉTEL ARÁNYOS ÜZEMI EREDMÉNY (üzemi eredmény/árbevétel)	68,54	8,22	833,92
TŐKEARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/saját tőke)	23,73	6,25	379,90
ALAPTŐKE JÖVEDELMEZŐSÉGE (adózott nyereség/jegyzett tőke)	72,37	14,53	498,12
ESZKÖZARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/befektetett eszközök)	20,44	4,04	506,08
AZ ÉRTÉKESÍTÉS KÖLTSÉGSZINTJE (összes költség/árbevétel)	381,11	290,47	131,21

Likviditási helyzetet elemző mutatók

2020.

Érték: egység-ben

Megnevezés	2020	2019	Bázisindex
LIKVIDITÁSI MUTATÓ (forgóeszközök/kötelezettségek)	2,06	1,49	138,93
PÉNZÜGYI LIKVIDITÁS (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezett.)	1,78	1,29	137,90
ELADÓSODOTTSÁG MÉRTÉKE % (kötelezettségek/saját tőke)	0,41	0,52	78,97
VEVŐ ÉS SZÁLLÍTÓ ÁLLOMÁNY ARÁNYA (vevőállomány/szállítóállomány)	0,73	0,76	95,90

Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.

Létszám és béradatok alakulása

2020.

Megnevezés	2020	2019	Bázisindex
Átlagos statisztikai létszám /fő	116	111	104,50
Ebből: Fizikai /fő	23	18	127,78
Nem fizikai /fő	93	93	100,00
Béreköltség (E Ft)	436 890	414 829	105,32
Egy főre jutó béreköltség (E Ft/fő/év)	3 766	3 737	100,78
Nem fizikai	350 238	347 559	100,77
Fizikai	86 652	67 270	128,81
Személyi jellegű kifizetések (E Ft)	7 334	57 978	12,65
Ebből: Betegszabadság (E Ft)	2 279	1 774	128,47
Utazási költség térítés (E Ft)	476	4 281	11,12
Étkezési hozzájárulás (E Ft)	-	-	-
Szociális hozzájárulási adó	58 976	74 636	79,02
Ebből: Fizikai /fő	11 693	7 743	151,01
Nem fizikai /fő	47 283	66 893	70,68
Szakképzési hozzájárulás	423	387	109,30
Ebből: Fizikai /fő	84	50	168,00
Nem fizikai /fő	339	337	100,59
Vezetők részére fizetett tiszteletdíj	-	-	-
Ebből: ügyvezető (alkalmazotti jogviszony)	10 800	10 800	100,00
Biztsági elnök+ tagok	2 880	2 880	100,00

Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.

CASH-FLOW KIMUTATÁS

Sor-szám	Megnevezés	2020
I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Működési cash-flow 1-13. sorok)	422 126
01.	Adózás előtt eredmény	335 302
02.	Elszámolt amortizáció	79 421
03.	Elszámolt értékvesztés	
04.	Céltartalék képzés, felh. különb.	-
05.	Befektetett eszközök értékesítés er.	- 3 068
06.	Szállítói kötelezettség változás	6 135
07.	Egyéb röv.lej.kötelezettség vált.	13 564
08.	Passzív időbeli elhatárolások vált.	- 35 693
09.	Vevőkövetelések változása	- 16 747
10.	Forgóeszközök vált. (vevő, pénze.n.)	26 830
11.	Aktív időbeli elhatárolások vált.	16 382
12.	Fizetett adó nyereség után	
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-
II.	BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (14-16. sorok)	- 82 008
14.	Befektetett eszközök beszerzése	- 82 399
15.	Befektetett eszközök eladása	391
16.	Kapott osztalék	-
III.	PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (17-24. sorok)	-
17.	Részvény kibocsátás bevétele	-
18.	Kötvény kibocsátás bevétele	-
19.	Hitelfelvétel	
20.	Véglegesen kapott pénzeszköz	
21.	Részvény bevonás, tőke leszállítás	-
22.	Kötvény visszafizetése	-
23.	Hitel törlesztése, visszafizetése	
24.	Véglegesen átadott pénzeszköz	
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II.,III)	340 118

