

Statisztikai számjel: 12697715-9004-572-01
Cégjegyzék száma: 01-09-699056

Művészetek Palotája Nonprofit Kft.

Éves beszámoló

2012. év.

Budapest, 2013. április 23.



Káel Csaba
vezérigazgató

Tartalomjegyzék:

2012. évi beszámoló

- 2012. évi mérleg és eredménykimutatás
 - Eszközök
 - Források
 - Eredménykimutatás
- Kiegészítő melléklet
 - Befektetési tükör
 - Cash Flow-kimutatás
 - közhasznú eredménykimutatás

Közhasznú melléklet

Üzleti jelentés

- 1. számú melléklet (1/A-1/B 2 lap)

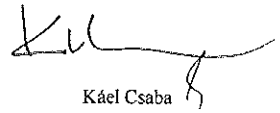
Könyvvizsgálói jelentés

ESZKÖZÖK

ezer Ft

	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18)	225 347	0	197 688
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09)	118 205	0	100 732
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	Vagyoni értékű jogok	9 262		3 863
6	Szellemi termékek	107 943		96 868
7	Üzleti vagy cégérték	0		0
8	Immateriális javakra adott előlegek	1 000		0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17)	107 142	0	96 956
11	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	535		500
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	65 936		63 478
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 171		28 378
14	Tenyészállatok	0		0
15	Beruházások, felújítások	2 500		4 600
16	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18	III. BEFEKTETETT PENZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26)	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolattartásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolattartásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. FORGÓESZKÖZÖK (28+35+43+49)	371 310	0	664 356
28	I. KESZLETEK (28-33)	50 205	0	29 943
29	Anyagok	37 481		19 263
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
31	Növények, hízó- és egyéb állatok	0		0
32	Késztermékek	0		5 263
33	Áruk	12 724		5 417
34	Készletekre adott előlegek	0		0
35	II. KÖVETELÉSEK (35-42)	248 837	0	202 941
36	Követelések áruszáll. és szolg. (vevők)	146 231		167 406
37	Követelések kapcsolattartó vállalkozással szemben	0		0
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.	0		0
39	Váltókövetelések	0		0
40	Egyéb követelések	102 606		35 535
41	Követelések értékelési különbözete	0		0
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
43	III. ÉRTÉKPAPIROK (44-48)	0	0	0
44	Részesedés kapcsolattartó vállalkozásban	0		0
45	Egyéb részesedés	0		0
46	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
48	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
49	IV. PENZESZKÖZÖK (50-51)	72 268	0	431 471
50	Pénztár, csekkok	1 938		1 962
51	Bankbetétek	70 330		429 509
52	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53-55)	69 550	0	51 174
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	56 904		32 308
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 646		18 866
55	Halasztott ráfordítások	0		0
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+27+52)	666 207	0	913 218

Budapest, 2013. április 23.


 Káel Csaba
 vezérigazgató

FORRÁSOK

ezer Ft

	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítás	Tárgyév
57	D. SAJÁT TŐKE (58+60+61+62+63+64+67)	139 446	-67 026	58 393
58	I. JEGYZETT TŐKE	25 000		25 000
59	Ebből: visszavásárolt tulajdoni rész névértéken	0		
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		
61	III. TŐKETARTALÉK	1 084 760		1 084 760
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-868 255		-1 037 340
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
65	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		
66	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-102 059	-67 026	-14 027
68	E. CÉLTARTALÉKOK (69-71)	0	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86)	330 656	67 026	643 963
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76)	0		0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolat vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési visz.-ban lévő váll. szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85)	2 631	0	1 819
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb rész. visz.-ban lévő váll szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 631		1 819
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖT. (87 és 89-97)	328 025	67 026	642 144
87	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
88	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
89	Rövid lejáratú hitelek			350 756
90	Vevőktől kapott előlegek	4 150		2 082
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	160 044		146 305
92	Váltótartozások	0		0
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	0		0
94	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben	0		0
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	163 831	67 026	143 001
96	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
98	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101)	196 105	0	210 862
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	131 092		141 674
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	65 013		69 188
101	Halasztott bevételek			0
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57+68+72+98)	666 207	0	913 218

Budapest, 2013. április 23.

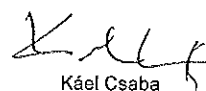

Káel Csaba
vezérigazgató

EREDMÉNYKIMUTATÁS

ezer Ft

	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 166 122		1 280 612
2	Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 166 122	0	1 280 612
4	Saját termelésű készletek állományváltozása			950
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	77 079		42 676
6	II. Aktivált saját teljesítmények (04+05)	77 079	0	43 626
7	III. Egyéb bevételek	1 643 666	-51 192	1 740 225
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	10 817	0	7 322
9	Anyagköltség	82 980		30 771
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 521 720		1 434 417
11	Egyéb szolgáltatások értéke	24 207		30 237
12	Eladott áruk beszerzési értéke	3 855	0	2 236
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	321 292		243 808
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09-13)	1 954 054	0	1 741 469
15	Bérek	939 707		901 249
16	Személyi jellegű egyéb kifizetések	60 998		36 577
17	Bérfizetések	245 497		260 452
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (15-17)	1 246 202	0	1 198 278
19	VI. Értékesítési leírás	28 181	0	89 020
20	VII. Egyéb ráfordítások	19 291	15 834	35 097
21	Ebből: értékvesztés	9 600		6 482
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	-360 861	-67 026	599
23	Kapott osztalék és részesedés		0	0
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		0	0
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		0	0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	1 073		1 735
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 619	0	6 883
32	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	3 692	0	8 618
34	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		0	0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		0	18 962
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		0	0
39	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 690		4 681
40	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (38+39+40)	5 690	0	23 643
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1 998	0	-15 025
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A+B)	-362 859	-67 026	-14 426
44	X. Rendkívüli bevételek	260 800		414
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			15
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	260 800	0	398
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C+D)	-102 059	-67 026	-14 027
48	Adófizetési kötelezettség			
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E-XII)	-102 059	-67 026	-14 027
50	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
51	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+/-F+22-23)	-102 059	-67 026	-14 027

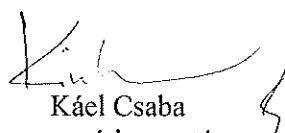
Budapest, 2013. április 23.


Káel Csaba
vezérigazgató

Művészetek Palotája Nonprofit Kft.

2012. évi beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Budapest, 2013. április 23.


Káel Csaba
vezérigazgató

Általános rész

A Társaság alapadatai

cégnév: Művészetek Palotája Kulturális Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

székhely: 1095 Budapest, Komor Marcell u. 1

telefonszám: 555-3010, 555-3011

faxszám: 555-3009

honlap: www.mupa.hu

cégjegyzékszám: 01-09-699056

adószám: 12697715-2-43

statisztikai szám: 12697715-9004-572-01

ügyvezető neve: Káel Csaba

alapítás időpontja: 2001.09.01.

jogelőd neve: Kultúr –Part Ingatlan Üzemeltető Kft.

tulajdonos neve: Emberi Erőforrás Minisztériuma

kamarai tagság: nem

előadó-művészeti regisztrációs szám: ESZ/311.

tagság egyéb szervezetben: ECHO (European Concert Hall Organization)

A társaság könyvvizsgálója

Conto & Controll Kft

dr. Lukács János kamarai tag könyvvizsgáló

tagsági száma:003567

A beszámolót összeállította: Szemánné Horváth Brigitta pénzügyi igazgató

PM nyilvántartási szám:142164

Lakcím: 2315 Szigethalom, Fiumei utca 176/c

A mérlegkészítés időpontja: 2013. február 28., 2012.12.31-i fordulónappal.

Számviteli politika

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolg.kor
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Árfolyam differencia feladása	negyedévente
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	negyedévente
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Raktárkészlettel kapcsolatos elszámolások	évente
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

A könyvvizetés módja:

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükör fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A beszámoló formája

A beszámolási formák közül éves beszámolót készít, melynek részei:

- Mérleg „A” változat
- Eredménykimutatás összköltséges
- Kiegészítő melléklet

Az eredménykimutatás változata

A Társaság az összköltség eljárással - az ún. „A” változat szerint - történő eredménykimutatási módot választotta.

Ez az eredménykimutatási forma biztosítja a tulajdonosok, a befektetők és a külső érdeklődők számára az éves beszámoló adataiból történő informálódást.

A felmerült költségeket kizárólagosan az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. Ezen túlmenően az egyes produkciókat erre kialakított munkaszámrendszer alapján, illetve a felmerült költségeket és ráfordításokat szervezeti egységkódokat is használva rögzíti. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatjuk ki, melyek függetlenek a társaság tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben azzal.

A megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges, a mérlegkételemek teljes körű értékelése, az esetleges értékvesztések meghatározása és elszámolása.

A társaság a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában lineárisan történik.

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján kerül meghatározásra az értékelési szabályzat alapján.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéke nulla.

Nem jelentős a maradványérték

- ha a beszerzési érték az 500 eFt-ot nem éri el,
- ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá
- ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

Az 100 eFt alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

Ha a társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést számolunk el.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értécsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értécsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értécsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközénél.

A társaság az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszer alkalmazásával történik.
Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a társaság a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön- külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő- csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forintot.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba értelmezése

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen - a hibák feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik (növekszik vagy csökken) - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Tájékoztató rész

Jelentős befolyással rendelkező tagok:

Név	Székhely	Szavazati arány
Emberi Erőforrás Minisztériuma	1055 Budapest, Szalay utca 10-14.	100,00%

Közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkező tagok

Név	Székhely	Szavazati arány
Emberi Erőforrás Minisztériuma	1055 Budapest, Szalay utca 10-14.	100,00%

Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi járandóságot vették fel:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Összesen	41 571

A Társaságnál könyvvizsgálat kötelező, a könyvvizsgáló által felszámított díj a tárgyévi üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálatért: 2 167 eFt.

A társaság az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Munkavállalók bér és létszámadatai:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jellegű egyéb kiadás (eFt)
Összesen	173	830 175	25 499

A társaság tevékenységes során veszélyes hulladék nem keletkezik, ezért környezetvédelmi kötelezettsége nincs. A környezetvédelmet szolgáló eszközökkel nem rendelkezik. A jogszabályban előírt környezetvédelmi termékdíj bevallásra és befizetésre került.

Társaságunknak 2012. évi beszámoló összeállításánál jelentkeztek olyan előző évekkel kapcsolatos tételek, amelyek hatása a mérlegfőösszeg 2%-kát meghaladta, emiatt háromhasábos mérleg, eredménykimutatást kellett összeállítani.

A Művészetek Palotája Nonprofit Kft. 2010. évi támogatásai felhasználásának utólagos vizsgálata során a NEFMI jegyzőkönyv formájában megállapítást tett, miszerint a Társaság megszegte a NEFMI-vel kötött támogatási szerződést, mivel a NEFMI által kifogásolt egyes szerződések megkötését megelőzően nem vizsgálta, hogy fennállnak-e a közbeszerzésekről szóló törvény alkalmazásának feltételei. Fentiekre hivatkozva a társaságunknak 51 192 eFt összegű támogatást kellett visszafizetnünk. Ezáltal az előző évi támogatási bevételünket csökkenteni kellett a fenti összeggel.

A Nemzeti- Adó és Vámhivatal Dél-budapesti Adóigazgatósága 2008-2009. évekre vonatkozó átfogó adóellenőrzést folytatott le. Az adóellenőrzés során megállapításra került, hogy vizsgált időszakban Társaságunknál 15 834 eFt összegű ÁFA hiány. Az ÁFA hiány rendezésére sor került 2012. évben. Ezáltal nőtt az előző évek egyéb ráfordítása, valamint ÁFA elszámolási számla összege

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Társaság a mérlegtételek értékelése során az alábbi, a sajátosságainak leginkább megfelelő eljárásokat alkalmazza:

Befektetett eszközök mozgását és értékelését a Befektetési tükör (1. számú melléklet) tartalmazza

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

2012. december 31-én az immateriális javak nettó értéke 100 732 eFt.

A nem anyagi jellegű eszközök tartoznak a fogalomkörbe. A forgalomképesség meghatározó kritériuma a besorolásnak. Állományba vételük a beszerzéskor (vagy előállításkor) üzembe helyezés nélküli aktiválásnak felel meg.

Vagyoni értékű jogok: azok a megszerzett jogok, amelyek nem kapcsolódnak ingatlanhoz, Társaságunknál ilyenek jellemzően:

- szellemi termékek felhasználási joga

2012. december 31-én a szellemi termékek felhasználási jogok nettó értéke 3 863 eFt

Értécsökkenésüket lineárisan, a használatba vételkori bekerülési értékre számítva 3 évre elosztva számoljuk el.

Szellemi termékek: nem anyagi természetű, forgalomképes, vagyoni értéket vagy jogokat megtestesítő eszközök. 2012 december 31-én nettó értéke 96 868 eFt.

Ilyenek jellemzően:

- védjegyek
- archívum rendszer
- MÜPA intranet felület
- Müpart, Müpart Classic főcímzene

A vásárolt vagyoni értékű jogokat és szellemi termékeket beszerzési értéken, a saját előállításúakat pedig tényleges közvetlen önköltségen mutatjuk ki a vállalkozás könyveiben.

Saját előállítású eszközként került aktiválásra – döntően a következő évek értékesítési struktúrájának kialakítására figyelemmel – az Archívum rendszer. 2012. évi bekerülési értékét (40 267 eFt) a 2012. évi szolgáltatás közvetlen önköltsége figyelembe vételével határoztuk meg.

2010 és 2011. évi Archívum rendszerünket szétszedtünk Fotó- és Felvétel (kép- és hangarchívum) Archívumra. Fotó archívumunkra terv szerinti értékcsökkenést nem számolunk el rá, mivel a kép archívumként kezeljük. Évente meghatározásra kerül a piaci értéke, így ha a piaci érték tartósan alacsony rendkívüli ráfordításként írjuk le. A kép-és hangarchívum esetén degresszív leírást alkalmazunk, a felvételek értékesítésének évében (első ilyen év 2012.), az értékesített archívum 60 %-a, azt követő két évben 15-15 %, maradvány érték 10 %, a még nem értékesített felvételek nem kerülnek értékcsökkentésre. A Felvételek Archívumára 2012. évben 60% tervszerinti értékcsökkenést számoltunk el. Fotó Archívumunk értéke 2010. évre: 5 445 eFt, 2011. évre 5 280 eFt, 2012. évre 4 275 eFt. Felvétel Archívum rendszerként 2012-ben 40 627 eFt került aktiválásra.

Immateriális javak növekedése: 58 963 eFt, melyek beszerzésekből adódnak.

Immateriális javak csökkenése: 20 580 eFt, ebből:

- selejtezés miatti csökkenés	3 444 eFt
- hiány, értékesítés miatti csökkenés	91 eFt
- átvétel szolgáltatásokra miatti csökkenés	4 086 eFt
- eszköz szétvezetés miatt	12 959 eFt

A 2012. december 31-én *a tárgyi eszközök* nettó értéke: 96 956 eFt, ebből:

- Ingatlanon végzett beruházás:	500 eFt
- Műszaki berendezések, gépek járművek:	63 478 eFt
- Egyéb berendezések, felszerelések, járművek:	28 378 eFt
- Befejezetlen beruházások:	4 600 eFt

A Társaság ezen eszközkategóriába sorolta minden egy évnél hosszabb elhasználódási időtartamú, a társaság tevékenységét közvetlenül, vagy közvetetten szolgáló ingatlanokat, berendezéseket, felszereléseket, gépeket, valamint az egyéb berendezéseket, felszereléseket, és járműveket, továbbá a képzőművészeti alkotásokat.

Ezen eszközök értékelésénél az immateriális javaknál leírt elvek kerülnek alkalmazásra, vagyis a vásárolt tárgyi eszközök egyedi beszerzési áron, az esetleges saját előállítású eszközök előállítási költségükön kerülnek értékelésre, természetesen mindkét esetben korrigálva az alábbiak szerint elszámolt amortizáció értékével (nettó értéken).

Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékében nem történt változás.

Műszaki berendezések, gépek, járművek növekedése 19 867 eFt, melyek beszerzésekből, illetve átsorolásból erednek.

Műszaki berendezések, gépek, járművek csökkenése: 10 425 eFt, ebből:

- selejtezés miatti csökkenés	9 011 eFt
- átadás miatti csökkenés	56 eFt
- szolgáltatásra átvétel miatti csökkenés	1 269 eFt
- főkönyvi számlaszám változtatás miatti csökkenés	89 eFt

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek növekedése: 2 810 eFt, melyek beszerzésekből erednek.

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek csökkenése: 8 974 eFt, ebből:

- selejtezés miatti csökkenés	8 529 eFt
- eladás miatti csökkenés	76 eFt
- hiányzó eszköz, illetve átadott kivezetése miatti csökkenés	365 eFt
- szétvezetés miatti csökkenés	4 eFt

2012. évi tervszerinti értékcsökkenés összege: 89 020 eFt, ebből használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés: 2 146 eFt, tervszerinti értékcsökkenés 86 874 eFt.

Terven felüli értékcsökkenés összege: 6 242 eFt, mely díszletek selejtezéséből adódott.

2012. évben Társaságunknál tételes leltár készült, mely során az immateriális javak és tárgyi eszközök, mennyiségi, minőségi és értékbeni ellenőrzésére sor került.

Befektetett pénzügyi eszközzel társaságunk 2012. évben nem rendelkezett.

Forgóeszközök értékelése

Készletek	Nyitó (eFt)	Dinamikus viszonyszám (%)	Záró (eFt)
Fenntartási anyagok, irodaszerek, hang-képhordozók	8 961	72,12 %	6 463
Munka-védőruházat, egyéb készlet	4 816	89,58 %	4 314
Fogyóanyagok	6 114	100%	6 114
Késztermékek	0	-	950
Marketing anyagok	20 630	32,40 %	6 685
Anyagok, késztermékek összesen	40 521	60,53 %	24 526
Áruk	17 680	30,54 %	5 417
Mindösszesen	58 201	51,45 %	29 943

2011. évben elszámolt értékvesztés összege 4 531 eFt volt. 2012. évben a Társaság értékvesztést nem számolt el, az elfekvő készletek selejtezése során kivezetésre került 4 528 eFt összegű előző években elszámolt értékvesztés.

Készletek selejtezése	Ráfordítás (eFt)
Produkciónak kapcsolódó anyagok, készletek	178
Műsorkalauz	99
MŰPA Magazin	1 033
Szórólap, szórófüzet	80
Program leporello	593
Házbemutató anyag	9 328
CD, DVD	1 120
Egyéb műsorhirdető anyagok	273
Szervezés egyéb anyagai	124
Egyéb marketing anyagok	15
Áruk	6 409
Egyestés műsorfüzet	1 054
Összesen	20 306

2012. évben leltározás során hiányt 305 eFt összegben, többletet 10 eFt összegben állapítottunk meg.

Készletek hiánya	Ráfordítás (eFt)
Formaruha	18
Munkaruha	41
Egyéb MŰPA feliratos tárgyak	8
Házbemutató anyag	2
CD, DVD	2
Egyéb műsorhirdető anyagok	72
Áruk	19
Értékesítésre, repr.célra kiadott anyagok	55
Egyestés műsorfüzet	88
Összesen	305
Készletek többlete	Bevételek (eFt)
Értékesítésre, repr. célra kiadott anyagok	10

Követelések

A követelések között csak az adós által elismert, nem kifogásolt követeléseket szerepeltetjük. A követeléseket egyedileg minősítjük és a mérleg fordulónapján fennálló, határidőn túli követelésekre értékvesztést számoltunk el, amelynek összege: 240 eFt. A 2012. december 31-i vevőállomány minősítése alapján Társaságunk céltartalékot nem képezett.

A követelésállomány főbb elemei értékvesztés nélkül:

Vevő követelések	Összeg (eFt)
Belföldi vevők	160 966
Belföldi vevők értékvesztése	-240
- <i>Belföldi vevőkből 2013.02.28-ig befolyt</i>	36 376
Külföldi vevők	6 680
- <i>ebből 2013.02.28-ig befolyt</i>	1 973
Összesen	167 406

A 2012.12.31.-i vevőállomány év végi egyedi minősítése során a Társaság összesen 240 eFt tárgyévi értékvesztést számolt el:

Követelések elszámolt értékvesztése	Ráfordítás (eFt)
Burg Party Service Kft.	240
Összesen	240

Egyéb követelések összege 35 535 eFt, melyből jelentős tételt a visszaigényelhető ÁFA összege, a képez (11 396 eFt), szakképzési hozzájárulás összege (9 508 eFt) és iparűzési adó összege (8773 eFt). 2011 -ben a Társaság közhasznú nonprofit Kft. -vé alakult át. Ennek következtében innovációs járulék fizetésére nem kötelezett. Szakképzési hozzájárulást csak a vállalkozási tevékenység eredménye után kell fizetni.

