

16/42-29/2021

**2020. ÉVI
ÜZLETI JELENTÉS**

**NEMZETI TÁNCSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
1024 BUDAPEST, KIS RÓKUS UTCA 16-20.
ADÓSZÁM: 20636588-2-41**

2021

Üzleti jelentésünkben részletesen bemutatjuk mindazokat a környezeti, gazdálkodási és egyéb tényezőket, amik hatással voltak a Nemzeti Táncszínház 2020-as üzleti évére, gazdálkodására, eredményére.

A 2020-as év speciálisnak tekinthető. A Covid19 világjárvány kulturális ágazatra gyakorolt mély hatásai a Nemzeti Táncszínházat sem kímélték: 2020. március közepétől júniusig a színház zárva tartása idején nem tartott előadásokat, majd júniustól november közepéig, az újabb zárási időszakig részlegesen működött. A Színház ezen időszak alatt maximálisan figyelembe vette és betartotta a kormányzati óvintézkedéseket, előírásokat. Mindennek eredményeként a 2020-as évben a tervezett 408 előadás helyett 235 előadás került megrendezésre.

A Nemzeti Táncszínház gazdálkodása a közel 20 éves fennállása óta nem volt veszteséges. Az eredménytartalék 246 175 eFt, az eredmény volumene évről évre dinamikusan növekedő tendenciát mutatott. A 2020-as üzleti év negatív eredménye két fő okra vezethető vissza: egyfelől a korábbi évekre kiterjedő kormányzati ellenőrzések által elrendelt visszafizetendő támogatások – ennek összege 61 730 eFt –, másfelől a 2020-as év vesztesége: 24 460 eFt.

A 2020-as beszámoló három oszlopos: tartalmazza az előző évek módosításait (eredményre gyakorolt hatása évenkénti bontásban megtalálható a Kiegészítő melléklet 4.1 pontjában), itt került feltüntetésre a visszafizetendő támogatások összege.

A kormányzati ellenőrzések által feltárt hibák javítására intézkedési tervek készültek, az elrendelt összeg visszafizetése megtörtént.

Az eredmény alakulására jelentős hatást gyakorolt a tervezett jegybevétel elmaradása. A járvány első, tavaszi hulláma a 2019/2020-as év második felét sújtotta, majd a második, őszi hullám a 2020/2021-es évadtervet alakította át.

A Nemzeti Táncszínház 2019-ben költözött be az új, bérelt színházépületbe a Millenárison. Hatalmas feladatot jelentett az új brand építése, a célközönség kialakítása, megszilárdítása. A Színház korábbi állandó épülete: a várbeli Karmelita-udvar patinás helyszín, ódon környezettel adott keretet a táncszínházi előadásoknak. Az átmeneti időszak, a bérelt helyszíneken történt színházi előadások nem kedveztek a brandépítésnek, így a Színház marketing részlegének jelentős feladatot adott az új, nyüzsgő környezet adta lehetőségek kihasználása. A Millenárison sokkal inkább egy friss, fiatalos, zajos közösségi tér öleli körbe a Nemzeti Táncszínházat, ahol más eszközökkel kell népszerűsíteni a táncelőadásokat, elérni a fizetőképes nézőket, megtalálni a célközönséget. Az új produkciók, friss repertoár kialakításának tervezése az új épület infrastruktúrájának, technikai feltételeinek figyelembe vételével megindult. Sajnos ez a munka éppen csak elkezdődött, máris szembe kellett nézni a járvány okozta váratlan kihívásokkal a 2020-as év elején.

A Színház munkatársai gyorsan reagáltak a megváltozott körülményekre. Hasonlóan más kulturális intézményekhez, a pandémia időszaka alatt a táncelőadások az online térbe költöztek. Az első pandémiás időszakban az archívumból válogattak előadásokat, amik a Színház közösségi oldalain (Facebook, YouTube) kerültek streamelésre.