Befektetett pénzügyi eszközök analitikája
2020.12.31

Sorszám	Mérleg besorolás megnevezése	Gazdasági Társaság Megnevezése	Székhelye	Cégjegyzék-szám	Leány-vállalat Igen/Nem	Közösen vezetett Igen/Nem	Társult vállalkozás Igen/Nem	Tulajdon-szerzés dátuma	Tulajdonszerzés dokumentációja	Szava-zati jogok	Tulajdon jegyzett tőkéje	Tulajdoni arány %-ban	Tulajdoni értéke 2018-	Tulajdon értékesítés 2018-	Kifizetés/Érték esítés dátuma	Tulajdon értéke 2019.12.31. állapot szerint	Elszámolt értékvesztés			
1.	Egyéb tartós részesedés	Irány Pécs Nonprofit Kft.	7621. Pécs, Széchenyi tér 1.	02-09-072235	Nem	Nem	Nem	2011.06.23	Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 273/2011.(06.23.) számú határozata TÉDEEM Pécs Nonprofit Kft.	10%	4 000 000 Ft	10%	400 000 Ft	Sz/IV-1732/2017 Üzletrész adásvételi szerződés alapján 2018.01.10. napján Irány Pécs Nonprofit Kft. megvásárolta 400.000 Ft törzstőkét. Kivezelve 2018.01.10. a befektetett pénzügyi eszközök analitikájára!	2018.01.10	0 Ft	Nem történt			
2.	Egyéb tartós részesedés	Magyarok Kenyere Alapítvány	7621. Pécs, Széchenyi tér 1.		Nem	Nem	Nem	2014.07.24	Alapító Okiratba foglalás	-	250 000 Ft	40%	100 000 Ft	Sz/IV-1989/2019 Alapítói jogok átruházására irányuló szerződés	2019.02.26	0 Ft	Nem történt			
3.	Egyéb tartós részesedés	Pécs-PD CLASSICS Művészeti Szervező és Szolgáltató Nonprofit Kft	1052. Budapest, Haris köz.6.1.em.2.	01-09-983817	Nem	Nem	Nem	2017.03.23	Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 82/2017.(03.23.) számú határozata	15%	3 000 000 Ft	15%	450 000 Ft	206/2019. (IX.19.) sz.határozat a Zsolnay Örökségkezelő Nonprofit Kft.-nek a PD CLASSICS Kft.-ben lévő üzletrészeinek értékesítéséről Sz/IV-2098/2019 üzletrész adásvételi szerződés	2019.10.16	0 Ft	Nem történt			
4.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	Bóbita Bábszínház Nonprofit Kft.	7626. Pécs, Felsővámház utca 50.	02-09-078214	Nem	Nem	Nem	2017.04.11	Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 35/2017.(02.16.) számú határozata	100%	3 000 000 Ft	100%	3 000 000 Ft	-		3 000 000 Ft	Nem történt			
5.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	Pannon Filharmonikusok-Pécs Közhasznú Nonprofit Kft.	7622.Pécs, Breuer Marcell sétány 4.	02-09-078960	Nem	Nem	Nem	2017.10.24	Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 259/2017.(10.19.) számú határozata	100%	107 393 000 Ft	100%	107 393 000 Ft	-		107 393 000 Ft	Nem történt			
6.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	Pécsi Balett Nonprofit Kft.	7630. Pécs, Zsolnay Vilmos út 37.	02-09-082787	Nem	Nem	Nem	2017.10.24	Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 259/2017.(10.19.) számú határozata	100%	3 000 000 Ft	100%	3 000 000 Ft	-		3 000 000 Ft	Nem történt			
7.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	POSZF Pécsi Országos Színházi Fesztivál Közhasznú Nonprofit Kft.	7630. Pécs, Zsolnay Vilmos út 37.	02-09-073546	Nem	Nem	Nem	2017.10.24	Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 259/2017.(10.19.) számú határozata	67%	3 000 000 Ft	67%	2 000 000 Ft	-		2 000 000 Ft	Nem történt			
Összes részesedés 2019.12.31. napján:																115 943 000 Ft	-550 000 Ft		115 393 000 Ft	