Egyéb követelések	Összeg (eFt)
Munkabér előleg	870
Napi díjak utáni adók és járulékok	10
Oktatási ktg követelése dolgozótól	55
Családtám.ell. - Apanap	149
Egészségbizt.ell. - Táppénz	331
Áthúzóóó áfa	2 826
Különféle egyéb követelés	297
Innovációs járulék	1 316
Apeh K&H Nypt. késedelmi pótlék	4
Áfa pénzügyi teljesítése	11 396
Helyi ipartüzési adó	8 773
Szakképzési hozzájárulás	9 508
Összesen	35 535

Pénzeszközök

Társaságunk pénzeszközeit a számviteli törvényben előírt értékelési elveknek megfelelően értékelte.

Az év végi pénzeszközök összege: 431 471 eFt, melyből

- pénztár: 1 962 eFt,
- bank: 429 509 eFt.

2012. májusban az MKB Banktól 350 millió Ft összegű, 3 éves futamidejű hitelfelvételére kényszerültünk. 2013. januárjában a felvett teljes hitel összegét társaságunk visszafizette.

A devizás bankszámlák és a valuta pénztár értéke a 2012. december 31-i MNB által közzétett devizaárfolyamon ártértékelésre került.

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg (eFt)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása, azon bevételek, melyek 2013. évben realizálódtak, de 2012. évet érintik	32 308
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása, azok a kiadások, melyek 2013. évet terhelik, de 2012. évben realizálódtak.	18 866
Összesen	51 174

Források értékelése

Saját tőke összege 2012. december 31-én: 58 393 eFt, amelyből:

- Jegyzett tőke összege: 25 000 eFt
- Tőketartalék: 1 084 760 eFt
- Eredménytartalék: (-) 1 037 340 eFt
- 2012. évi Mérleg szerinti eredmény (-) 14 027 eFt

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek év végi értéke: 1 819 eFt.

Hosszú lejáratú kötelezettségként a főkönyvi kivonatban a Társaság részére a Porsche Inter Auto Hungaria Kft.-től hiteltre vásárolt LYG-847 rendszámú VW Golf Variant Trendline típusú személygépjármű 48 havi tőke törlesztő részlete szerepel.

A hitelt a Porsche Bank Zrt. nyújtotta a Társaság részére 2012.01.05-től 2015.12.05-ig terjedő időszakra.

A mérlegben átvezetésre került a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül (2013.évben) esedékes törlesztő részletek összege (756 eFt) a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

A rövid lejáratú kötelezettségek év végi értéke: 642 144 eFt.

Kötelezettségeink között a másik fél által teljesített, társaságunk által elfogadott kötelezettségek szerepelnek.

- Vevőktől kapott előleg: 2 082 eFt
- Rövid lejáratú hitelek: 350 756 eFt
- Szállítók: 146 305 eFt
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: 143 001 eFt

Szállító kötelezettségek	Összeg (eFt)
belföldi szállítók	133 893
- ebből 2013.02.28-ig kifizetett	116 629
külföldi szállítók	12 412
- ebből 2013.02.28-ig kifizetett	12 191
Összesen	146 305

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	Összeg (eFt)
SZJA	11 791
Rehabilitációs hozzájárulás	1 995
Egészségügyi hozzájárulás	3 109
EKHO	6 659
Cégautó adó	184
Szociális hozzájárulási adó	15 545
Nyugdíjbiztosítás	5 059
Egészségbiztosítás és munkaerőpiaci járulék	4 843

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	Összeg (eFt)
Önellenőrzési pótlék	16
Közteherjegy	29
Jövedelemelszámolás december havi	52 666
SZÉP kártya - cafeteria	379
Nyugdíjpénztár	141
Egészségpénztár	245
Baleseti járadék	1
Környezetvédelmi termék díj	404
Szakszervezeti tagdíj	53
Önkéntes nyugdíj és egészségpénztári tagdíj	55
Mobiltel.magáncélú haszn.levonása	143
Gyerektartás	595
Letiltások	253
Tulajdonossal szembeni kötelezettség	36 182
Ajándék utalvány	2 633
Vevői túlfizetések	17
Rövid lejár.egyéb kötelezettségek	4
Összesen	143 001

Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés	Összeg (eFt)
Bevételek passzív időbeli elhatárolása, 2012. évben eladott jegy- és bérlet bevétel, melyek a 2013. évet érintik.	141 674
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása, 2012. évet érintő költségek, melyek 2013. évben kerültek kifizetésre	69 188
Összesen	210 862

Az eszközök (aktívák) és források (passzívák) egyező mérlegfőösszege: 913 218 eFt.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatás a naptári év (2012.01.01.-2012.12.31.) mérleg fordulónapjai között eltelt időszak - naptári év - bevételeinek és ráfordításainak forgalmi adatait tartalmazza.

Bevételek

A társaság 2011. évtől közhasznú nonprofit gazdasági társaságként működik. 2012-ben az összes bevételéből a vállalkozási tevékenységből származó bevétele 8,27 %-ot képvisel.

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenyei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (eFt)
Alaptevékenység árbevétele	1 030 725
Vállalkozási tevékenység árbevétele	249 887
Összesen	1 280 612

Az egyéb bevételeket az alábbi táblázat részletezi:

Megnevezés	Bevétel (eFt)
Értékesített tárgyi eszközök	69
Kapott támogatás	1 405 000
Közhasznú adomány	7 083
Szja 1%	125
Nemzeti Kulturális Alap	15 000
Visegrádi Alap	3 384
Telefon, munkaruha, egyéb dolgozói költségtérítések	2 681
Sodexho, Üdülés csekk maradvány, lejárt, be nem váltott utalvány	3 022
Nyilvános telefon bevétel	7
Követelések visszafírt értékvesztése	7 322
Kötbér	1 609
Költségeink ellentételezésére kapott támogatás (apanap)	618
Előző éveket érintő, adó egyeztetés során megállapított bevételek	1 207
TAO támogatások	293 000
külön féle egyéb követelések (kerekítés)	98
Összesen	1 740 225

Előző évi támogatás visszafizetése: 51 192 eFt.

Minisztériumi állásfoglalás következtében, az előző évtől eltérően egyéb bevételek között szerepeltetjük az ún „TAO támogatásokat”. Az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény (Emtv.), továbbá a végrehajtására kiadott, 7/2009. (III. 4.) OKM rendelet megalkotásával, valamint a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény (Tao. tv.) 2009. november 12. napján hatályba lépett módosításával megteremtődött annak a lehetősége, hogy az előadó-művészeti szervezeteket támogató vállalkozások társasági adókedvezményben („Adókedvezmény”) részesüljenek. Az Európai Bizottság N 464/2009. számú, a magyar előadó-művészeti szervezetek támogatási rendszerét jóváhagyó határozatával és az Emtv. 45. § (2)-(3) bekezdése alapján az oktatási és kulturális miniszter által kiadott 1/2009. (XI. 12.) OKM határozattal a Tao. tv.-nek az előadó-művészeti szervezetek támogatóit megillető társasági Adókedvezményre vonatkozó előírásai 2009. november 12-én hatályba léptek. Ennek alapján 2012. évben 293 000 eFt összegű támogatás kaptunk.

Költségek, ráfordítások

A Társaság kiadásainak és ráfordításainak főösszege: előző évet érintően 15 834 eFt, 2012. évet érintően 3 043 897 eFt.

A saját előállítású eszközök aktivált értéke összesen : (-) 43 626 eFt, mely tartalmazza az Archívum rendszer közvetlen önköltségét: (-) 42 676 eFt, valamint a saját termelésű készletek állományváltozását 950 eFt.

A Társaság az Alapító által 2012. évre folyósított támogatási összeget maradéktalanul felhasználta, maradványt nem képzett.

Az összes kiadáson és ráfordításon belüli megoszlás a következőképpen alakult:

- Anyagjellegű ráfordítások: 59,9%
- Személyi jellegű ráfordítások: 38,5%
- Értékcsökkenés: 0,9%
- Egyéb ráfordítások: 0,5%
- Pénzügyi ráfordítások: 0,2%

Anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások és értékcsökkenés alakulása:

Megnevezés	Ráfordítás (eFt)
Anyagköltség	30 771
Igénybe vett szolgáltatások	1 434 417
- Szállítási, raktározási költség	16 108
- Bérleti díjak	15 815
- Karbantartási költségek	33 340
- Marketing költség	203 642
- Produkciós költségek	1 003 732
- Utazási és kiküldetési költség	6 716
- Telefon- és postaköltség	15 262
- Egyéb -tevékenység végzéséhez szükséges- igénybevett szolgáltatások	139 802
Egyéb szolgáltatások	30 237
Eladott áruk beszerzési értéke (MüPa feliratos áruk, műsorfüzetek)	2 236
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	243 808
Személyi jellegű ráfordítások (bér, személyi jellegű egyéb)	937 826
Bérfelrakatok	260 452
Értékcsökkenési leírás	89 020
Összesen	3 028 767

Pénzügyi műveletek bevételei

Rendkívüli bevételek	Eredménykimutatás szerinti (eFt)
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	1 735
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6 883
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	8 618

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításai	Eredménykimutatás szerinti (eFt)
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	18 962
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 681
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	23 643

Állandó 400 millió Ft összegű likviditási hitelünk mellé, 350 millió Ft összegű 3 éves futamidejű hitel felvételére is kényszerültünk, ezáltal az előző évhez képest jelentősen megemelkedett a fizetendő kamatok összege.

Rendkívüli bevételek

Rendkívüli bevételek	Eredménykimutatás szerinti (eFt)
Egyéb rendkívüli bevétel	404
Fellelt anyagok	10
Rendkívüli bevételek összesen	414

Mutatószámok

A következőkben a mérlegből számolható mutatókat ismertetjük:

- Tartós befektetések az összes eszköz arányában

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{\text{A sor}}{\text{A sor} + \text{B sor} + \text{C sor}} = 21,65 \%$$

- Forgóeszközök az összes eszköz arányában

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{\text{B sor}}{\text{A sor} + \text{B sor} + \text{C sor}} = 72,75 \%$$

- Tőkeszerkezet (saját vagyont az összes forrás arányában)

$$\frac{\text{Saját vagyont}}{\text{Összes forrás}} = \frac{\text{D sor}}{\text{D sor} + \text{E sor} + \text{F sor} + \text{G sor}} = 6,39 \%$$

Összes forrás D sor + E sor + F sor + G sor

- Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya a tartós forrásokban

$$\frac{\text{Hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{Saját vagyont} + \text{hosszú lejáratú köt.}} = \frac{\text{F/II sor}}{\text{D sor} + \text{F/II sor}} = 3,01\%$$

Saját vagyont + hosszú lejáratú köt. D sor + F/II sor

- Működő tőke az összes forrás arányában

$$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{\text{B sor} + \text{C sor} - \text{F/III sor}}{(\text{D} + \text{E} + \text{F} + \text{G}) \text{ sor}} = 8,36 \%$$

Összes forrás (D+E+F+G) sor

- Működő tőke

$$\begin{array}{ll} \text{Forgóeszközök} & +\text{B sor} \\ \text{Aktív időbeli elhatárolások} + & +\text{C sor} \\ \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} - & - \text{F/ III sor} \end{array} = 73\,386 \text{ E Ft}$$

- Saját vagyont a befektetett eszközök arányában

$$\frac{\text{Saját vagyont}}{\text{Befektetett eszközök}} = \frac{\text{D sor}}{\text{A sor}} = 29,54 \%$$

Befektetett eszközök A sor

- Tartós forrás a befektetett eszközök arányában

$$\frac{\text{Saját vagyont} + \text{Hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{Befektetett eszközök}} = \frac{\text{D sor} + \text{F/II sor}}{\text{A sor}} = 30,46 \%$$

Befektetett eszközök A sor

- Pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek arányában

$$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{\text{B/IV sor}}{\text{F/III}} = 67,19 \%$$

- Követelések és pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek arányában

$$\frac{\begin{array}{l} \text{Követelések +} \\ \text{Értékpapírok +} \\ \text{Pénzeszközök +} \\ \text{Hosszú lej. bankbetétek} \end{array}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{\begin{array}{l} \text{+B/II sor} \\ \text{+III sor} \\ \text{+IV sor} \\ \text{+A/III/18 sor} \end{array}}{\text{F/III}} = 98,78 \%$$

- Rövid lejáratú eszközök és források aránya

$$\frac{\begin{array}{l} \text{Forgóeszközök +} \\ \text{Aktív időbeli elhatárolások +} \\ \text{Hosszú lejáratú bankbetétek} \end{array}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek +}} = \frac{\begin{array}{l} \text{+B sor} \\ \text{+C sor} \\ \text{+A/III/18 sor} \end{array}}{\text{+F/III sor}} = 83,88 \%$$

$$\frac{\text{Passzív időbeli elhatárolások}}{\text{+G sor}}$$

- Likviditási mutató

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{\text{B sor}}{\text{F III+G sor}} = 103,46 \%$$

Melléklet:

1. számú melléklet: Befektetési tükör
2. számú melléklet: Cash-flow
3. számú közhasznú eredménykimutatás

Megnevezés	Bruttó érték						Értékesítések						Nettó érték a mérlegfordulónapon			
	Nyitó érték	Beszorás	Átöröklés növekedés	Átöröklés csökkenés	Szefjezés csökkenés	Egyéb csökkenés	Záró érték	Nyitó érték	Törseztelt növekedés	Törseztelt csökkenés	Törseztelt növekedés	Törseztelt csökkenés		Szefjezés, átöröklés növekedés	Szefjezés, átöröklés növekedés	Tárgyi
Immateriális javak	162 878	56 111	2 852	-4 086	-3 444	-13 050	201 261	45 673	61 735	-3 235	0	0	-3 644	0	100 529	100 732
Vagyoni értékű jogok	54 895	84	0	-4 086	-3 444	-91	47 358	45 633	4 740	-3 235	0	0	-3 644	0	43 494	3 864
Szellemi termékek	107 983	56 027	2 852	0	0	-12 959	153 903	40	56 995	0	0	0	0	0	57 035	96 889
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	246 425	5 651	19 126	-1 269	-17 540	-590	251 803	139 284	21 186	-529	6 242	0	-11 326	0	154 847	96 356
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok,	657	0	0	0	0	0	657	122	35	0	0	0	0	0	157	500
Műszaki berendezések, gépek, járművek	103 033	741	19 126	-1 269	-9 011	-145	112 475	37 118	8 579	-145	6 242	0	-2 797	0	48 997	63 478
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek,	140 235	2 810	0	0	-8 529	-445	134 071	102 044	12 572	-394	0	0	-8 529	0	105 693	28 378
Beruházás	2 500	2 100	0	0	0	0	4 600	0	0	0	0	0	0	0	0	4 600

Cash flow- kimutatás

adatok eFt-ban

	2011.	2012.
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	7 405	123 464
1. Adózás előtti eredmény	- 102 059	- 14 027
2. Elszámolt amortizáció	28 181	89 020
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	-	- 7 082
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	62	- 18
6. Szállítói kötelezettség változása	32 425	- 13 739
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	53 478	- 22 898
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	47 995	14 757
9. Vevőkövetelés változása	- 42 197	- 28 257
10. Forgóeszközök vevő és pénzeszk. nélk. változása	41 652	87 333
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	- 52 132	18 376
12. Fizetett adó (nyereség után)	-	-
13. Fizetett osztalék, részesedés	-	-
II. Befektetési tev.-ből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16 sorok)	- 97 256	- 61 615
14. Befektetett eszközök beszerzése	- 289 949	- 61 762
15. Befektetett eszközök eladása	192 693	147
16. Kapott osztalék	-	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash flow 17-27. sorok)	-	297 354
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
19. Hitel és kölcsön felvétele	-	350 000
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	-	-
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	-
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	642
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett betétek	-	-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	- 52 004
IV Pénzeszközök változása (I-II-III. sorok)	- 89 851	359 203
Nyitó pénzeszköz	162 119	72 268
Záró pénzeszköz	72 268	431 471
Változás	- 89 851	359 203

2012. ÉV

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	d
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	2 914 470	-51 192	2 823 608
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	1 620 743	-51 192	1 412 207
3	a.) alapítótól	1 610 743	-51 192	1 405 000
4	b.) központi költségvetéstől			
5	c.) helyi önkormányzattól			
6	d.) egyéb	10 000		7 207
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás			18 384
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	934 886		1 030 725
9	4. Tagdíjból származó bevétel			
10	5. Egyéb bevétel	281 762		318 666
11	6. Aktivált saját teljesítmények értéke	77 079		43 626
12	a.) saját termelésű készletek állományváltozása			950
13	b.) saját előállítású eszközök aktivált értéke	77 079		42 676
14	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	236 889		249 887
15	C. Összes bevétel	3 151 359	-51 192	3 073 495
16	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	3 089 464	15 834	2 832 186
17	1. Anyagjellegű ráfordítások	1 900 219		1 597 450
18	2. Személyi jellegű ráfordítások	1 145 026		1 099 181
19	3. Értékcsökkenési leírás	26 062		81 658
20	4. Egyéb ráfordítások	12 894	15 834	32 195
21	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 263		21 688
22	6. Rendkívüli ráfordítások			14
23	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	163 954	0	255 336
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	53 834		144 019
25	2. Személyi jellegű ráfordítások	101 175		99 097
26	3. Értékcsökkenési leírás	2 119		7 362
27	4. Egyéb ráfordítások	6 398	0	2 902
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	428		1 955
29	6. Rendkívüli ráfordítások			1
30	F. Összes ráfordítás	3 253 418	15 834	3 087 522
31	G. Adózás előtti eredmény	-102 059	-67 026	-14 027
32	H. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
33	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	72 935		-5 449
34	J. Tárgyévi közhasznú eredmény	-174 994		-8 578
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
35	A. Személyi jellegű ráfordítások			1 198 278
36	1. Bérköltség			901 249
37	ebből: - megbízási díjak			43 121
38	- tiszteltetdíjak			1 728
39	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			36 577
40	3. Bérjárulékok			260 452
41	B. A szervezet által nyújtott támogatások			0
42	ebből: a Korm.rend.16.§(5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás			0

Művészetek Palotája Nonprofit Kft
Budapest, IX. Komor Marcell u. 1

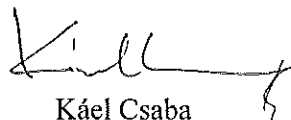
A

MŰVÉSZETEK PALOTÁJA NONPROFIT KFT.

2012. évi

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLETE

Budapest, 2013. április 23.



Káel Csaba
vezérigazgató

1. A közhasznú szervezet alapadatai

cégnév: Művészetek Palotája Kulturális Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
székhely: 1095 Budapest, Komor Marcell u. 1
telefonszám: 555-3010, 555-3011
faxszám: 555-3009
cégjegyzékszám: 01-09-699056
adószám: 12697715-2-43
ügyvezető neve: Káel Csaba
alapítás időpontja: 2001.09.01.
jogelőd neve: Kultúr –Part Ingatlan Üzemeltető Kft.
tulajdonos neve: Emberi Erőforrás Minisztériuma

Közhasznúsági fokozat: közhasznú

A közhasznúsági fokozatot a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság a Cg. 01-09-699056/86. számú 2011. december 9-én kelt végzésével jegyezte be.

A Társaság 2011. december 31-ig közhasznú tevékenységét az 1997. évi CLVI. törvény alapján végezte. A törvény alapján a közhasznú tevékenysége a rehabilitációs foglalkoztatás volt. (Kszt. 26. § c., 17.). 2011. december 31-én ez a törvény hatályát veszítette.

2012. január 1. napjától a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról a hatályos törvény. A törvény 2. § 20. pontja alapján közhasznú tevékenység minden olyan tevékenység, amely a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez.

Közhasznú tevékenység megnevezése:

A 2012. december 31-én érvényes Alapító Okirat szerint a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. közhasznú tevékenysége a kulturális tevékenység, amely megegyezik az alapcél szerinti tevékenységével.

A közhasznú tevékenység célcsoportja:

operát, komolyzenét, könnyű zenét, mozit, ifjúsági előadásokat kedvelő nézők

A közhasznú tevékenységben részesülők száma:

A 2012. évi átlagos statisztikai állományi létszáma: 163 fő.