A 2020/2021-es évad kezdetén a kormányzati óvintézkedések bevezetésével drasztikusan lecsökkent az élő előadások száma, napról napra változott az eladható jegyek száma, majd 2020. november 11-től ismét bezárt a Színház. A második pandémiás időszakban a kollégák kétfajta streaminget, online vetítést biztosítottak a TáncszínházOn keretén belül saját streaming platformon:

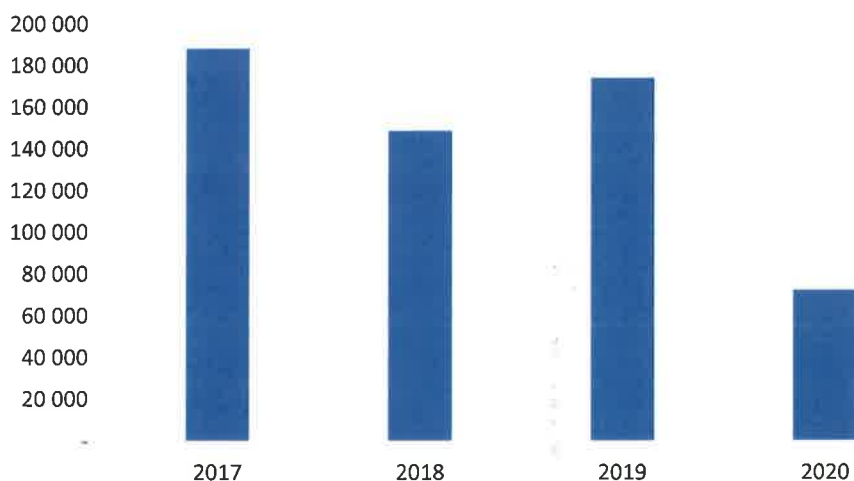
- élő közvetítést a színpadon zajló előadásról melyről párhuzamosan több kamerás felvétel készült

- online vetítést, amikor megvágott előadás felvételeket előre meghirdetett időpontban levetítésre került

Az első esetben a kijárási korlátozást figyelembe véve változatos időpontokban míg az online vetítések esetében 20.30-kor indultak a felnőtt előadások valamint hétvégén 11 órakor a gyermek előadások. A vetítések saját streaming szerver platformon a Táncszínház honlapján illetve adott esetben a Facebookon, YouTube csatornán keresztül volt elérhető. A Színház a táncelőadások online közvetítésével mindent elkövetett annak érdekében, hogy a közszolgálati szerződésben foglalt kötelezettségeinek – ha a megváltozott körülmények miatt nem is 100 %-osan - eleget tegyen. A vetítések ingyenesek voltak, néhány előadás tekintetében a jogdíjak és a szerverkapacitás biztonsága érdekében a megtekintés regisztrációhoz volt kötött.

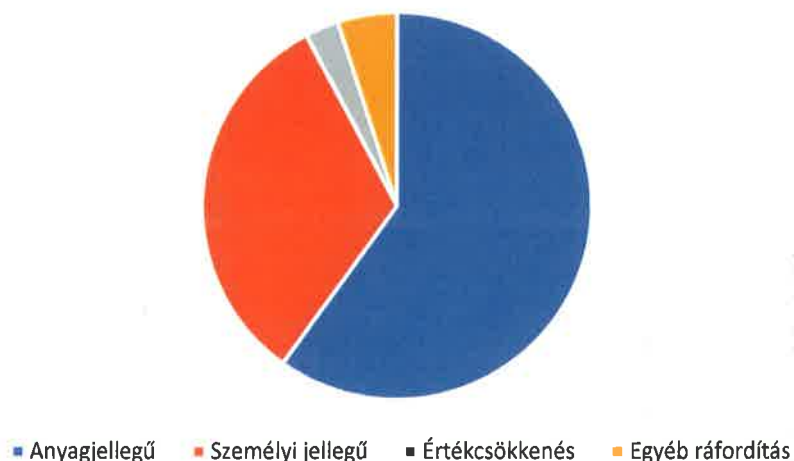
A Színház a meglévő infrastruktúrát használta, beruházásmentesen, saját erőforrásokra támaszkodva valósította meg az online közvetítéseket, a három kamerás felvételek kivételével. Az erőfeszítések eredményeként a 2020-as évben a közönség 235 előadást tekinthetett meg, 38 558 nézőt értünk el.