Tekintettel arra, hogy Társaságunk a 2011. évi CLXXV. törvény 75. § (5) bekezdése alapján a törvény hatályba lépése előtt nyilvántartásba vett közhasznú szervezet, ezért 2014. május 31. napjáig megőrzi közhasznú jogállását.

A Társaságunk vállalkozási tevékenységet folytat, de a vállalkozási tevékenységet közhasznú céljainak elérése érdekében folytatja, közhasznú célját nem veszélyeztetve végez.

Vállalkozási tevékenysége 2012. évben

- üzleti rendezvényekhez kapcsolódó bérbeadások

- az összes értékesítéséhez képest kis volumenű saját termelésű készletek értékesítése, illetve a fentieket közvetlenül terhelő ráfordítások elszámolására korlátozódott.

A közhasznú, illetve a vállalkozási tevékenységhez közvetlenül kapcsolódó költségeket, illetve bevételeket elkülönített főkönyvi számlákon könyveljük. A közhasznú és a vállalkozási tevékenység érdekében egyaránt felmerült közvetett költségeket árbevétel arányosan osztjuk fel.

A közhasznú és a vállalkozási tevékenység eredményét a közhasznúsági melléklet részét tartalmazó közhasznú eredmény kimutatás tartalmazza.

Főtevékenység: Előadó-művészet

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A társaság szerződésben vállalt kötelezettsége a 2012 évi, Alapító által elfogadott Üzleti tervének magas színvonalú megvalósítása volt. Jelen beszámoló feladata annak bemutatása, hogy a támogatási összeg felhasználása során a kulturális szolgáltatás tervbe vett programját a támogatás segítségével megvalósította úgy a műsorszerkezet és műfaji összetétel, mint a mára már klasszikussá vált sokszínűség, műsor mennyiség és változatosság tekintetében. Komoly erőfeszítések és bizonyos átszervezések árán mindezt annak ellenére tudta végrehajtani, hogy programjában a fennállása óta legalacsonyabb támogatási összeggel kellett számolnia.

Közönsége érdeklődésének megragadása körében a Társaság fő céljait elérte, de éves célkitűzésének megfelelően fejlesztési feladatának tekintette a műfaji lehetőségek óvatos kiterjesztését is.

A Művészetek Palotája 2012-ben több új, a műsorkínálatát tovább bővítő kísérleti programsorozatot indított. 2012. januártól havi rendszerességgel irodalmi és filmművészeti sorozat nyílt Literárium – Kortárs írók a Műpában ill. Műpamozi címmel.

Az irodalmi estek színházi és zenei elemekkel gazdagítva, a filmvetítés pedig filmesztéta szakértők filmtörténeti kiegészítései révén gyorsan megtalálták a célközönségüket és komoly elismertséget hoztak.

A társaság sikeresen valósította meg a 2012-ben kötött stratégiai együttműködését az MTVA-val, aminek nyomán a teljes műfaji kínálatából szervezett keretek között tud négy tévécsatornán saját szerkesztésű kulturális műsorkínálatot nyújtani a közszolgálati médiumokban. Az MR2 Akusztik+ és MR2 Szimfonik+ a Műpából címmel a hazai minőségi könnyűzene kiemelkedő előadóival új műsorokat is létrehoz a két intézmény, amelyek az m1-es csatornán kerülnek adásba.

A Műpa a 2012. évi terv célkitűzései között megfogalmazott koprodukciós tevékenységét megkezdte, amely a 2013. évi várakozásokkal szemben már 2012-ben eredményt hozott. A létrejött belföldi stratégiai partneri megállapodásokon túl a koprodukciókra való nyitottság külföldön is partnerekre talált. Márciusban a Magyar Állami Operaház és a Művészetek Palotája közös produkciójában megrendezésre került Mozart: Szöktetés a szerájból c. operája Ománban, a Maszkati Királyi Operaházban. A Művészetek Palotája részt vett továbbá az októberben Dohában bemutatott Aida produkció szervezésében is: a milánói Scala előadásán

a Katari Filharmonikus Zenekar mellett a Magyar Állami Operaház tagjaiból alakult Budapesti Operakórus és a debreceni Kodály Kórus tagjai énekeltek.

Végül közös produkciók megvalósítását célzó együttműködési megállapodást kötött az intézmény a pekingi Nemzeti Előadóművészeti Központtal (NCPA), amelynek keretében kínai opera előadás hazai megvalósítására és magyar opera bemutató kínai debütálására került sor. Az együttműködés egy három éves program keretében 2013-ban több – elsősorban kínai művészeti központokban tartandó - előadás tervbe vételével folytatódik.

A közbeszerzési nehézségek oldása és gazdaságosabb működés érdekében a 2012/2013-as évadtól a Művészetek Palotája tematikus évadszerkesztésre tért át. Ezzel a lépéssel, valamint az MTVA együttműködéssel a marketingen belül költség átcsoportosításra került sor a PR és az online intenzívebb használatát célozva, szemben a fizetős nyomtatott felületeken való megjelenéssel.

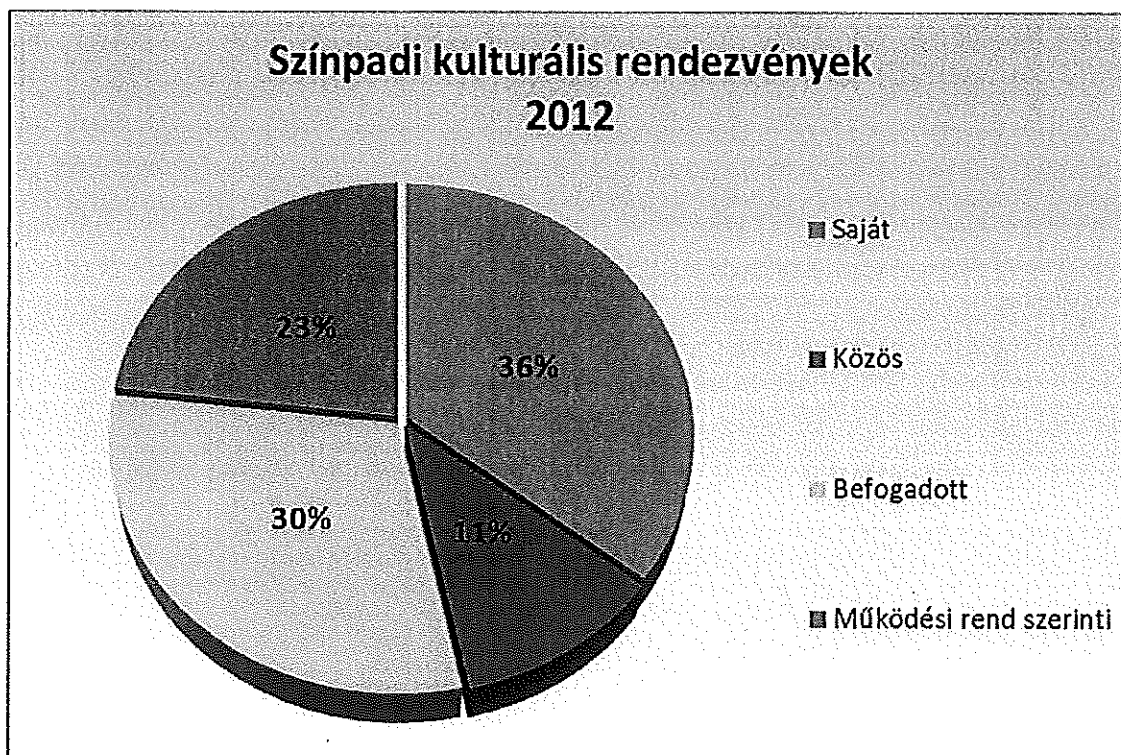
A nemzetközi együttműködés hatására 2012. áprilisában a Művészetek Palotájában került megrendezésre a világ vezető művészügynökségeit tömörítő IAMA (International Artist Managers' Association) éves konferenciája.

A Rising Stars sorozat befogadása – és Banda Ádám személyében magyar művész sikeres delegálása – által további rangot kapott az intézmény ECHO (European Concert Hall Organization) tagsága. Ezt jelzi a 2012-ben nagy nemzetközi elismertséget kiváltó, ECHO intézmények év végi igazgatói szintű találkozója is, amely szintén a Művészetek Palotájában került megrendezésre.

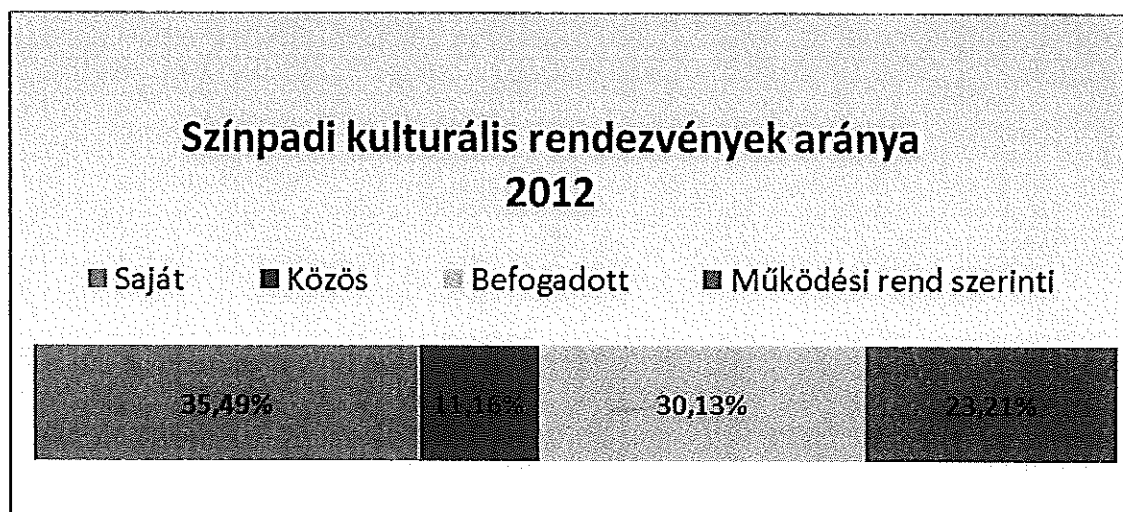
A hazai kooperációs együttműködés jellemző példája a Művészetek Palotája kezdeményezésére indított, a Magyar Állami Operaház, a Nemzeti Táncszínház, a Madách Színház, a Szépművészeti Múzeum, Nemzeti Múzeum és a Ludwig Múzeum összefogásával megvalósított Culture Port turisztikai program, amelynek révén a Művészetek Palotája 2012-ben mintegy 100 új turisztikai partnert ért el, közülük 20 iroda tényleges jegyvásárlóvá vált.

A társaság éves terv célkitűzései a váratlanul alacsony támogatási szint miatt az év első kétharmadában igen nagy nehézségek árán tudtak megvalósulni és eredményes befejezésüket az év utolsó szakaszában nyújtott alapítói támogatás tette lehetővé. A Művészetek Palotája szakmai tevékenységéhez 2012-ben 2011-hez képest 11,30 %-kal kevesebb állami támogatás (1.584.000 e Ft-hoz képest 1.405.000 e Ft) állt rendelkezésre. Ennek ellenére sikerült megtartani a saját rendezésű előadások arányát.

A ma már aránytalanul nagy terhet jelentő működési rend szerinti előadások aránya valamelyest csökkent. (a Nemzeti Táncszínház 15%-kal, ill. a Nemzeti Filharmonikus Zenekar 24%-kal). Csekély mértékben növekedett a befogadott rendezvények aránya.



Változatlan színpadi rendezvényszám mellett lényegében megmaradt a MŰPA saját szervezésében megvalósuló színpadi előadások száma is, de erős növekedést mutatnak a közös rendezvények (+28%), és erős csökkenést a működési rend szerinti előadások (-15,5%), míg a befogadott rendezvények száma 6%-ot enyhén meghaladó arányban nőtt. Az épület egyéb termeiben, előcsarnokában rendezett kulturális programok száma minimálisan növekedett. A társaság eredményes működése mellett az üzleti rendezvények és megtartott előadások száma a 2011-es mélyponthoz képest újra növekedésbe fordult.

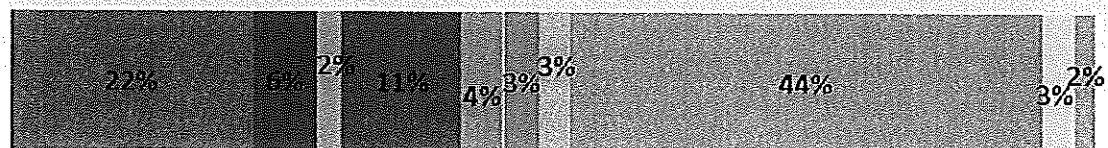


Kulturális rendezvények műfaji megoszlása 2012

■ Komolyzene
■ Tánc
■ Könnyűzene
■ Kiállítás

■ Ifjúsági hangverseny
■ Jazz
■ Családi és ifjúsági program

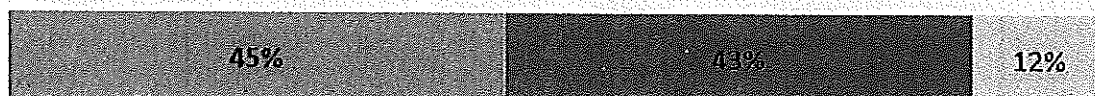
■ Opera, színház
■ Világzene
■ Múzeumi rendezvény

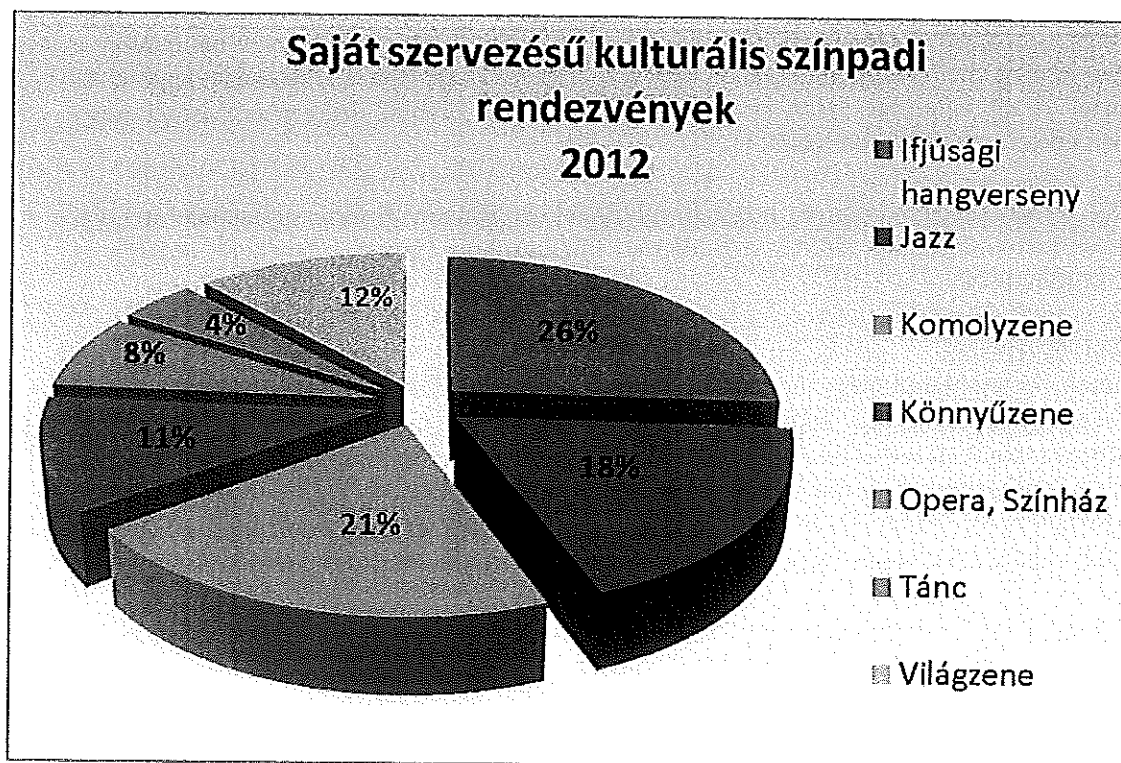


Kulturális és üzleti rendezvények aránya 2012

■ Színpadi kulturális rendezvények
■ Üzleti rendezvények

■ Nem színpadi kulturális rendezvények





3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

A Művészetek palotája Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységi köre a kulturális tevékenység, amelynek maradéktalanul eleget tett.

A komolyzene és az opera

műfaja képviselteti magát továbbra is a legnagyobb arányban a Művészetek Palotája saját színpadi rendezvényei között.

Az éves- és általános stratégiai céljainknak megfelelően 2012-ben is törekedtünk élvonalbeli művészek és produkciók színpadra állítására. Végül az év során sikeresen meg tudtuk valósítani az: Orchestra La Scintilla, Academy of St. Martin in the Fields, Chanticleer, Bryn Terfel, Poème harmonique, Esa-Pekka Salonen és a Philharmonia Zenekar, Ricardo Chailly és a Lipcsei Gewandhaus Zenekara, Anne-Sophie Mutter és a Chamber Orchestra Wien-Berlin, Sir John Eliot Gardiner, a Forradalom és Romantika Zenekara és a Monteverdi Kórus, Ramon Vargas és Jurij Tyemirkanov és a Szentpétervári Filharmonikus Zenekar műsorának bemutatását.

A 2011-ben megreformált Szimfonikus felfedezések sorozatunk 2012/2013-as évadjának 8 hangversenyét felkérés útján állítottuk össze. A zenekarok fele tudatosan vidéki zenekarok közül került kiválasztásra, melléjük verseny-győztes fiatal szólistákat választottuk nemzetközi palettáról.

A kortárs zene

megjelenítését továbbra is fontos küldetésnek tartjuk, a Mini Fesztivál immáron hatodik alkalommal került megrendezésre a Művészetek Palotájában.

A Budapesti Wagner-Napok keretében 2012-ben hat előadást tartottunk, az év bemutatója a Tannhäuser volt, melyen a korábbiakhoz képest több magyar szólista is lehetőséget kapott. Az előadások ismét hatalmas sikert arattak, a hazai nézők mellett szerencsére ismét nagy számban érkeztek külföldi látogatók is.

Tudatos szerkesztés eredménye, hogy Bryn Terfel és Ramon Vargas áriaestjein magyar zenekarok közreműködtek: előbbin a Budapesti Filharmóniai Társaság Zenekara, utóbbin az MR Szimfonikusok.

A családi és ifjúsági

programok változatlanul nagy hangsúlyt kaptak 2012-ben. Számuk kis mértékben (+6%) növekedett az előző évhez képest. Új elemként megjelent a MUS-E kreatív művészeti foglalkozás (szombati napokon, hogy iskoláskorú gyermekeiket szüleik is elkísérhessék), és a 1,5-4 éves korosztálynak szóló Tesz-vesz muzsika. Folytattuk a 2011 őszén indított iskolai csoportoknak szóló Műpa Iskoláskoncertek sorát, emellett a korábban bevezetett, különböző korosztályokat célzó előadás vagy foglalkozás típusú programjainkat is továbbvittük.

Az előcsarnokban folytatódtak a Liszt Akadémia hallgatóinak közreműködésével az ingyenes délutáni Hangulatkoncertek, ill. a vasárnapi, szintén ingyenes „Cifra Palota” családi program. Ez utóbbi programkínálatát 2012 őszétől havi egy, a különböző tájegységek táncait bemutató táncházzal bővítettük (erre a programunkra belépőjegyet vezettünk be).

A jazz

programok között a 2008 óta megrendezésre kerülő Jazz Showcase 2012-ben regionálissá nőtte ki magát, a három napos fesztiválon fiatal magyar tehetségeken kívül lengyel, szlovák és cseh zenészek és zenekarok is lehetőséget kaptak a bemutatkozásra. Folytatódtak a Jazzműhely előadások, ahol magyar jazz-zenészek együtt muzsikáltak külföldi vendégművészekkel, de önálló koncertet adtak olyan nemzetközi hírnő jazz-formációk és sztárok is, mint a Portico Quartet, Roby Lakatos Ensemble, Charles Lloyd Sky Trio, Avishai Cohen, The Syndicate, The Yellowjackets, Eddie Gomez és Steve Gadd.

Világzenei

programjaink között ismét megrendeztük a már hagyományosnak mondható januári Népzene ünnepét, az év folyamán pedig a magyar nép- és világzene nagyjain kívül felléptek még a műfaj olyan világhírű képviselői is, mint a Sierra Maestra, Desert Slide, Ben Frost és Daniel Bjarnason, Rupa & the April Fishes, Latcho Drom, Orquesta Buena Vista Social Club és Omara Portuondo, L. Subramaniam, ill. vendégül láttuk a Kronos Quartet és Kimmo Pohjonen & Samuli Kosminen UNIKO projektjét.

Könnyűzenei

kínálatunkat a fent ismertetett okok miatt részben az MTVA-s együttműködés határozta meg, ezen kívül megrendeztük a 2005-ös nyitás óta minden nyáron bemutatott Hey June fesztivált, és meghívtuk a legendás Tangerine Dreamet, a Budapest Bár mellé pedig a Nouvelle Vague énekesnőjeként híressé vált Mélanie Pain-t.

A tánc

műfajban 2012-ben nem szerveztünk új saját előadást, továbbjátszottuk Markó Iván és a Magyar Fesztivál Balett Mózes, avagy a Tízparancsolat előadását.

Az irodalmi estek vendégei voltak: Térey János, Varró Dániel, Karafiáth Orsolya, Háy János, Garaczi László, Grecsó Krisztián, Kányádi Sándor, Tóth Krisztina, Csukás István, Kukorelly Endre.

A Műpamozsi

rendezői életműveket bemutatni kívánó első retrospektív sorozatát Fábri Zoltánnak szenteltük (Körhinta (1955), Édes Anna (1958), Két félidő a pokolban (1961), Húsz óra (1965), A Pál utcai fiúk (1968), Isten hozta őrnagy úr (1969), Hangyaboly (1971), Az ötödik pecsét (1976), Magyarok (1977)). Az ősszel indult második sorozat pedig Makk Károly munkásságát mutatta be (Liliomfi (1954), Ház a sziklák alatt (1958), Megszállottak (1961), Elveszett paradicsom (1962), Mit csinált felséged 3-tól 5-ig? (1964), Szerelem (1970), Macskajáték (1974).

Stúdióink

folytatta azon előadások képből és hangban történő rögzítését, amelyekre jogi lehetőségünk volt, emellett legyártotta az MTVA-val kötött együttműködési megállapodásban vállalt 62 tévéadást (MűpArt és MűpArt Classic) és 48 rádióadást (Bartók és Petőfi rádiókra).

A webcast közvetítéseket ezzel összefüggésben 2012-ben kapacitás problémák miatt sajnos vissza kellett szorítani.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyontárgy kimutatása (eFt)

Megnevezés	2012. év
Befektetett eszközök	197.688
Forgóeszközök	664.356
Aktív időbeli elhatárolások	51.174
Eszközök összesen	913.218
Saját tőke	58.393
ebből: jegyzett tőke	25.000
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1.819
Rövid lejáratú kötelezettségek	642.144
Passzív időbeli elhatárolások	210.862
Források összesen	913.218

A fenti vagyonelemeket teljes mértékben a közhasznú tevékenységünk ellátása céljára, kulturális feladatokra fordítottuk.

5. A cél szerinti juttatások kimutatása (eFt)

	2011. év	2012. év
- Emberi Erőforrás Minisztériuma működési támogatás	1.610.743	1.405.000
- NKA támogatás		15.000
- Egyéb támogatás	10.000	7.083

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen (eFt)

	2011. év	2012. év
Vezérigazgató	31.970	19.063
Vezérigazgató-helyettesek	13.242	22.230
Felügyelő Bizottság	1.730	1.728

A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen	46.942	43.021
--	---------------	---------------

7. A közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok (eFt)

	2011. év	2012. év
B. Éves összes bevétel	3.151.359	3.073.495
ebből:		
C. személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összege	0	125
D. közszolgálati bevétel	0	0
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel /B-(C+D+E+F)/	3.151.359	3.073.370
H. összes ráfordítás(kiadás)	3.253.418	3.087.524
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	1.246.202	1.198.278
J. Közhasznú tevékenység ráfordítás	3.089.464	2.832.244
K. Adózott eredmény	- 102.059	- 14.027
L. A szervezet munkájában közreműködő önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	1

Erőforrás ellátottság mutatói

Mutató teljesítése

Ectv. 32. § (4)a) /(B1+B2)/2>1.000.000,-Ft/	Igen
Ectv. 32.§(4) b) /K1+K2>=0/	Nem
Ectv. 32.§(4) c.) /(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >=0,25/	Igen

Társadalmi támogatottság mutatói

Mutató teljesítése

Ectv. 32.§ (5)a)

$/(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02/$

Nem

Ectv. 32.§ (5)b)

$/J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5/$

Igen

Ectv. 32.§ (5) c)

$/L1+L2)/2 \geq 10$ fő

Nem

Művészetek Palotája Nonprofit Kft.
Statisztikai számjel: 12697715-9004-572-01
Cégjegyzék száma: 01-09-699056

Üzleti jelentés

a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. 2012. évi tevékenységéről

1. Művészetek Palotája Nonprofit Kft 2012. évi tevékenységének ismertetése

A Társaság szerződésben vállalt kötelezettsége a 2012 évi, Alapító által elfogadott Üzleti tervének magas színvonalú megvalósítása volt. Jelen beszámoló feladata annak bemutatása, hogy a támogatási összeg felhasználása során a kulturális szolgáltatás tervbe vett programját a támogatás segítségével megvalósította úgy a műsorszerkezet és műfaji összetétel, mint a mára már klasszikussá vált sokszínűség, műsor mennyiség és változatosság tekintetében. Komoly erőfeszítések és bizonyos átszervezések árán mindezt annak ellenére tudta végrehajtani, hogy programjában a fennállása óta legalacsonyabb támogatási összeggel kellett számolnia.

Közönsége érdeklődésének megragadása körében a Társaság fő céljait elérte, de éves célkitűzésének megfelelően fejlesztési feladatának tekintette a műfaji lehetőségek óvatos kiterjesztését is.

A Művészetek Palotája 2012-ben több új, a műsorkínálatát tovább bővítő kísérleti programsorozatot indított. 2012. januártól havi rendszerességgel irodalmi és filmművészeti sorozat nyílt *Literárium – Kortárs írók a Műpában*, ill. *Műpamozi* címmel.

Az Irodalmi estek színházi és zenei elemekkel gazdagítva, a filmvetítés pedig filmesztéta szakértők filmtörténeti kiegészítései révén gyorsan megtalálták a célközönségüket és komoly elismertséget hoztak.

A Társaság sikeresen valósította meg a 2012-ben kötött stratégiai együttműködését az MTVA-val, aminek nyomán a teljes műfaji kínálatából szervezett keretek között tud négy tévécsatornán saját szerkesztésű kulturális műsorkínálatot nyújtani a közszolgálati médiumokban. Az *MR2 Akusztik+* és *MR2 Szimfonik+ a Műpából* címmel a hazai minőségi könnyűzene kiemelkedő előadói új műsorokat is létrehoz a két intézmény, amelyek az m1-es csatornán kerülnek adásba.

A Műpa a 2012. évi terv célkitűzései között megfogalmazott koprodukciós tevékenységét megkezdte, amely a 2013. évi várakozásokkal szemben már 2012-ben eredményt hozott. A létrejött belföldi stratégiai partneri megállapodásokon túl a koprodukciókra való nyitottság külföldön is partnerekre talált. Márciusban a Magyar Állami Operaház és a Művészetek Palotája közös produkciójában megrendezésre került *Mozart: Szöktetés a szerájból* c. operája Ománban, a Maszkati Királyi Operaházban. A Művészetek Palotája részt vett továbbá az októberben Dohában bemutatott *Aida* produkció szervezésében is: a milánói Scala előadásán a Katari Filharmonikus Zenekar mellett a Magyar Állami Operaház tagjaiból alakult Budapesti Operakórus és a debreceni Kodály Kórus tagjai énekeltek.

Végül közös produkciók megvalósítását célzó együttműködési megállapodást kötött az intézmény a pekingi Nemzeti Előadóművészeti Központtal (NCPA), amelynek keretében kínai opera előadás hazai megvalósítására és magyar opera bemutató kínai debütálására került sor. Az együttműködés egy három éves program keretében 2013-ban több – elsősorban kínai művészeti központokban tartandó - előadás tervbe vételével folytatódik.

A nemzetközi együttműködés hatására 2012. áprilisában a Művészetek Palotájában került megrendezésre a világ vezető művészügynökségeit tömörítő IAMA (International Artist Managers' Association) éves konferenciája.

A Rising Stars sorozat befogadása – és Banda Ádám személyében magyar művész sikeres delegálása – által további rangot kapott az intézmény ECHO (European Concert Hall Organization) tagsága. Ezt jelzi a 2012-ben nagy nemzetközi elismertséget kiváltó, ECHO intézmények év végi igazgatói szintű találkozója is, amely szintén a Művészetek Palotájában került megrendezésre.

A hazai kooperációs együttműködés jellemző példája a Művészetek Palotája kezdeményezésére indított, a Magyar Állami Operaház, a Nemzeti Táncszínház, a Madách Színház, a Szépművészeti Múzeum, Nemzeti Múzeum és a Ludwig Múzeum összefogásával megvalósított Culture Port turisztikai program, amelynek révén a Művészetek Palotája 2012-ben mintegy 100 új turisztikai partnert ért el, közülük 20 iroda tényleges jegyvásárlóvá vált.

A Társaság éves terv célkitűzései a váratlanul alacsony támogatási szint miatt az év első kétharmadában igen nagy nehézségek árán tudtak megvalósulni és eredményes befejezésüket az év utolsó szakaszában nyújtott alapítói támogatás tette lehetővé. A Művészetek Palotája szakmai tevékenységéhez 2012-ben 2011-hez képest 11,30 %-kal kevesebb állami támogatás (2011: 1.584.000 eFt-hoz képest 2012: 1.405.000 eFt) állt rendelkezésre. Ennek ellenére sikerült megtartani a saját rendezésű előadások arányát.

A ma már aránytalanul nagy terhet jelentő működési rend szerinti előadások aránya valamelyest csökkent a Nemzeti Táncszínház 15%-kal, ill. a Nemzeti Filharmonikus Zenekar 24%-kal. Csekély mértékben növekedett a befogadott rendezvények aránya.

Változatlan színpadi rendezvényszám mellett lényegében megmaradt a MÜPA saját szervezésében megvalósuló színpadi előadások száma is, de erős növekedést mutatnak a közös rendezvények (+28%), és erős csökkenést a működési rend szerinti előadások (-15,5%), míg a befogadott rendezvények száma 6%-ot enyhén meghaladó arányban nőtt. Az épület egyéb termeiben, előcsarnokában rendezett kulturális programok száma minimálisan növekedett. A társaság eredményes működése mellett az üzleti rendezvények és megtartott előadások száma a 2011-es mélyponthoz képest újra növekedésbe fordult.

A komolyzene és az opera műfaja képviselteti magát továbbra is a legnagyobb arányban a Művészetek Palotája saját színpadi rendezvényei között.

Az éves- és általános stratégiai céljainknak megfelelően 2012-ben is törekedtünk élvonalbeli művészek és produkciók színpadra állítására. Az év során sikeresen meg tudtuk valósítani az: Orchestra La Scintilla, Academy of St. Martin in the Fields, Chanticleer, Bryn Terfel, Poème harmonique, Esa-Pekka Salonen és a Philharmonia Zenekar, Ricardo Chailly és a Lipcei

Gewandhaus Zenekara, Anne-Sophie Mutter és a Chamber Orchestra Wien-Berlin, Sir John Eliot Gardiner, a Forradalom és Romantika Zenekara és a Monteverdi Kórus, Ramon Vargás és Jurij Tyemirkanov és a Szentpétervári Filharmonikus Zenekar műsorának bemutatását.

A 2011-ben megreformált *Szimfonikus felfedezések* sorozatunk 2012/2013-as évadjának 8 hangversenyét felkérés útján állítottuk össze. A zenekarok fele tudatosan vidéki zenekarok közül került kiválasztásra, melléjük verseny-győztes fiatal szólistákat választottuk nemzetközi palettáról.

A kortárs zene megjelenítését továbbra is fontos küldetésnek tartjuk, a *Mini Fesztivál* immáron hatodik alkalommal került megrendezésre a Művészetek Palotájában.

A *Budapesti Wagner-Napok* keretében 2012-ben hat előadást tartottunk, az év bemutatója a *Tannhäuser* volt, melyen a korábbiakhoz képest több magyar szólista is lehetőséget kapott. Az előadások ismét hatalmas sikert arattak, a hazai nézők mellett szerencsére ismét nagy számban érkeztek külföldi látogatók is.

Tudatos szerkesztés eredménye, hogy Bryn Terfel és Ramon Vargás áriaestjein magyar zenekarok közreműködtek: előbbin a Budapesti Filharmóniai Társaság Zenekara, utóbbin az MR Szimfonikusok.

A családi és ifjúsági programok változatlanul nagy hangsúlyt kaptak 2012-ben. Számuk kis mértékben (+6%) növekedett az előző évhez képest. Új elemként megjelent a *MUS-E kreatív művészeti foglalkozás* (szombati napokon, hogy iskoláskorú gyermekeiket szüleik is elkísérhessék), és a 1,5-4 éves korosztálynak szóló *Tesz-vesz muzsika*. Folytattuk a 2011 őszén indított iskolai csoportoknak szóló *Műpa Iskoláskoncertek* sorát, emellett a korábban bevezetett, különböző korosztályokat célzó előadás vagy foglalkozás típusú programjainkat is továbbvittük.

Az előcsarnokban folytatódtak a Liszt Akadémia hallgatóinak közreműködésével az ingyenes délutáni Hangulatkoncertek, ill. a vasárnapi, szintén ingyenes „*Cifra Palota*” családi program. Ez utóbbi programkínálatát 2012 őszétől havi egy, a különböző tájegységek táncait bemutató táncházzal bővítettük (erre a programunkra belépőjegyet vezettünk be).

A jazz programok között a 2008 óta megrendezésre kerülő *Jazz Showcase* 2012-ben regionálissá nőtte ki magát, a három napos fesztiválon fiatal magyar tehetségeken kívül lengyel, szlovák és cseh zenészek és zenekarok is lehetőséget kaptak a bemutatkozásra. Folytatódtak a *Jazzműhely* előadások, ahol magyar jazz-zenészek együtt muzsikáltak külföldi vendégművészekkel, de önálló koncertet adtak olyan nemzetközi hírnévű jazz-formációk és sztárok is, mint a Portico Quartet, Roby Lakatos Ensemble, Charles Lloyd Sky Trio, Avishai Cohen, The Syndicate, The Yellowjackets, Eddie Gomez és Steve Gadd.

A Világzenei programjaink között ismét megrendeztük a már hagyományosnak mondható januári *Népzene ünnepét*, az év folyamán pedig a magyar nép- és világzene nagyjain kívül felléptek még a műfaj olyan világhírnévű képviselői is, mint a Sierra Maestra, Desert Slide, Ben

Frost és Daniel Bjarnason, Rupa & the April Fishes, Latcho Drom, Orquesta Buena Vista Social Club és Omara Portuondo, L. Subramaniam, ill. vendégül láttuk a Kronos Quartet és Kimmo Pohjonen & Samuli Kosminen UNIKO projektjét.

Könnyűzenei kínálatunkat a fent ismertetett okok miatt részben az MTVA-s együttműködés határozta meg, ezen kívül megrendeztük a 2005-ös nyitás óta minden nyáron bemutatott *Hey June* fesztivált, és meghívtuk a legendás Tangerine Dreamet, a Budapest Bár mellé pedig a Nouvelle Vague énekesnőjeként híressé vált Mélanie Pain-t.

A tánc műfajban 2012-ben nem szerveztünk új saját előadást, továbbjártszottuk Markó Iván és a Magyar Fesztivál Balett *Mózes, avagy a Tízparancsolat* előadását.

Az irodalmi estek vendégei voltak: Térey János, Varró Dániel, Karafiáth Orsolya, Háy János, Garaczi László, Grecsó Krisztián, Kányádi Sándor, Tóth Krisztina, Csukás István, Kukorelly Endre.

A Műpamozi rendezői életműveket bemutatni kívánó első retrospektív sorozatát Fábri Zoltánnak szenteltük (Körhinta (1955), Édes Anna (1958), Két félidő a pokolban (1961), Húsz óra (1965), A Pál utcai fiúk (1968), Isten hozta őrnagy úr (1969), Hangyaboly (1971), Az ötödik pecsét (1976), Magyarok (1977)). Az ősszel indult második sorozat pedig Makk Károly munkásságát mutatta be (Liliomfi (1954), Ház a sziklák alatt (1958), Megszállottak (1961), Elveszett paradicsom (1962), Mit csinált felséged 3-tól 5-ig? (1964), Szerelem (1970), Macskajáték (1974)).

Stúdióink folytatta azon előadások képből és hangban történő rögzítését, amelyekre jogi lehetőségünk volt, emellett legyártotta az MTVA-val kötött együttműködési megállapodásban vállalt 62 tévéadást (MűpArt és MűpArt Classic) és 48 rádióadást (Bartók és Petőfi rádiókra). A webcast közvetítéseket ezzel összefüggésben 2012-ben kapacitás problémák miatt sajnos vissza kellett szorítani.

2. Külső szabályossági, törvényességi ellenőrzések

Emberi Erőforrás Minisztérium:

- 2011. évi támogatás elszámolásának ellenőrzése, ellenőrzés következtében 9.800,- Ft összegű támogatást kellett visszafizetnünk

Visegrádi Alap pályázat elszámolásának ellenőrzése, felhasznált támogatás elszámolását teljes mértékben elfogadásra került.

NAV ellenőrzések:

- 2007. évi I negyedéves ÁFA ellenőrzés, enne következtében 255 eFt összegű ÁFA-t kellett vissza fizetnünk,
- 2010. évi társasági adónyilatkozatunk ellenőrzése, melyet rendben találtak.
- 2008-2009. évi átfogó ellenőrzés, melynek során az alábbi fizetési kötelezte társaságunk:

fizetendő ÁFA:	15.834 eFt
szakképzési hozzájárulás fizetése:	792 eFt
rehabilitációs hozzájárulás:	348 eFt
Nemzeti kulturális járulék	1.816 eFt

Fővárosi Önkormányzat ellenőrzése:

- közhasznú jogállásunkra tekintettel 2011. évtől iparűzési adó fizetésére nem vagyunk kötelezettek, ennek következtében a befizetett iparűzési előleget igényeltük vissza közel 20 millió Ft-ot. Ennek következtében 5 éves ellenőrzést kaptunk, melynek során lényeges eltéréseket nem tapasztaltak, 20.126 eFt összegű iparűzési adó összege visszafizetésre került a részünkre.