Jegybevétel alakulása 2017-2020



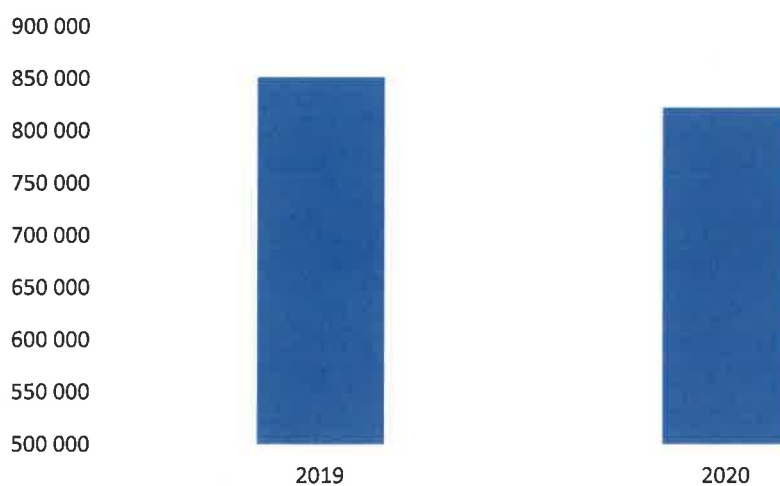
A diagram szemléletesen mutatja, hogy a 2020-as évi jegybevétel messze elmaradt az előző éveketől, ezzel jelentős mértékben hozzájárulva eredményünk negatívba fordulásához. A Nemzeti Táncszínház vezetése a 2020-as év kezdetén nagy lendülettel fogott hozzá az új művészeti és marketing stratégia mentén kialakított munkának, amit a pandémia kitörése megállított. A jegyértékesítési lehetőségek megszűntek, és a nyári, őszi időszak enyhülésekor is csak igen korlátozottak voltak. A jegybevételt erősen meghatározó új produkciók bemutatása elmaradt.

Költségek megoszlása 2020



A Nemzeti Táncszínház 2020-as költségeinek megoszlása mutatja, hogy az anyagjellegű költségek (bérleti díj, rezszi, marketing, művészeti szolgáltatások, karbantartás) teszik ki a költségek 60 %-át, jelentős részük fix költség. A személyi jellegű költségek adják a 30 %-át a költségeknek, míg az értékcsökkenés 3 %-ot ér el, az egyéb ráfordítások (5 %) között pedig nagy hányadot tesz ki a 2020-ban visszafizetendő korábbi évek támogatásai.

Anyagjellegű ráfordítások

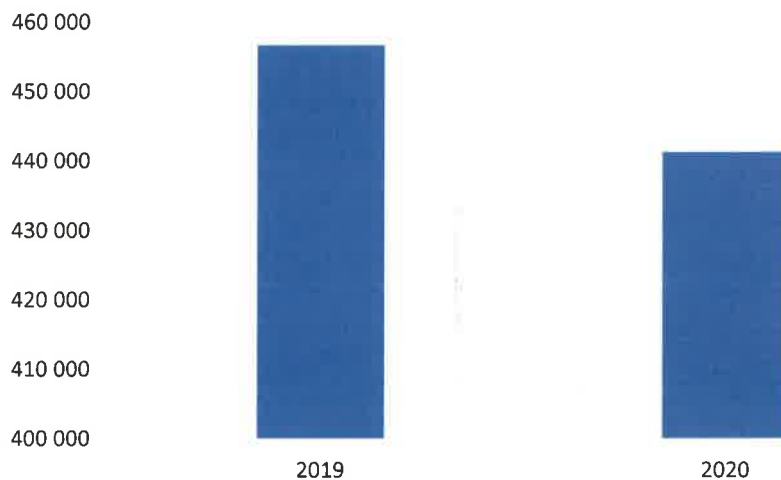


Jól látható, hogy a 2020-as év anyagjellegű költségei nem csökkentek számottevően az előző évhez

R

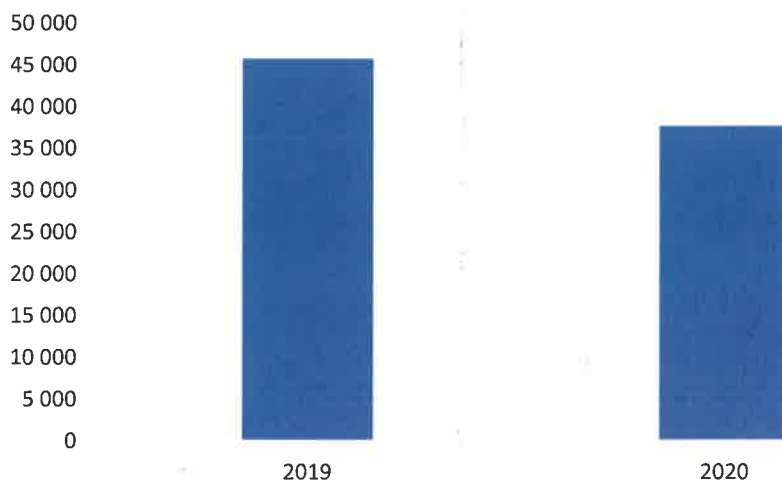
képest, hiszen a ház egész évben üzemelt. A bérleti díj, a rezi költségek változatlanok voltak. Az együtteseknek fizetett művészeti szolgáltatások költségszintje csekély mértékben csökkent, hiszen a szolgáltatás megtörtént függetlenül attól, hogy az előadásra közönség előtt, vagy online térben került sor. Az előadásokhoz köthető marketing volumene is állandónak tekinthető az előző évhez viszonyítva.