3. Közbeszerzések

A beszámolási időszakban az alábbi közbeszerzési eljárásokat bonyolítottunk le:

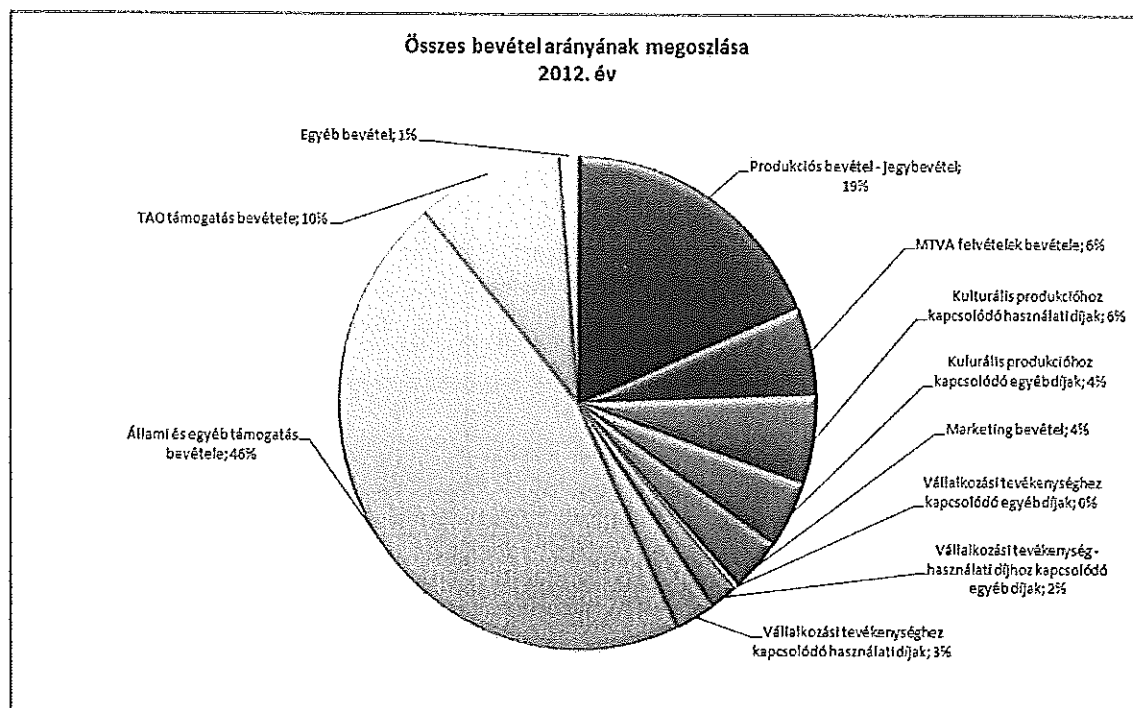
Az eljárás tárgya	A szerződés nettó értéke (Ft)	A szerződés szerinti teljesítés dátuma
A Művészetek Palotája kulturális programjaihoz kapcsolódó kiadványok kivitelezése, valamint a kulturális létesítmény üzemeltetéséhez kapcsolódó nyomdai szolgáltatások ellátása I. rész: Nyomtatványok és kiadványok nyomdai kivitelezése - ofset nyomdai szolgáltatások II. rész: Nyomtatványok és kiadványok nyomdai kivitelezése - nagyformátumú digitális tintasugaras nyomdai szolgáltatások	40 000 000 HUF + 150 %	A szerződés a rendelkezésre álló keretösszeg kimerüléséig, de legfeljebb 2014. szeptember 18-ig tart. Az egyes konkrét megrendelések teljesítésének határidejét a megrendelő tartalmazza.
A Művészetek Palotája kulturális programjaihoz kapcsolódó kiadványok kivitelezése, valamint a kulturális létesítmény üzemeltetéséhez kapcsolódó nyomdai szolgáltatások ellátása <u>megismételt</u> II. rész: Nyomtatványok és kiadványok nyomdai kivitelezése - nagyformátumú digitális tintasugaras nyomdai szolgáltatások	5.000.000 HUF + 150 %	A szerződés a rendelkezésre álló keretösszeg kimerüléséig, de legfeljebb 2014. december 17-ig tart. Az egyes konkrét megrendelések teljesítésének határidejét a megrendelő tartalmazza.
Szolgáltatási keretszerződés alapján nemzetközi útvonaltervezési-, menetjegyfoglalási- és kapcsolódó szolgáltatások ellátása a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. rendezvényeihez és szakmai munkájához kapcsolódóan	20 000 000	A keretszerződést Szerződő Felek a Megrendelőnek a szerződés aláírásakor a szerződés szerinti szolgáltatásokra vonatkozó hatályos szerződése megszűnésének napjától, de legkésőbb 2013. január 01-i hatályba lépéssel 12 hónapra terjedő határozott időtartamra kötik.
A kommunikációs tevékenységet támogató médiatervezési és -vásárlási feladatok ellátása	110.113.197,- HUF	2013. december 31.
Hirdetési és médiaszolgáltatások megrendelése 7 részben	Origo zrt: 12.270.080,- HUF; Inforádió: 3.500.000,- HUF; MTG Metro Gratís: 25.756.508,- HUF; Axel Springer: 14.519.599,- HUF	2013. december 31.
<u>Megismételt:</u> Hirdetési és médiaszolgáltatások megrendelése, kulturális hirdetési felületek/módozatok megrendelése ingyenes terjesztésű print és online programmagazin felületeken.	2.770.860,- HUF	2013. december 31.
<u>Megismételt:</u> Hirdetési és médiaszolgáltatások megrendelése, kulturális hirdetési felületek/módozatok megrendelése kereskedelmi tematikus rádió felületeken két részben	I rész: 1.299.998,- HUF; II. rész: 1.291.584,- HUF	2013. december 31.
Stúdió-technikai adathordozó eszközök beszerzése a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. Részére	13.543.500,- HUF	2013. december 31.

4. A 2012. évi gazdálkodási- és pénzügyi helyzet alakulása

A Művészetek Palotája Nonprofit Kft. 2012. évi összes bevétele az előző évhez képest **2,5 %-kal** csökkent, mely nagyrészt az állami támogatásunk csökkenéséből ered. Az előző évhez képest 11 %-os a csökkentés, így a 2012. évben kapott támogatásunk összege **1.405.000 eFt**. A jelentős elvonást próbáltuk saját bevételeink és a TAO bevétel emelésével kompenzálni. Saját bevételeink az előző évhez képest közel 69 millióval, 5,2 %-kal, míg a TAO bevételek 32,5 millióval 13 %-kal emelkedtek.

Pénzügyi likviditásunk helyzetét tovább nehezítette, hogy még a 2010. évi támogatásai felhasználásának utólagos vizsgálata során a NEFMI jegyzőkönyv formájában megállapítást tett, miszerint a Társaság megszegte a NEFMI-vel kötött támogatási szerződést, mivel a NEFMI által kifogásolt egyes szerződések megkötését megelőzően nem vizsgálta, hogy fennállnak-e a közbeszerzésekről szóló törvény alkalmazásának feltételei. Fentiekre hivatkozva a társaságunknak 51.192 eFt összegű támogatást kellett visszafizetnünk 3 részletben 2013. január 20-ig. Mindaddig míg a minisztériummal a visszafizetés összegéről nem állapodtunk meg, addig működési támogatás megkötésére nem kerülhetett sor. Ennek következtében a 400 millió Ft összegű likviditási hitelünk mellé, 350 millió Ft összegű, 3 éves futamidejű hitelfelvételére került sor. 2012. évben volt olyan időszakunk, hogy 700 millió hitelből tudtuk csak finanszírozni a kiadásainkat.

A bevételi szerkezet következőképp alakult:



4.1. Összes közhasznú tevékenység bevétele 2.823.608 eFt

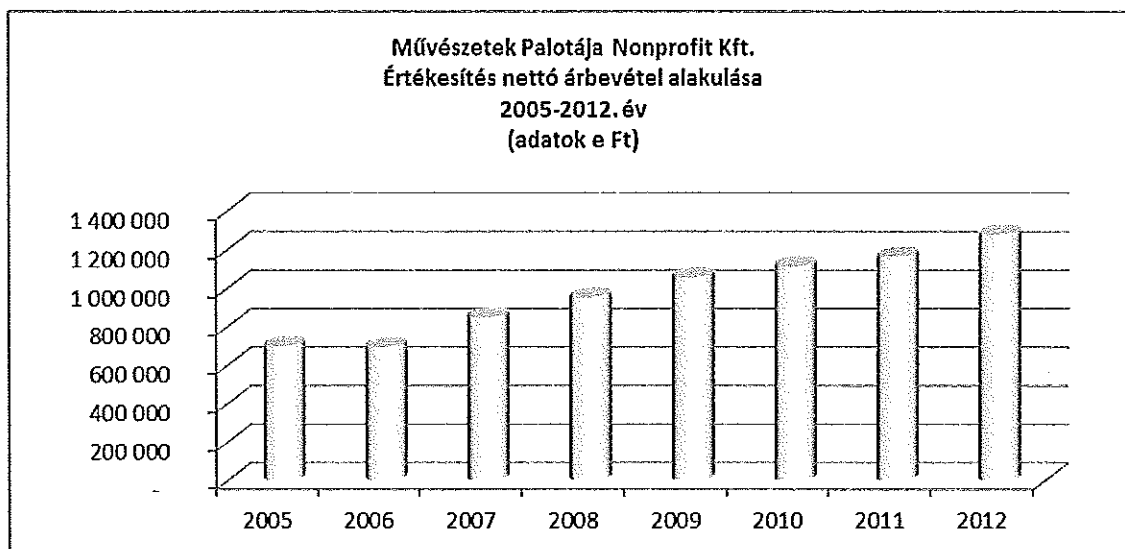
- alapítótól kapott támogatás	1.405.000 eFt
- NKA támogatás	15.000 eFt
- egyéb támogatás	7.208 eFt
- Pályázati úton elnyert támogatás	18.384 eFt
- közhasznú tevékenységből származó saját bevétel	1.378.016 eFt
Közhasznú tevékenységből származó saját bevételből:	
jegybevétel összege	555.733 eFt
MTVA felvételek bevétele	172.868 eFt
egyéb közhasznú bevétel (kulturális intézmények részére nyújtott szolgáltatásain, bérleti díj bevétel)	649.415 eFt

Állami támogatáson felüli további cél szerinti juttatások:

- NKA: támogatást nyertünk el a 2012. november 30-án megrendezésre kerülő Jurij Tyemirkanov és Szentpétervári Filharmonikusok Zenekarának fellépéséhez	15.000 eFt
- Nemzetközi Visegrádi Alap támogatása	3.384 eFt
- közhasznú adomány összesen	7.083 eFt
E.On Zrt.	6.783 eFt
Holland Nagykövetség	300 eFt

2011. évtől jogosultak vagyunk SZJA 1 %-nak befogadására, 2012. évben 125 eFt került részünkre kiutalásra.

Értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest 9,8 %-kal növekedett, az évről évre növekvő tendenciát jól tükrözi az alábbi grafikon:



4.2. Vállalkozási tevékenység bevétele	249.887 eFt
(az előző évhez képest 5,5 %-kal, mintegy 13 millió Ft-tal növekedett, mely az összes bevétel 8,25 %-a)	
- marketing bevétel, szponzorációs, hirdetési felületből származó bevételek:	108.107 eFt
- üzleti rendezvények részére történő bérbeadásból, közvetített szolgáltatásokból származó bevételünk	141.780 eFt

A Művészetek Palotája Nonprofit Kft. módosított bevételi főösszege (-) 51.192 eFt, 2012. évi bevételi főösszege: 3.073.496 eFt.

A kiadási szerkezet a következőképp alakult:

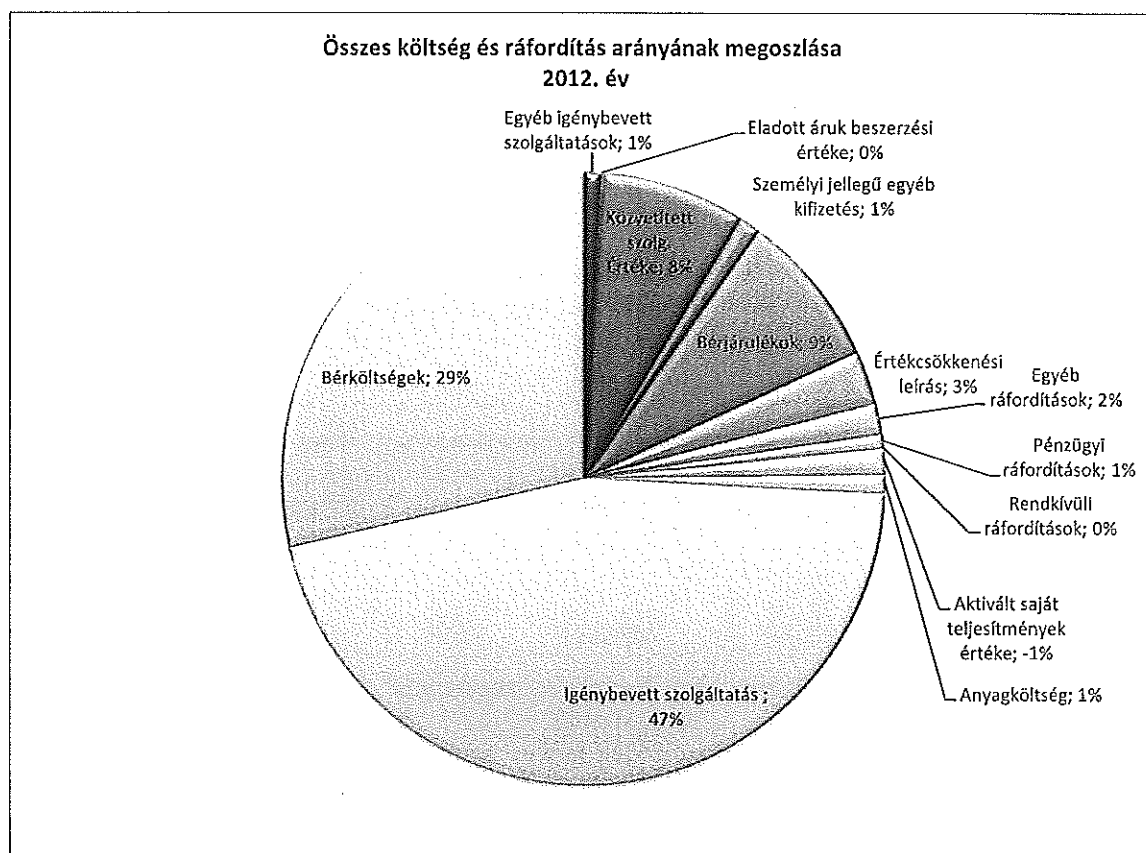
A költségek és ráfordítások szerkezetén az évről évre történő elvonások ellenére, a vállalt kötelezettségek és stratégiai tervek miatt már nem volt lehetőség hatékonyan módosítani, hiszen a Társaság legfőbb célja továbbra is a korábbi évekhez hasonló számú és színvonalú előadás megrendezése.

Ennek ellenére a kiadások főösszege közel a tervezett szinten maradt, sőt sikerült a 2011. évhez képest **3,1%-os, közel 166 millió Ft** csökkenést is elérni.

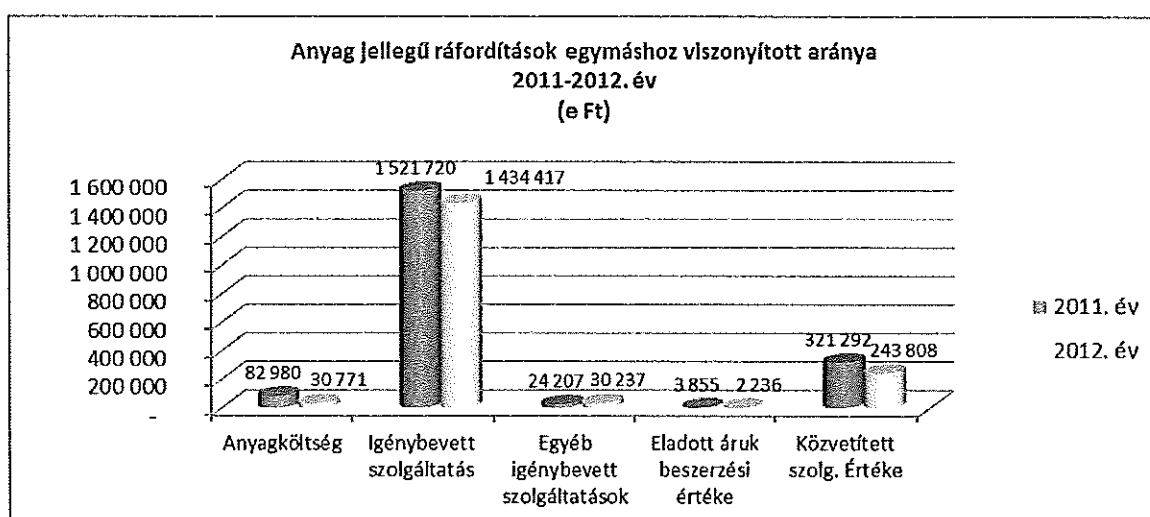
Anyagjellegű ráfordítások összege:	1.741.469 eFt
- anyagköltség:	30.771 eFt
- produkciós költségek (művészek, hostess, szállítás, szállás, marketing):	1.214.090 eFt
- egyéb dologi kiadások:	496.608 eFt
Személyi jellegű ráfordítások	1.198.278 eFt
- bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetés:	937.826 eFt
- munkaadókat terhelő járulékok	260.452 eFt
Értékcsökkenés	89.020 eFt
Egyéb ráfordítás	35.097 eFt
Pénzügyi műveletek ráfordításai	23.643 eFt
Rendkívüli ráfordítások	15 eFt

A Művészetek Palotája Nonprofit Kft. módosított főösszege 15.834 eFt, 2012. évi kiadási főösszege 3.087.523 eFt.

A költségek és ráfordítások főbb arányai lényegében évek óta változatlanok:



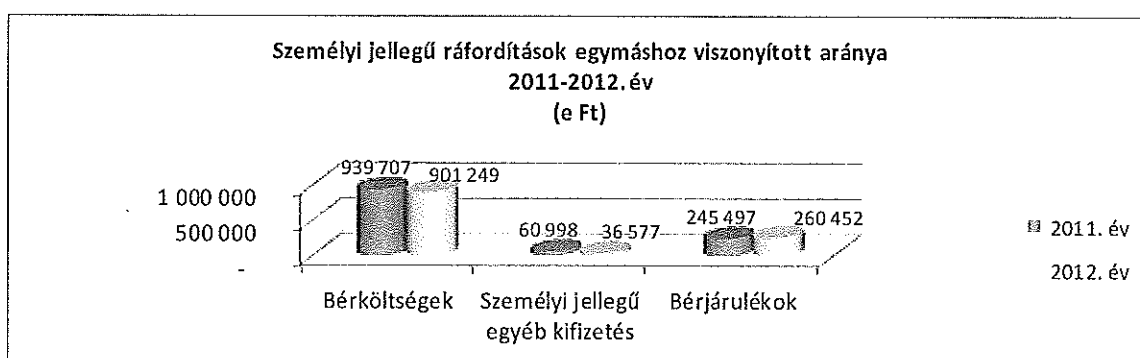
Az anyagjellegű ráfordítások együttes összege az összes kiadás és ráfordítás 60,1%-át teszi ki, a 2011. évhez képest jelentősen, 11%-kal csökkent.



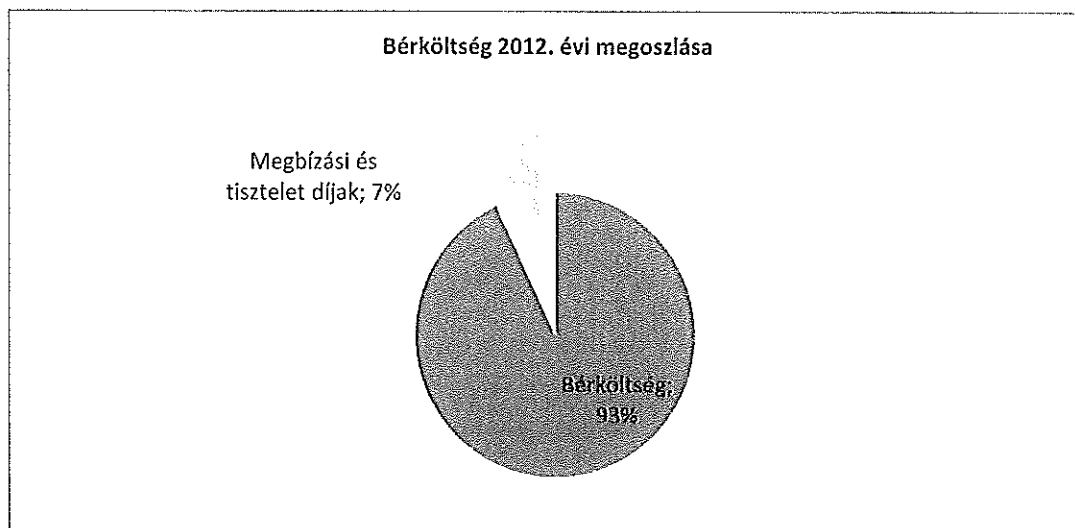
Az anyagköltség jelentős csökkenése az előző évhez képest, az okozza, hogy a marketing anyagokat az igénybevett szolgáltatások közé kellett átcsoportosítanunk.

Az igénybevett szolgáltatásokon belül 2011. évhez képest a szállítási, raktározási költségek 99,5%-ra, a karbantartási költségek 89,13%-ra, a produkciónak közvetlenül érintő költségek 98,42%-ra, a telefon-és postaköltségek 95,7%-ra, az utazási-kiküldetési költségek 56,31%-ra, a közvetített szolgáltatások értéke pedig 75,92 %-ra csökkentek. A bérleti díjak (jellemzően: külső díszletraktár és szoftverek bérleti díjai) 40,41%-kal nőttek.

A személyi jellegű ráfordítások és a járulékok együttes összege az összes kiadás és ráfordítás 38 %-át teszi ki. A személyi jellegű ráfordítások a létszámleépítések következtében 2011. évhez képest 24,08%-kal csökkentek.



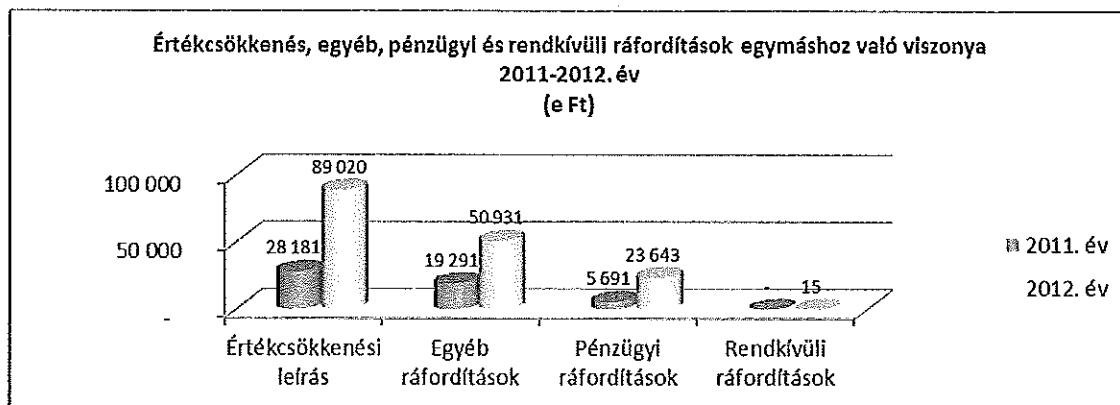
A bérköltség tartalmazza a megbízási díjakat és a számfejtett fellépési díjakat is:



Az értékcsokkenés, egyéb és pénzügyi ráfordítások együttes összege az összes költség és ráfordítás 6%-át teszi ki, a 2011.évhez képest szinte a 3-szorosára emelkedett, alábbiak miatt: 2012. évben elindult az Archivum értékesítése, számviteli politikánk szerint az eladás első évében 40 %-os értékcsokkenést számolunk el a hang- és kép archivumok után.

Az egyéb ráfordítások közt a legnagyobb részt a tárgyi eszközök (20.984 eFt) és készletek (20.306 eFt) selejtezése, valamint a követelések értékvesztésének (240 eFt) elszámolása teszi ki.

A pénzügyi műveletek ráfordításai (23.643 eFt) jelentősen megemelkedtek a hitelek után fizetett bankkamatok következtében.



Létszám, bér és keresetek alakulása:

Az átlagos statisztikai létszám 163 főre, a munkajogi létszám 167 főre változott.

A 2012.évi december havi záró átlagos állományi létszám 163 fő, a munkajogi létszám 167 fő.

A bérek és keresetek alakulása:

Átlagbér: 385.702 Ft /hó /fő

Átlagkereset: 408.575 Ft /hó /fő

A fellépő művészek részére 2012.évben számfejtett és kifizetett bérköltségek összege: 49.583 eFt. Az ehhez kapcsolódó kifizetett bérjárulékok összege: 816 eFt. Ezek összesen: 50.399 eFt.

Bár fejlesztési irányaink, a hazai és nemzetközi koprodukciós területek a Társaság szervezetének fejlesztését is igényelnék, javadalmazási lehetőségeink csökkenése miatt megindult egyfajta szakember elszívás a Társaságtól. Ez bizonyos nem kívánatos létszámcsökkenéshez vezetett.

A negatív tendencia ellensúlyozása érdekében a Társaság vezetése a 2012. nyarán az Alapító és a kormány részére is leadott Fenntarthatósági tervben megfogalmazott módon jutalmat tervezett fizetni az év végén, mely az Alapító által decemberben közölt tiltás miatt ellehetetlenült.

A személyi jellegű kiadások csökkenését eredményezte azon törekvésünk sikere is, mely révén a fellépő művészeket magánszemélyként kötött megbízási szerződés helyett vállalkozói szerződéssel foglalkoztattuk, így jelentős adó és járulék összeget takarítottunk meg. A

jelentős megtakarítást eredményező intézkedés a személyi jellegű kiadások csökkenése mellett az igénybe vett szolgáltatások költségét növelte.

Mérleg és eredménykimutatás

Az éves gazdálkodás eredménye:

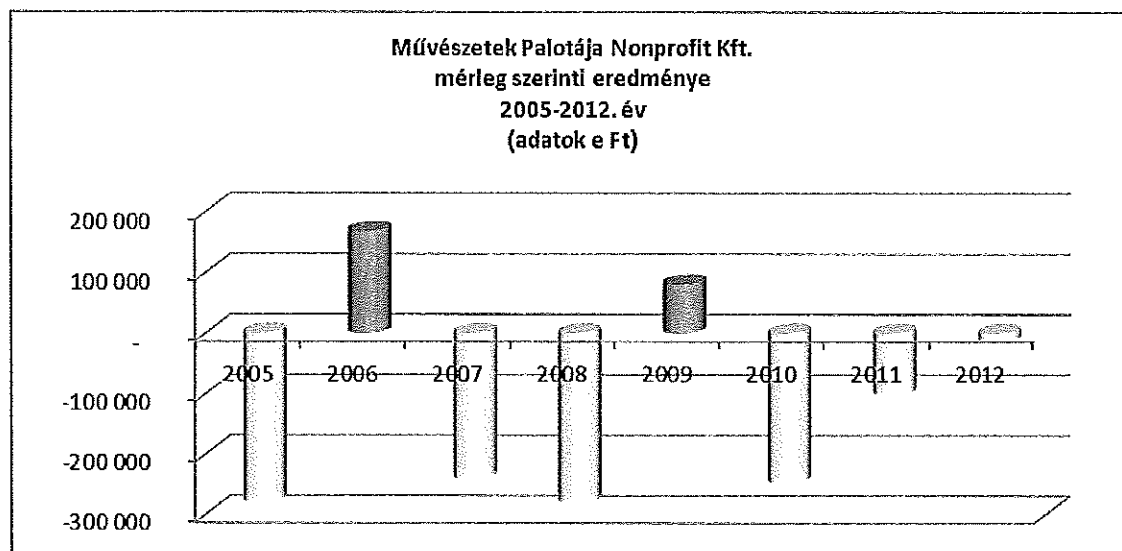
A Társaság 2011. évtől közhasznú nonprofit gazdasági társaságként működik. A 2012. évi vállalkozási tevékenység bevétele az összes bevételen belül 8,27 %-ot képviselnek. A közvetett költségek és ráfordítások a fenti arányszámmal kerültek megosztásra.

A bevételek és kiadások évközi folyamatos összhangja – a Társaság fizetőképessége – a korábbi években megtakarított tőketartalék felhasználásával, illetve folyószámlahitel bevonásával, valamint 350 millió Ft 3 éves futamidejű hitel felvételével volt biztosítható. A Művészetek Palotája Nonprofit Kft. a tőketartalékának jelentős részét 2005-2012 között gyakorlatilag felélte.

A Kft gazdálkodásának eredménye, módosított eredmény (-67.026 eFt) 2012. évi eredmény – mely az előző évekhez képest jelentősen javult – (-) **14.027 eFt veszteséget** mutat, melyből a tárgyévi közhasznú eredmény (-) 14.028 eFt, a vállalkozási tevékenység eredménye (-) 5.392 eFt. A vállalkozási tevékenység eredménye teljes egészében a közhasznú feladatokra került felhasználásra.

A kimutatott veszteség a bevételi főösszeg és a kiadási főösszeg egyenlegeként jött létre, amelyet befolyásolt az elszámolt értékcsökkenés, valamint a saját előállítású eszközök aktivált értéke is.

Mérleg szerinti eredmény alakulása évenkénti bontásban:



A Művészetek Palotája Kft. 2012. évi mérlegfőösszege: 913.218 eFt

Eszközök:

A Társaság **immateriális javak** értéke 14,4 %-kal csökkent.

A Kft. **tárgyi eszközeinek** értéke a beruházások, a díszletek eszközként történő aktiválása, illetve az „Archívum” aktiválása együttes értékének és az elszámolt értékcsökkenésnek, valamint a selejtezések következtében 9,5 %-kal csökkent.

A befektetett eszközök főösszege: 197.688 eFt

A **készletek** értéke az elfekvő készletek selejtezése következtében jelentősen csökkent 40,35 %-kal, melyből az anyagok 48,61%, az áruk értéke 57,43 %-ra változott.

A készletek főösszege: 29.943 eFt

A **követelések** összege csökkent, előző évhez képest 18,44 %-kal. A vevőállomány 14,48%-al nőtt. Ugyancsak csökkent az egyéb követelések összege (34,63%).

A követelések főösszege: 202.941 eFt

A **pénzeszközök** 2012. december 31-i záró készlete az előző évi záró állományhoz viszonyítva - a 350 millió Ft összegű hitelfelvétel következtében - 359.203 eFt-tal nőtt.

A pénzeszközök főösszege: 431.471 eFt

Az aktív időbeli elhatárolások főösszege: 51.174 eFt

Források

A jegyzett tőke összege változatlan: 25.000 eFt

A tőketartalék: 1.084.760 eFt

A módosított eredménytartalék: (-) 1.037.340 eFt

A mérleg szerinti eredmény: (-) 14.027 eFt

A saját tőke összege a 2011. évi értékhez képest 58,13 %-al csökkent.

Értéke: 58.393 eFt.

A Művészetek Palotája Nonprofit Kft. nem tart nyilván sem „hátrasorolt” kötelezettséget.

A hosszú lejáratú kötelezettség értéke 1.819 eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségként a főkönyvi kivonatban a Társaság részére a Porsche Inter Auto Hungaria Kft.-től hitelre vásárolt LYG-847 rendszámú VW Golf Variant Trendline típusú személygépjármű 48 havi törlesztő részlete szerepel. A hitelt a Porsche Bank Zrt. nyújtotta a Társaság részére 2012.01.05-től 2015.12.05-ig terjedő időszakra.

A mérlegben átvezetésre került a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül (2013.évben) esedékes törlesztő részletek összege (756 eFt) a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

A rövid lejáratú kötelezettségek négy fő csoportból tevődnek össze:

- | | |
|--|-------------|
| • Rövid lejáratú hitelek | 350.756 eFt |
| • a vevőktől kapott előlegből | 2.082 eFt |
| • a szállítókkal szemben fennálló kötelezettségekből | 146.305 eFt |
| • az egyéb rövid lejáratú kötelezettségekből | 143.001 eFt |

A rövid lejáratú kötelezettségek összege a rövid lejáratú hitelek növekedése következtében az előző évihez képest 95,76%-kal nőtt. A rövid lejáratú hitelek összege tartalmazza a 3 éves futamidőre felvett 350 millió Ft összegű hitelt, melyet a mérlegkészítés napjáig kifizettünk.

A rövidlejáratú kötelezettségek főösszege: 642.144 eFt

A passzív időbeli elhatárolások összege: 210.862 eFt

5. Környezetvédelem

Közhasznú jogállásunk következtében környezetvédelmi termék díj fizetésére nem vagyunk kötelezettek.

6. Vállalatirányítási elvek, gyakorlat

A társaság működését alapszabálya, szabályzatai, nonprofit- és közhasznú jellege, az állami vállalatokra vonatkozó jogszabályok, a tevékenysége finanszírozásának meghatározó hányadát biztosító állami támogatás igénybevételeének szerződéses, illetve jogszabályi szabályrendszere határozza meg. Mindezek, továbbá a kizárólagos tulajdonos Emberi Erőforrás Minisztériuma tervezési, gazdálkodási irányelvei alapján kidolgozott és elfogadásra kerülő üzleti terv, tartalmazza az adott időszak gazdálkodási céljait.

A társaság tevékenysége, a fenti keretek között, szabályzatokkal, utasításokkal irányított. A szabályzatok és utasítások a társaság intranet rendszerén az érintettek számára hozzáférhetőek. A társaság tevékenységét felügyelő bizottság, illetve belső ellenőr kontrollálja. A tulajdonos – elvárásának/előírásainak megfelelően – rendszeresen átfogó tájékoztatást kap a tevékenységről.

7. Lehetőségek, kockázatok, kockázat kezelés

	LEHETŐSÉGEK	KOCKÁZATOK
1	Jelentős törzsközönség alakult ki értékorientált, stabil piacot képezve.	A gazdasági világválság komoly értékválságot teremtett, és a piac telítődésével, a fizetőképes kereslet csökkenésével is járt.
2	A nézők részéről sok pozitív visszajelzés érkezett, a közönség szeretetén alapuló, jó piaci pozíció épült ki, amely továbbépítésre alkalmas.	A fogyasztói igények változásával a tömegkultúra intenzíven elkezdte kiszorítani a piacról a minőségi kultúrát.
3	A mozgóképes (televíziós, internetes) piac előnyei nyilvánvalóvá váltak, amely bővülő piaci lehetőséggel jár.	A minőségi kultúra legerősebb támogatói, a nemzetállamok egyre kisebb mértékben képesek finanszírozni az itt felölelt művészeti tevékenységeket.
4	Új kommunikációs trendek (online kommunikáció és aktivitások – web2, mobilnet, multimédia, interaktivitás, BTL stb.) jelentek meg, ami szintén bővülő piaci lehetőséggel jár.	Az állami támogatás mértéke 2009 után fokozatosan csökkenni kezdett, és az idei évre az eredeti 58%-ára esett vissza.
5	Világhírű művészek, vezető hazai előadóművészek, fiatal művészek fellépési aktivitása stabil piaci kínálatot jelent.	Egyre több versenytárs jelentkezik a belföldi és külföldi piacon, többsége önellátásra berendezkedve.
6	A Műpa itthoni és nemzetközi pozícióját kedvezően ítélik meg a piacot mértékadóan befolyásoló művészeti körök.	A kulturális szakma szempontjai nem mindig megfelelően integrálódnak a vonatkozó jogszabályokba. Ennek következtében a Műpa mindennapi működése sokszor komoly nehézségekbe ütközik, nem tud több évre előre szerződni.
7	A Műpa felé növekvő elvárás nyilvánul meg Budapest kulturális turisztikai kínálatának fejlesztésére.	A közvetlen környezet közlekedési és logisztikai szempontból még jelentős fejlesztésre szorul.
8	A Műpa környezetében eredetileg tervezett kulturális- és üzleti negyed folyamatosan épül.	

A Művészetek Palotája műsorokat hoz létre. A műsor nap mint nap más, sok alkotó és szervező intézmény adja össze egyes elemeit, műfaját és előadóit tekintve is sokrétű. Az egyes programokat együtt tekintve viszont mégis egységes egész, amely sokféleségében jelent minőséget, a közönség számára így egyben jelenti a terméket, melynek minőségi garanciája maga az intézmény.

A minőség nagyban függ a benne lévő elemek – vagyis műfajok, hazai és külföldi előadók, stb. – arányától, a „hozott anyag” színvonalától, a hozzáadott szolgáltatásoktól, a közönség

számára történő tálalástól, a kommunikációtól. A Műpa receptje az összetevőkre megvan, mégis szükség van rá, hogy újabb és újabb „fűszereket” adjunk hozzá annak érdekében, hogy frissességünket megőrizzük, a közönség érdeklődését fenntartsuk.

Műsorszerkesztési elvek megújítása

A gazdasági válság, az általános recesszió, a költségvetési kiadáscsökkentések miatt szűkülő anyagi mozgástér és a fokozatosan bővülő feladatrendszer teljesítése közepette az intézménynek forráshiányosan is tartania kell azt a szakmai nívót, amelyet a nagyközönség megszokott és elvár. A Műpa stratégiájának, illetve éves-kétéves programjának tervezése során egyaránt számolni kell azzal, hogy az úgynevezett bejáratási időszak lezárult: a második öt év a Műpa életében a „se nem vadonatúj, se nem magától értetődő” intézményi korszak, mely az újdonság kegyelmi állapotát és egyben varázsát már elveszítve, a bejáratottság védelmét még nem élvezve éli majd mindennapjait. A „magyar közönség még nem látta” előadások és egyéb, itt még meg nem fordult „nagyágyúk” idehozatalának kényszere, azaz a hiánypótlás nem nyom majd annyit a latban, az átfogóbb ívű programalkotás, a progresszívebb irányzatok megmutatása specifikusan, illetve az intézmény műsorpolitikájára vonatkozó vezérelv megfogalmazása általánosságban nagyobb hangsúlyt kaphat.

A Műpa műsorstruktúrájának több meghatározó eleme van:

- több műfaj egyidejű jelenléte sokfajta közönség számára
- hosszútávú előre tervezés
- befogadott produkciók jelenléte
- rezidens zenekar (NFZ) és a Nemzeti Táncszínház hangsúlyos jelenléte
- saját produkciók
- családi és ifjúsági programok hangsúlyos száma
- kulturális programok egyértelmű preferenciája az üzletivel szemben
- erős leterheltség a kevés fővárosi koncerthelyszín miatt

A műsorstruktúra, azon belül az egyes műfajok aránya, a saját, befogadott és rezidens programok megoszlása kényes szerkezet, amely a fenti tényezők finomhangolásával alakul ki, változása csak nagyon lassan figyelhető meg és szinte minden eleme összefüggésben van a többivel, tehát csak az egész rendszer változtatható.

Ha például a támogatások csökkentése miatt a saját bevételek növelését tűzzük ki célul, és ennek érdekében több üzleti rendezvényt fogadunk be, akkor az egyértelműen a kulturális célú rendezvények számának csökkenését eredményezi, méghozzá elsősorban a családi és ifjúsági programok körében, mivel ezek veszik igénybe ugyanazokat a területeket az épületben, ahol üzleti események is bonyolíthatók. Ez nem jó megoldás, mivel nem az üzleti, hanem a kulturális fenntarthatóság a cél. Az üzleti partnerek számára pedig pontosan a prémium minőséget jelentő kulturális kínálat jelenléte miatt vonzó rendezvényi helyszín a Műpa, ennek gyengülése az üzleti partnerek elvesztését is eredményezheti.

Az alábbiakban azokat az elveket, értékeket határozzuk meg, melyek a szerkezet további finomhangolását eredményezik, és a stratégiai időszak végén lesznek markánsan érzékelhetők:

- sokműfajúság fenntartása változatlan cél, ez szolgálja a széles közönségréteg megszólítását
- a műsorszerkesztés továbbra is a minőséget helyezi előtérbe: a világ zenei életét meghatározó zenekarok, együttesek, előadók, szólisták, karmesterek bemutatását, és mellettük a hazai élvonal felvonultatását, a magyar zenekultúra értékeinek műsoron tartását
- a fiatal tehetségek számára lehetőséget kell biztosítani a bemutatkozásra
- a családi és ifjúsági programok hangsúlyos jelenlétét meg kell őrizni a programok között
- a befogadott programok esetében ugyanolyan szigorú minőségi kontroll szükséges, mint a saját szervezésűeknél

Ezen elvek és értékek megtartása mellett szükség van a műsorszerkesztés olyan változtatására, amely a gazdasági fenntarthatóság irányába is mutat. Az alábbi alfejezetek ennek lehetséges irányait tekintik át.

Tematikus szerkesztés

A saját szervezésű programok esetében a legfontosabb változás a műsorszerkezet olyan formálása, amely különböző témák köré szerveződik, megkönnyítve ezzel a látogatók tájékozódását és választását. Figyelemmel kell lenni arra, hogy a közönség érdeklődése meglehetősen szegmentált, ezért a programokat meg kell feleltetni annak, ahogyan a közönség keresi azokat. Szerkesztési oldalról ez jelentős szemléletváltást jelent, ami legjobban talán úgy írható le: válogatás helyett inspiráció.

A tematikus szerkesztés másik lényeges ismérve, hogy olyan műsor-összeállításokat nyújt a látogatók számára, amelyek új összefüggések, zenetörténeti kapcsolódások felismerését teszik számukra lehetővé, egy-egy szerzőt, előadót, zenei stílust, de akár más művészetekkel való kapcsolódásokat járnak körbe.

A tematikus szerkesztés során figyelemmel kell lenni az egyes zenei műfajok egyensúlyára is. A koncerttermek többsége a komolyzenén belül a klasszikus és romantikus repertoárt tartja műsoron, mert annak a legszélesebb a közönsége, a legkönnyebben értékesíthető, ráadásul a zenekarok többsége ebben van otthon.