Személyi jellegű ráfordítások



A 2020-as év személyi jellegű ráfordításai némileg csökkentek az előző évhez képest (15 377 eFt), bár ez a csökkenés elhanyagolható mértékű, hiszen még az 5 %-ot sem éri el.

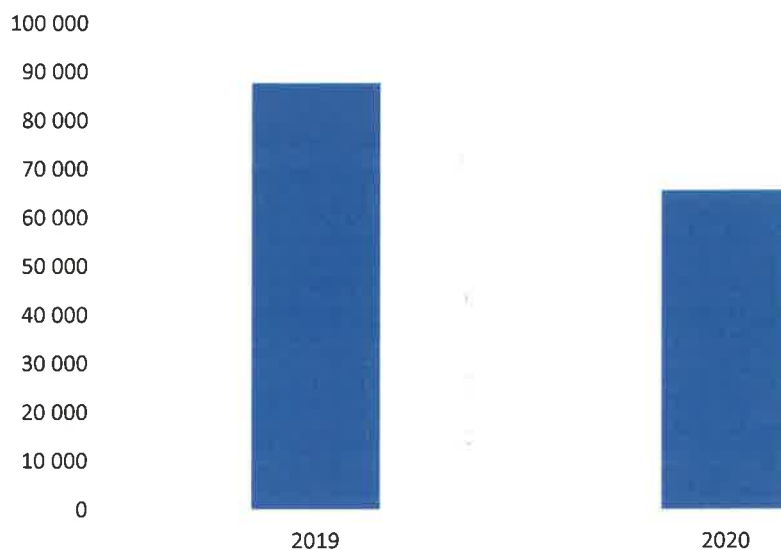
Értékcsökkenési leírás



Az értékcsökkenési leírás csökkenése azt mutatja, hogy az elmúlt években csökkent az új beruházások volumene, az eszközök hasznos élettartama elérte az előre tervezett határt. Az eszközpark

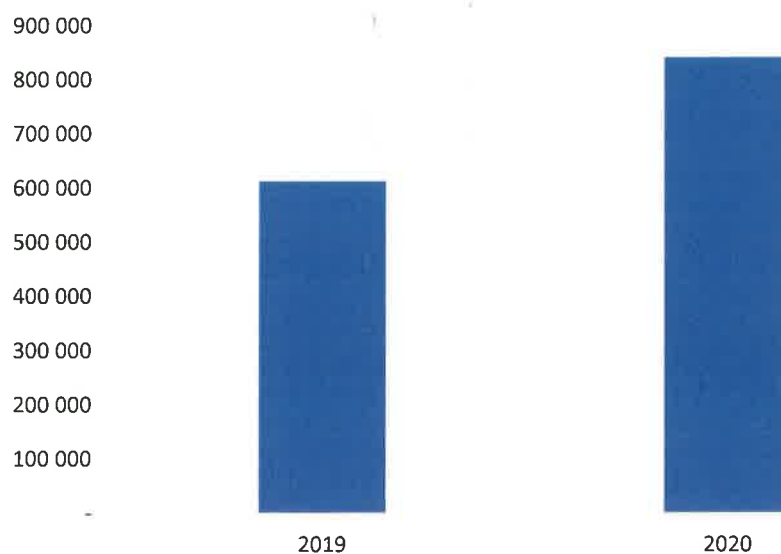
színvonalának fenntartásához feltétlen szükséges a pótlás a következő években. A különféle színpad-, hang- és világítástechnika eszközök folyamatos pótlása, használhatóságuknak szinten tartása elengedhetetlen érdeke a Színháznak a színvonalas előadások érdekében.

Befektetett eszközök



A Befektetett eszközök 33 %-os csökkenése mutatja, hogy mind az Immateriális javak, mind a Tárgyi eszközök pótlása elmaradt az elmúlt évben. Az üzleti terv tartalmazott nagyobb volumenű beruházást, de ezt a pandémia ellehetetlenítette.