A kortárs zene van a legnehezebb helyzetben világszerte, mivel közönsége meglehetősen zárt és szűk halmaz, és nem feltétlenül a legjobb vásárlóerő alkotja. Egy-egy kortárs alkotás műsorra tűzése klasszikus művek mellett kimutathatóan csökkenti a közönség érdeklődését, szinte egyenes arányban az elhangzó kortárs alkotások műsoron belüli számával. Ezért meglehetősen ritkán szerepel a zenekarok műsortervében, így fennáll a veszélye, hogy a kortárs zene bezárul saját szűk befogadói közegebe, melynek megelőzése szintén külső forrást igényel.

Fontos feladatunk a fiatal tehetségek felkutatása, számukra minél több fellépési lehetőség biztosítása. A műsorstruktúrában ezért helyet kell adni a különböző zenei versenyeknek, továbbá a legnagyobb versenyek szervezőivel való együttműködésben a legjobbak bemutatásának.

Célunk nyitni a társművészetek, így elsősorban az irodalom és a film irányába is. Programjaink számos kapcsolódási pontot kínálnak arra, hogy művészet- vagy irodalomtörténeti párhuzamokat mutassunk be, olyan programokat szervezzünk, melyek azon túl, hogy egy új közönségréteget vonzanak, más kulturális tartalmak, összefüggések bemutatására is alkalmasak.

Rezidens zenekarok, művészek, stratégiai partnerek

Az ilyen szemléletű szerkesztés egyik nemzetközileg régóta meglévő eszköze a rezidens művészi státuszok létesítése. Rezidens lehet egy-egy zenekar, karmester, szólista, kamaraegyüttes stb. Ez a fajta rezidens lét nem feltétlenül jelenti az adott zenekar folyamatos fizikai jelenlétét az intézményben, és nem jelent állandóságot sem. A rezidens státusz akár szezononként is változhat, ez a felek megegyezésén múlik. Az ilyen szoros kapcsolatban lehetőség van egy-egy művész sokoldalú bemutatására, közösen kialakított programsorozat lebonyolítására, akár mesterkurzusok szervezésére is. A rezidens művészek adják az intézmény művészeti arcát egy adott időszakra, és amikor más helyszíneken játszanak, viszik magukkal az otthont adó intézmény nevét, vagyis egy brandet jelenítenek meg. Célunk ilyen rezidensi együttműködések kialakítása a Műpa következő szezonjai tervezésénél. Itt természetesen első helyen jön szóba a meglévő rezidens zenekar, a Nemzeti Filharmonikusok, akikkel a korábbinál sokkal mélyebb együttműködési rendszer alakítható ki műsorok közös tervezésében. Ugyanakkor a fent leírtaknak megfelelően célunk a rezidensi státuszok létesítése más zenekarok és előadók számára is.

Új művek rendelése

Az új tartalmak létrehozására irányuló szerkesztési felfogás egy másik fontos eszköze a művek rendelése. Ez elsősorban kortárs zenei vagy operai, illetve tánc produkciók létrejöttét eredményezi. A Műpában ennek már van előzménye, hiszen rendeltünk új művet korunk egyik legismertebb szerzőjétől, Steve Reichtől, de a BMC-vel közösen kezdeményezett zeneszerzőverseny is e gondolat köré szerveződik. Fontos brand-jellemzője egy-egy intézménynek, hogy felkérésükre mely szerzők írtak már művet vagy alkottak koreográfiát, amelyet be is mutattak.

Egy-egy új mű rendelése hosszú folyamat, a megrendelés és a bemutatás között évek telhetnek el. Fontos szempont, hogy mivel a Műpának nincs saját zenekara vagy táncegyüttese, ezért művet leginkább valamely együttesel együttműködve, az ő számára rendelhet. Ez természetesen tartós művészeti kapcsolat kiépítését feltételezi, amely több tekintetben gyümölcsöző lehet és a kortárs zene népszerűsítésére tett lépéseknek egyik nagyon fontos elemévé válhat.

Koncerttermi pedagógia, az ifjúsági programkínálat további szélesítése

A Művészetek Palotája céljai között kiemelt helyen szerepel a közönségnevelés új szemléletű gyakorlata, amely más művészeti nevelési területekhez (múzeumpedagógia, színházpedagógia) hasonlóan részben iskolán kívüli keretek között igyekszik szélesebb rétegekhez eljuttatni a művészet értékeit és örömét, azokkal a speciális eszközökkel, amelyekkel helyzeténél fogva rendelkezik.

A művészetre, a kultúra értékeinek megbecsülésére történő nevelés klasszikusan három területen zajlik: a családban, az oktatási intézményekben és a kultúrát közvetítő médiumokon keresztül. A Művészetek Palotája részt kíván venni ebben a tevékenységben. A fejlett országokban főként szimfonikus zenekarok tesznek nagy erőfeszítéseket annak érdekében, hogy a családi és iskolai nevelést kiegészítsék, a hiányokat pótolják, a társadalmi különbségeket enyhítsék. Mindez nem azonos a koncerttermekben világszerte rendezett hagyományos gyermekhangversenyekkel, hanem az azok mellett megjelenő, a hangsúlyt az ismeretterjesztésről az élményre, kreativitásra és interakcióra helyező, újszerű programokról van szó.

A Művészetek Palotája hasonló elképzeléseket kíván megvalósítani a fiatal magyar közönség nevelésében, még hozzá különös hangsúlyt helyezve nemzeti zenekultúránk értékeinek felmutatására, és jelentős mértékben támaszkodva a magyar zenei hagyományokra.

A hangversenyszerű pedagógia az alkotás–reprodukció–befogadás hármásából értelemszerűen a legutóbbira koncentrál, de fel kell ismerni, hogy az előbbi kettő tapasztalatai és élményei nélkül a közönségnevelés, vagyis a befogadói kompetenciák fejlesztése nem lehet sikeres. A művészeti nevelés feladata, hogy hozzásegítsen e tapasztalatoknak és élményeknek a megszerzéséhez, a kultúrmédiumnak pedig, lehetőségei legteljesebb kihasználásával, ehhez kell hozzájárulnia. Ezt tekinti küldetésének a Művészetek Palotája.

Önálló profil kialakítása a Fesztivál Színházban

A Művészetek Palotáját a nagyközönség elsősorban a Bartók Béla Nemzeti Hangversenyteremmel azonosítja, hiszen annak a nyitás óta jól megfogalmazható művészeti arculata van. Ezzel szemben a Fesztivál Színház nem rendelkezik hasonlóan tiszta profillal, aminek több oka van.

Maga a terem az ország egyik legnagyobb és legjobban felszerelt színpadával rendelkezik, amelyhez képest az építéskor még a Hagyományok Háza szánt 436 ülőhelyes befogadóképesség nagyon kevés. Ez az arány lehetetlenné teszi gazdaságilag rentábilis produkciók elhelyezését, még a legcsekélyebb költségvetésű könnyűzenei előadás is maximum a közvetlen költségeit termeli ki, amennyiben az a Műpa saját szervezése. Más szervező a rossz arányok miatt nem is próbálkozik, a Fesztivál Színház sokkal kevesebb napon van bérbe adva, mint a Hangversenyterem. A terem üzemeltetéséhez nagyobb létszám szükséges, a géppark karbantartása is magasabb költséget igényel, ezért e kis befogadóképességű terem működtetése nagyobb költséget jelent, mint a majdnem négyszeres befogadóképességű Hangversenyteremé.

A Nemzeti Táncszínház 100 napon keresztül térítésmentesen használhatja a termet, a színpadi kiszolgálással kapcsolatos költségek a Műpát terhelik, miközben nincs ráhatása arra, hogy milyen repertoár valósuljon meg ott, akár művészi, akár gazdaságossági, akár produkciós szemléleti szempontból. Miután a Műpa az e konstrukció kialakításakor élvezett állami támogatása mindössze 60%-át kapja csak meg, a Nemzeti Táncszínház részére végzett térítésmentes színpadi kiszolgálás változatlan mennyiségű és minőségű biztosítása minden racionalitást nélkülöz.

E tényezők figyelembevételével lenne szükséges változásokat végrehajtani a Fesztivál Színház jelenlegi működési struktúrájában. Ebben meghatározó a Nemzeti Táncszínházzal való együttműködés. Alapvető igény, hogy a Fesztivál Színház táncelőadásainak műsorszerkesztését a Műpa teljes műsorstruktúrájának figyelembevételével, a két intézmény szakemberei közösen határozzák meg. A 2005-ben bevezetett száz napos kontingens táncműsorokkal történő feltöltése sem feltétlen szükségszerűség. E keret rugalmas kezelése lehetővé teheti más műfajok megjelenését is a teremben. Olyan produkcióknak kell megvalósulniuk a Fesztivál Színházban, melyek ki tudják használni a színpad adottságait, illetve amelyek a hazai színházi struktúrából hiányoznak.

Produkciós szemlélet

Szintén érinti az új tartalmak létrehozását, de inkább a megvalósulás szintjén az olyan produkciós szemlélet bevezetése, amely mindig figyelemmel van arra, hogy egy programnak milyen további élete lehetséges. Már a tervezési szakaszban meg kell vizsgálni, hogy lehetséges-e valamilyen partnerrel közösen létrehozni a produkciót, úgy kell megtervezni a látványelemeit, hogy az más színpadon is bemutatható legyen, figyelemmel kell lenni arra is, hogy a műsorról készülő felvétel önmagában is terméké tudjon válni másodlagos hasznosítás céljára.

A színházi és operai világban meglévő kooperációs együttműködések rendszeréhez csatlakozni kell, illetve a Műpa sajátosságainak megfelelő körben érdemes ilyen hálózatot kiépíteni. A koncerttermek ritkán hoznak létre olyan kivitelű és színvonalú operaelőadásokat, amilyeneket a Művészetek Palotája az elmúlt években színpadra állított. El lehet mondani, hogy e területen a Műpa kialakított egy olyan operajátszási stílust, amely nemzetközi bevezetésre vár. Természetes partnereink lehetnek ebben azok a koncerttermek, amelyek hasonló szcenikai adottsággal rendelkeznek, így elsősorban az ún. ARTEC-termek (a Bartók Béla Nemzeti Hangversenytermet is jegyző amerikai akusztikai cég által tervezett koncerttermek Európában többek között a luzerni KKL, a lahti Sibelius Hall, a birminghami Symphony Hall, a reykjavíki Harpa Center).

A Műpa már bemutatott, meglévő operaprodukcióinak többsége is alkalmas arra, hogy értékesítse azokat, ez speciális munkát igényel. Az elkövetkező szezonokra tervezett operaelőadások, így például a Budapesti Wagner-napok további bemutatói 2013-tól már más helyszínekkel közösen létrehozott koprodukcióban kerülnek megtervezésre. Egy ilyen konstrukció elsősorban a létrehozás költségeit mérsékli az összes résztvevő partner számára, hiszen a díszletek, jelmezek, fényterv, rendezés költségei megoszthatók egymás között, így a résztvevő intézmények számától függően az erre szánt összeg jelentősen kevesebb, mint amikor egyetlen producer hozza létre a produkciót. Több helyszín koprodukciója esetén a

szereplőkkel is kedvezőbb megállapodás köthető, és nem hanyagolható el az a presztízs sem, ami a rangos külföldi intézményekkel való együttműködésből származik.

A komolyzene műfajában elsősorban speciális projektek területén alakítható ki együttműködés más intézményekkel. Olyan programokról lehet szó, amelyekben a zenei előadás összekapcsolódik valamilyen látványelemmel. Több ilyen projekt ismert már világszerte, a műfajon belül sokan keresik ezt az irányt új közönségrétegek megnyerésére, a zenei tartalom új kontextusba történő helyezésére. A Műpa technikai adottságai lehetővé teszik ilyen projektek fogadását vagy akár fejlesztését is. Ennek várható gazdasági eredményei az operaprodukciónak hasonlóak.

Produkciók másodlagos hasznosítása

A Műpa legtöbb produkciója a rendelkezésre álló magas színvonalú terem- és technikai adottságoknak köszönhetően alkalmas arra, hogy a róluk készült felvétel a közönség számára önállóan bemutatható legyen. A Műpa stúdiója óriási fejlődésen ment keresztül az intézmény 2005-ös megnyitása óta. Az első időszakban az előadások archiválására törekedtünk, ez mára a hazai médiumok számára audio és mozgóképes tartalmak (bejátszók) folyamatos biztosításával bővült, majd saját produkcióink rádió és televíziós spotjainak gyártása, intézményen belüli és intézményen kívüli felhasználásra készült promóciós anyagok előállítás is lehetővé vált. Emellett koncert DVD-k készítése jellemezte a stúdió munkáját. Később teljes koncertfelvételeket és helyi gyártásban készült műsorokat is adtunk a hazai közszolgálati televíziók és a francia Mezzo TV adásmenetébe. A hangsúly lassan áthelyeződött az online felületekre, ennek következtében elkezdtük kialakítani és folyamatosan fejlesztjük a Műpa honlapjának multimédia felületét. 2010 decemberében teszt jelleggel elindítottuk az élő koncertközvetítés sorozatot (Műpa Live Webcast).

A Műpa stúdiója egyedi tartalommegközelítési és tartalomgyártási rendszerben működik, szerkezeti felépítése és működési struktúrája mutat azonosságokat a hasonló tevékenységi körrel rendelkező stúdiókkal, de egyedi lehetőségeivel és korlátaival nagyban el is tér azoktól.

A Művészetek Palotája stúdióiban készített audio és mozgóképes anyagok önálló alkotások, publikálásuk a Műpa saját felületein és a partnermédiumok felületein valósulhat meg. A partnerkapcsolat kiszélesítése a jövőben kiemelt feladatunk, be kell teljesítenünk azt az egyedülálló tartalomszolgáltatói lehetőséget, amely az intézmény gazdag kulturális felhozatalából adódik. A Műpa stúdiója nem egy új médium. Működésünk szempontjából két attitűdöt különböztetünk meg; kiszolgáljuk a partnermédiumok igényeit és megteremtjük a csak a Műpára jellemző médiafogyasztási lehetőségeket.

Kiemelt lehetőséget jelent az összevont közszolgálati médium alappal, az MTVA-val történő stratégiai együttműködés. A 2012. március 13-án aláírt megállapodás alapján a rögzített anyagaink sugárzásra kerülnek az M1-en, a Duna Televízióban, valamint a közszolgálati rádiókban, régóta nem látott, egyedülálló megjelenési lehetőséget biztosítva a magyar előadóknak. 2013. évre is megkötöttük a stratégiai együttműködését.

Célunk, hogy produktív szimbiózisban létezzünk a piac mostani szereplőivel. Olyan új műsorszolgáltatói szerepkörre törekszünk, amelyet csak a Műpa láthat el, amely folyamatosan bővülő archívumával biztos, mértékadó pont, kísérletező kedvével és a megvalósításhoz

szükséges energiáival olyan partnere lehet az egyedi felhasználóknak és a szolgáltatóknak, amely méltó ahhoz az elváráshoz, amelyet az ország vezető, a világ egyik kiemelkedő kulturális intézményével szemben támasztanak.

Folyamatosan kutatjuk és használjuk azokat a felületeket, amelyeken fizetős és / vagy ingyenesen elérhető szolgáltatást tudunk üzemeltetni. A fizetős felületek bevételeinket egészíthetik ki, az ingyenesek promóciót jelentenek az élő előadások és a különböző digitális tartalmak számára is.

A Műpa Live Webcast 2010 decemberében indított teszt időszaka nagy sikert ért el a felhasználók között. Az élőben közvetített koncerteket a komolyzene és a könnyűzene iránt fogékony nézők itthon és külföldön egyaránt láthatták. Teljes és szűkített adásmenetet is teszteltünk ezen időszak alatt, és tapasztalatainkat az elkövetkező időszakban szeretnénk kamatoztatni. Tervezzük új szolgáltatások bevezetését a közvetítés alatt, így pl. a felhasználói igényeket maximálisan kielégítő lejátszó, ki- és bekapcsolható információs mezők bevezetésével. Kibővítjük a tartalomszolgáltatást az élő közvetítés adáskörnyezetében (több interjú, élő szakértői beszélgetések, kisfilmek, riportos anyagok). Lehetővé tesszük a sugárzás utáni tartalom-megtekintést.

Marketing és kommunikáció

A Művészetek Palotája sajátos működése folytán a hazai kulturális intézményrendszertől nagymértékben eltérő marketing-kommunikációs stratégiát követ a megnyitása óta. Évente több száz, műfajában, előadóiban és célcsoportjában eltérő előadást kommunikálni egészen más feladat, mint pl. egy átlagos színházban évi kb. 8-10 bemutatót meghirdetni. Az előadások nagy száma miatt a Művészetek Palotája szinte folyamatosan jelen van a legkülönbözőbb médiumokban és közterületen egyaránt. A kihívást az jelenti, hogyan lehet ilyen kommunikációs dömping ellenére felkelteni az érdeklődést egy-egy konkrét program iránt, illetve hogyan lehet elérni konkrét célcsoportokat. Mindez nem csak komoly munka, de jelentős költségekkel is jár a közbeszerzési szabályok által nehezített környezetben.

A kommunikációs stratégia kialakításánál figyelembe vesszük azon új kommunikációs trendeket, melyek meghatározzák a közönség tájékozódását. A legfontosabb ilyen trendek a következők:

- Online kommunikáció és web2-aktivitások rohamos terjedése, ezzel párhuzamosan az interaktivitás mind nagyobb szerepe
- Mobilnet, okostelefonok térnyerése – az információs források folyamatos elérhetősége
- A televízió és rádió szerepének átalakulása

A sokszínű programkínálat és a brand-kommunikáció mellett a következő új elemek kommunikációjára is fel kell készülni:

- A komolyzenei és operaprogramok szezonban történő meghirdetése
- A jazz, világ- és könnyűzenei programok rövidebb távon történő, gyors reagálású kommunikációja
- A programok másodlagos hasznosításaként létrejövő új digitális tartalmak önálló kommunikációja
- Műpa-produkciók megjelenése más helyszíneken
- Rezidens és befogadott programok korábbinál hangsúlyosabb kommunikációja

- Koprodukciók állandó jelenléte – a partnerekkel közös kommunikáció technikáinak kidolgozása
- Speciális igényű célcsoportok közvetlen elérése
- a Műpa épületén belüli szolgáltatások kommunikációja

A média-stratégia meghatározásakor továbbra is a lehető legsokrétűbb média-portfólió alkalmazása szükséges, tekintettel az elérni kívánt célközönségek sokszínűségére és tájékozódásuk eltérőségére. A fent ismertetett trendek alapján egyértelmű, hogy a megjelenéseknek az online irányába kell eltolódnia a közterület megtartásával. A közterületi megjelenések intenzitásának megtartását saját tapasztalataink és kutatási adatok is indokolják: a fogyasztók nagyobb valószínűséggel reagálnak azokra a márkaüzenetekre, amelyeket közterületen is hirdettek. A pozitív hatás érzékelhető a márkaválasztás, a márkapreferencia és a márkaasszociáció terén egyaránt.

A PR-aktivitást a korábbi szinten kell megtartani, minden médium tekintetében (külön kiemelve az elektronikus és online médiában tovább fokozható jelenlét). A korábbi években összességében pozitív hangvételű megjelenések határozták meg a Műpáról szóló híradásokat, mely eredmény és megtélés továbbra is alapvető cél. A Műpa PR-tevékenységének alapjai a következő időszakban is az alábbiak: „megelőző” technika, kizárólag pozitív hangvételű sajtómegjelenések indukálása, közvetlen és állandó, hazai és nemzetközi jelenlét, hangsúly a jegyértékesítést támogató program-kommunikációs technikákon, az előzőhöz képest kisebb mértékben a márkakommunikáción.

A folyamatos programkommunikáció elengedhetetlen feltétele az intézmény további sikerének. Kényes egyensúlyt jelent a következő időszakban is a kiemelt események, fesztiválok, sorozatok kommunikációjának és ezzel párhuzamosan az összes programra fordított megjelenés arányának kialakítása. A megoldás a minél inkább célcsoport-orientált és a megfelelő csatornákat használó diverzifikált kommunikációs stratégia kialakítása.

Szolgáltatások fejlesztése

A Művészetek Palotája újdonságából adódó helyzeti előnye már megszűnni látszik, így kiemelten fontos, hogy megtaláljuk a Ház működésében azokat a lehetőségeket, amelyek miatt a vendégek – a rendezvényeink látogatásán kívül, vagy éppen azok előtt és / vagy után – bennünket választanak, és minél hosszabb időt töltenek el az épületben. Ez lehet: magas színvonalú vendéglátás, kiemelkedő választékú CD-, illetve könyvesbolt nemzetközi kulturális sajtókínálattal, stb.