Forgóeszközök



A Forgóeszközök között nyilvántartott Készletek összegszerűségében nem számottevőek. A Vevőkövetelés jelentősen, 90 %-kal csökkent (a jegybevétel elmaradása következtében), az Egyéb követelések soron is csökkenés látható. A Társaság ezen a soron tartja nyilván az ÁFA-visszatérítést, a Millenáris rezsiátalány elszámolásakor keletkező követelést is.

Értékpapírokkal a Társaság nem rendelkezik, Pénzeszközeit tekintve a Pénztár év végi záróegyenlege

49%-os csökkenést mutat, míg a bankbetét év végi záróállománya (a Társaság csak a Magyar Államkincstárnál vezetett folyószámlával rendelkezik) 73 %-kal nőtt.

A Forgóeszközök 47 %-os növekedése a már említett visszaigényelhető ÁFA, Millenárrissal szembeni követelés és a záró pénzkészlet magas szintje miatt jelentkezett.

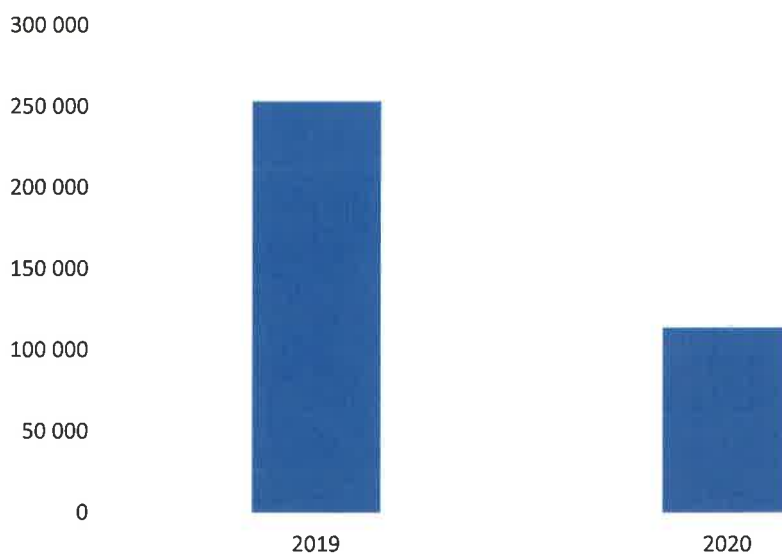
Saját tőke alakulása

1000 HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
Saját tőke	310 905	-61 730	224 715
Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	279 999	0	246 175
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	27 906	-61 730	-24 460

A 2020-as év negatív eredménye 2 tényezőtől áll össze: az előző éveket illető visszafizetési kötelezettség (61 730 eFt) és a 2020-as év vesztesége (24 460 eFt), amely a világjárvány következtében alakult ki.

Céltartalékot a Társaság 2020-ban nem képzett.

Kötelezettségek



A Nemzeti Táncszínháznak hosszú lejáratú kötelezettségei (kölcsonök, hitelek) nincsenek. Rövid lejáratú kötelezettségei között szerepelnek a szállítói kötelezettségek, és egyéb, rövid lejáratú kötelezettségek, adók, járulékok stb. Ennek volumene több mint 50 %-kal csökkent az előző évhez képest.

Megjegyzendő, hogy a 2020-ban kapott támogatások tekintetében a felhasználási és elszámolási időszak a 2020. évi LVIII. tv. 7. § alapján 180 nappal meghosszabbodik, lehetőséget adva a kulturális szférának a 2020-as évben a járvány miatt elmaradt művészeti alkotások 2021-ben való megvalósítására. Így a 2020-ban fel nem használt működési támogatás, előadóművészeti többlettámogatás, egyéb pályázatok elhatárolásra kerültek, ezek az összegek találhatóak a passzív időbeli elhatárolások között. A halasztott bevételeknél található a támogatásból megvalósuló beruházások értékcsökkenése.

Passzív időbeli elhatárolások

1000 HUF	Előző év	Tárgyév
Passzív időbeli elhatárolások	136 320	598 934
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	102 635	566 751
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 550	299
Halasztott bevételek	25 135	31 884

Összességében elmondható, hogy a 2020-as évben a Nemzeti Táncszínház a különféle támogatásokból való gazdálkodása során a közpénzek hatékony, eredményes, takarékos és átlátható felhasználására törekedett a közszolgálati szerződésben előírt feladatok ellátásakor.