Azok a szolgáltatások tehát, amelyek a nyitástól kezdődően a koncertlátogatók számára eddig a kulturális élmény mellett „csupán” kiegészítő szolgáltatást jelentettek, mostantól fontos, hogy önmagukban is vonzerőt jelentsenek. Ezeken keresztül, illetve ezek igénybevételevel tudnak ugyanis vendégeink ráhangolódni a rendezvényekre, illetve ezek által válhat a Művészetek Palotája alkalmassá arra, hogy egy igényes találkozóhely legyen, ahol egyre több – reményeink szerint – potenciális vevő is megfordul.

Fentiekből kiindulva célunk a már meglévő szolgáltatások fejlesztése, és új szolgáltatások bevezetése annak érdekében, hogy a Művészetek Palotája jelenlegi pozíciójának megőrzése,

illetve a magas minőség további fokozása mellett – a már meglévő közönségbázis megtartásán túl – új közönségbázist érjen el, és nyerjen meg.

Mindennapi tevékenységünket áthatja a minőség igénye, a minőségfejlesztés módszerének alkalmazása. Olyan szervezeti, munkahelyi légkör kialakítása a célunk, amelyben munkatársaink azonosulnak a közös, kitűzött célokkal, felelősséget éreznek és vállalnak a Műpa feladatainak ellátásában, és így szervesen hozzájárulnak a kultúra értékteremtő és értékmegőrző szerepéhez. A Művészetek Palotája már 2005-ben, a hazai kulturális intézmények közül elsőként szerzett ISO minősítést, melyet azóta évenkénti auditok során meg is tudott őrizni. Az ISO tulajdonképpen a termék előállítás teljes folyamatának szabályozottságát, dokumentáltságát, a szükséges visszacsatolásokat, vagyis mindazokat a munkafolyamat elemeket értékeli az audit során, melyek garanciái annak, hogy a folyamat végén minőségi termék jön létre. A Műpa által létrehozott termék sajátos, minősége nehezen mérhető pusztán objektív ismérvek alapján, a létrehozás munkafolyamata viszont igen. Célunk az ISO minősítés megtartása, ennek megfelelően a minőség célok beépítése a munkafolyamat minden elemébe.

8. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A mérleg fordulónapját követően a mérlegkészítés napjáig a 350 millió Ft összegű, 2012. évben felvett 3 éves futamidejű hitelünket visszafizettük egy összegben. Az Emberi Erőforrás Minisztériumától 200 millió Ft összegű támogatásban részesültünk 2012. január 1. – 2013. június 30-i időszakban megvalósuló produkciók költségeihez, az elszámolást 2013. augusztus 31-ig kell elkészítenünk.

9. Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat

A Társaság gazdasági tevékenységét több területen meghatározzák a hagyományosan kialakult üzleti kapcsolatok. A tevékenység sokfélesége, a lekötendő élőmunka kapacitás nagy mérete, a marketing-, termékfejlesztési-, logisztikai-, a gyártásfejlesztési erőforrások, s mindezek mögött a pénzügyi erőforrások hiánya miatt nagyon nehéz ezen a helyzeten változtatni.

A Művészetek Palotája Nonprofit Kft. éves támogatása a kezdetektől 2009-ig évi 2,4 milliárd forint volt, amit 2010-től évről évre jelentősen csökkentett a fenntartó, 2012. évi értéke 1,4 milliárd forint. A 2006-os 76%-ról 2012-re csupán 46% a teljes bevételen belül az állami forrás, ami nemzetközi összehasonlításban is roppant alacsony. Sajnos a legyengült hazai fizetőképességre építve egyelőre nem indokolt árbevétel növekedést tervezni. Mivel a külföldi művészek fellépti díját devizában fizetjük, a gazdálkodást tovább nehezítik a gyenge devizaárfolyamok is.

Mivel a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. a Műpa művészeti munkáját biztosítja, működési költségein nem tud érdemben korrigálni. Így is kimutatható, hogy a vezető európai intézmények között a legalacsonyabb ráfordítással valósítja meg nemzetközileg is magasra kvalifikált műsorát. A csökkenő támogatás óhatatlanul csökkenő számú, vagy alacsonyabb színvonalú előadásokhoz vezet, mely a nézőszámokon keresztül a jegybevételt is csökkenti.

A támogatás ilyen szintű csökkenése nagyon komolyan felveti a MŰPA negatív gazdasági spirálba kerülésének a veszélyét. Ez konkrétan azt jelenti, hogy a kevesebb forrás kevesebb produkció létrehozását teszi lehetővé, miáltal csökken az intézmény bevétele, és az annak alapján igénybe vehető TAO támogatás is, szűkülnek a szponzorációs lehetőségek, a megszerzett nemzetközi pozíció leromlik az előzetesen már lekötött előadások lemondása miatt, végső soron visszaeshet az intézmény vonzereje.

A társaság működésének legfontosabb feltételei a tervezhetőség és a környezeti stabilitás. Ezen alapvető feltételek a tulajdonosi viszonyokra a törvényi háttér kiszámíthatóságára (pl. a közbeszerzésekre vonatkozó törvény félévente, az európai és a szakmai feltételekkel legtöbbször ellentétes irányba változott), a szakmai és a pénzügyi feltételek stabilitására (az elmúlt 3,5 évben mintegy 1 mrd forint – többnyire kiszámíthatatlanul váratlan – támogatás elvonásban volt része) egyaránt vonatkoznak.

A minőséggel kapcsolatos céljainkat úgy szeretnénk megvalósítani, hogy közben minden lépésnél figyelemmel vagyunk a befektetett munka és anyagiak legjobb hasznosulására. Beszállítóinkkal, üzleti partnereinkkel szemben, a piaci szegmens meghatározó szolgáltatójaként ennek érvényt is szerzünk megállapodásainkban. A költséghatékonyság érdekében a Műpa korábbi munkafolyamatait átvilágítottuk és korrigáltuk, átalakítottuk szervezetünket a belső tartalékaink maximális kihasználása és a hatékonyság növelése érdekében.

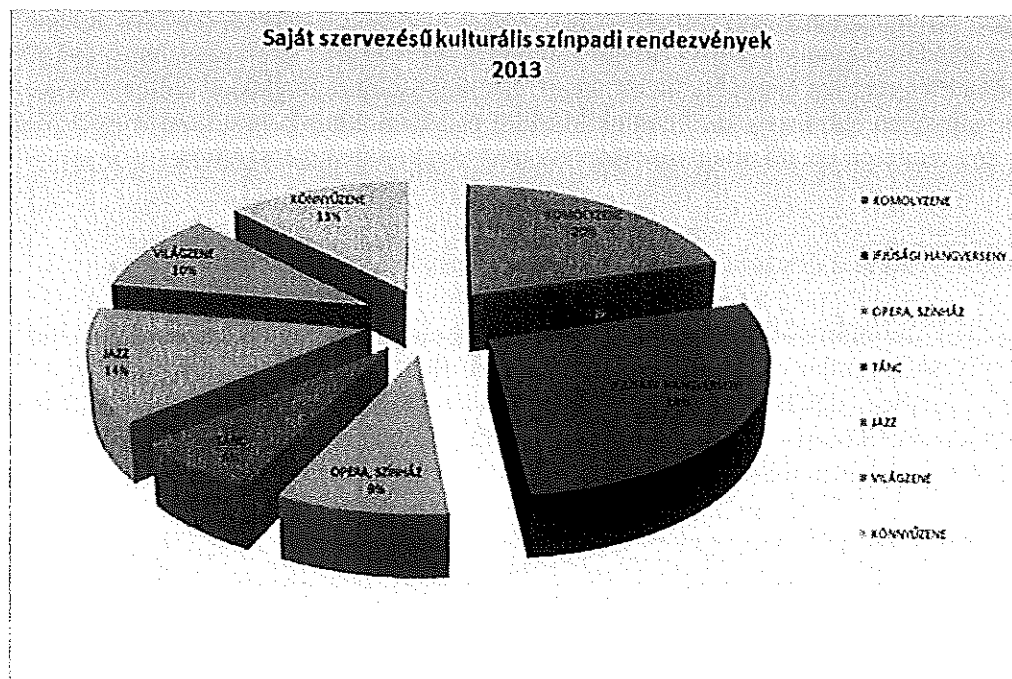
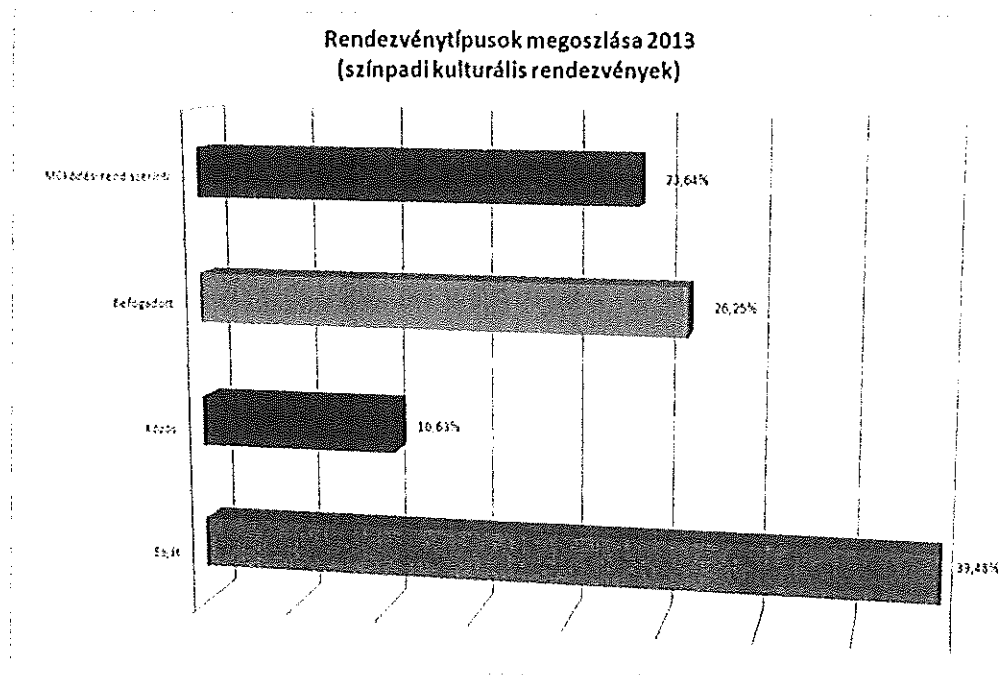
A minőségi programok létrehozásához hosszú távú előre tervezésre van szükség, amit a művészeti terület sajátos működése amúgy is megkövetel. Elengedhetetlenül fontos a programok lekötésével kapcsolatban legalább három évre előre kötelezettségvállalási lehetőséggel rendelkezni, egyrészt mert így sokkal kedvezőbb megállapodások köthetők, másrészt a gazdálkodásunk gerincét alkotó kulturális tevékenység gazdasági tervezése több éves távlatban lényegesen nagyobb biztonsággal, és előnyösebb feltételekkel hajtható végre. E lehetőség hiányában hátrányba kerülhetünk külföldi partnereinkhez képest, márpedig a Műpa velük azonos szintűen jelenik meg szerződésállományával és szolgáltatásaival.

10. Várható stratégiai döntések – lényeges változások, üzleti koncepció 2013-ra

- A 2013. évi műsorstruktúra tervezése már a megelőző években megtörtént, tekintettel a művészeti terület sajátosságaira. A hazai és külföldi partnerekkel már megállapodott, sok esetben lekötött programokból többet el kell hagyni, a meglévőket költségtakarékosan megvalósítani, minél több koprodukciót, intézményi együttműködést kell kialakítani.

A MŰPA művészeti színvonalának megőrzése kiemelt cél, ezért a műsorok minőségében nem lehet kompromisszumot kötni. Változatlanul szükség van **a legjelentősebb külföldi együttesek meghívására**, mivel ezek jelenléte fémjelzi az intézményt, teszi azt vonzóvá a szponzorok körében, és felel meg a közönség elvárásainak is. Ugyanakkor több olyan produkciót szükséges megvalósítani, amely **neves külföldi művész és hazai együttes együttműködésén alapul**.

- A Művészetek Palotája rendezvényeinek tervezett megoszlása 2013-ban az alábbiak szerint alakul:



A Művészetek Palotája működésének első éveiben olyan erős márka, brand lett, amelyet a közönség megismert, elfogadott és magasra pozicionálta azt. 2011-ben a Műpa megbízásából elkészült egy olyan kutatás, amely nemzetközi sztenderdek és objektív ismérvek alapján állapítja meg egy márka piaci értékét a saját iparágán belül. A kutatás megállapításai szerint a Művészetek Palotája 2012-ben a magyar lakosság körében legnagyobb arányban ismert kulturális intézmény, amelyet a kultúrát kedvelők meghatározó része figyelembe vesz egy új program választásakor. A Műpa jellegzetes imázssal rendelkezik, számos attribútum mentén tűnik ki a többi kulturális intézmény közül. Kiemelkedő erőssége, hogy a legnépszerűbbnek tartják és hogy világhírű előadókat lát vendégül. A Műpa rendelkezik a legnagyobb márkaértékkel, versenytársait és a magyar átlagot messze felülmúló teljesítményt nyújt, nagy, erős és szerethető márka – állapítja meg a kutatás összegzése.

A Műpa olyan helyé vált az emberek szemében, ahová el kell menni, mert mindig történik valami, minőséget lehet kapni, akár a műsorról, akár az akusztikáról, az épületről, vagy a szolgáltatásokról van szó.

A Műpa brand legfontosabb ismérvei:

- műsorkínálat: legjobb előadók folyamatos jelenléte minden műfajban, meghatározó fesztiválok, műsorsorozatok: Budapesti Wagner-napok, Jazz Showcase, Cifra Palota, Hey June stb.
- premierek, új zenei anyagok, egyedi produkciók, lemezek bemutatása, művészeti frissesség
- kényelmes, elegáns, közönségbarát épület
- jó minőségű szolgáltatások az épületben
- jól felkészült személyzet a közönség szolgálatában
- könnyen azonosítható megjelenés, jól szerkesztett műsorfüzetek, műsorkalauz, Műpa Magazin stb.
- hozzáadott érték: bőséges háttér-információ a koncertekről a Műpa kiadványokban

Cél a Műpa brand tartalmi elemeinek további erősítése és fejlesztése, kiterjesztése. A Műpa brand jól működő védjegy tud lenni a Műpa által létrehozott produkciók más helyszínen történő bemutatása esetén itthon és külföldön egyaránt. Ki kell terjeszteni a brand-jellemzőket a produkciók további felhasználására, legyen szó akár televíziós megjelenésről, akár más helyszínen történő bemutatásról. Ugyancsak cél a Műpa brand erősítése olyan elemekkel, mint amilyen a Budapesti Wagner-napok. Hasonló, jól tematizált, és magas művészeti és szervezési színvonalon kivitelezett programsorozat vagy fesztivál bevezetése hazai és nemzetközi szinten is erősítheti a márkát. Szintén a Műpa márkát erősítő lépés lehet, ha az intézmény más hazai rendezvényi helyszín szakmai üzemeltetését vállalja fel.

Cél a márkajellemzők között erősíteni a komplex élmény fogalmát, és ennek megfelelő szolgáltatásokat kialakítani. A Művészetek Palotája találkozóhely, ahol a modern, elegáns építészeti tér, a művészet folyamatos jelenléte és a pezsgő kulturális közeg új minőséget ad a társadalmi érintkezésnek.

A produkciók értékesíthetőségének fejlesztése

A Művészetek Palotája eddig döntően saját határain belül tervezett, olyan programokat hozott létre vagy vásárolt, melyek csak itt voltak láthatók. Kivételt jelentettek a különböző koprodukcióban létrejött előadások, amikor egy-egy színház vagy táncegyüttes (pl. Madách Színház, Örkény Színház, Magyar Állami Népi Együttes) társulatával közösen jött létre a Műpában a bemutató és néhány előadás, majd a partner saját színpadán játszotta tovább. A továbbiakban célunk eleve olyan előadásokat tervezni, melyek a Műpa-bemutatót követően tovább tudnak élni más helyszíneken is, hazai és nemzetközi viszonylatban egyaránt. A színházi és opera területen régóta jellemző ez a fajta kooperáció, elsősorban külföldön. A Műpának be kell kapcsolódnia az ilyen együttműködő hálózatokba, illetve sajátos, nem színházi működési jellege folytán akár egy új hálózatot is létrehozni, amely kifejezetten a koncerttermi körülményekre létrehozott produkciókban érdekelt. A már meglévő produkciók értékesítése, és a leendő előadások koprodukciós létrehozása egyaránt cél, nyilván eltérő módon valósítható meg egyik és másik is.

Együttműködési lehetőségeink érdekében az elmúlt hónapokban jelentős lépéseket tudtunk tenni mind az Öböl-menti, mind a távol-keleti országok irányába. 2012 márciusában a Magyar Állami Operaházzal közösen nagy sikerrel mutattuk be Ománban *Mozart: Szöktetés a szerájból* című operáját. Az előadás sikere nyomán tárgyalásokat kezdtünk további koprodukciós lehetőségekről, *Goldmark Károly: Sába királynője* c. operájának közös megvalósításáról, mely a királyi opera első koprodukcióban bemutatott előadása lenne. 2012. május 8-án a Művészetek Palotájában mutattuk be öfelsége *Dr. Sultan bin Mohammed Al Qasimi Sejk: Nimród* c. darabját Kövér László fővédnökségével.

2013-ban a kínai előadó-művészeti intézményrendszerrel, főleg a két legnagyobb városban (Sanghaj és Peking) építettünk ki kitűnő kapcsolatokat. Testvérintézményként Pekingben a Nemzeti Előadóművészeti Központ (NCPA – National Centre for the Performing Arts), míg Sanghajban az új Nemzeti Színház (Shanghai Grand Theatre) és a Keleti Előadó-művészeti Központ (Oriental Arts Centre) váltak együttműködő partnereinkké. A Pekingben és Sanghajban bemutatott produkciókat terveink szerint Kína további városaiban is játsszák majd.

Kínában az elmúlt évtizedben több, a budapesti Művészetek Palotájához hasonló központ nyílt meg. Ezek részéről mind komolyabb az érdeklődés az együttműködések, programcserék, és magyar produkciók befogadása iránt. Dong Junxin úrral a Kínai Nemzetközi Kulturális Együttműködés (CICA) alelnökével megállapodtunk, hogy minden évben a Művészetek Palotájában a kínai újév ünnepén bemutatkozik egy-egy kínai tartomány. Ugyanakkor Kínában elindítanánk egy kulturális, gazdasági programsorozatot Hungary in Focus címmel, ahol egy-egy magas színvonalú magyar előadó- és képzőművészeti eseménysor köré szerveznénk magas szintű társadalmi eseményeket, ahol komoly média és sajtó-támogatással valódi fókuszba helyeznénk Magyarországot.

2012. július 6-án Chen Ping úrral, az NCPA (Nemzeti Előadó Művészeti Központ) a legnagyobb kínai kulturális intézmény elnökével együttműködési megállapodást kötöttünk, mely révén az NCPA bázisául szolgálhat a Hungary in Focus programsorozatnak.

A jazz, világ- és könnyűzenei műfajokban elsősorban külföldi zenekarok közös turnészervezésével lehet tervezni, illetve a Műpa által inspirált, különleges produkciók

esetében kvázi művészeti ügynökségként a Műpa-brandet hordozó előadást értékesíteni. Ezzel a Műpa új tevékenységet indít el.

A fejlesztés másik vonatkozása a létrejött produkciók médiumokban történő másodlagos hasznosítása. Jelent ez televízió- és rádió-sugárzást, internetes megjelenést, kisebb mértékben CD-, DVD megjelenést. A különböző tartalomszolgáltatók számára kiemelten felértékelődik a Műpa rendelkezésére álló koncertfelvételeinek folyamatosan bővülő mennyisége és minősége. Célunk ezen érték legjobb hasznosulásának elérése kulturális és anyagi vonatkozásban egyaránt. A leendő produkciók tervezésénél pedig figyelemmel kell lenni a rögzítésre, ennek figyelembevételével kell megtervezni a világítást, díszletet stb.

A Művészetek Palotája által készített felvételek korszerűségének biztosításához szükséges a felvételi és rögzítési technológia fejlesztése, melynek érdekében 2013 nyarára a PPP alapokból finanszírozandó nagy felbontású, HD kamerák és szalagmentes rögzítés beszerzését és beüzemelését tervezzük. A Művészetek Palotája lekérhető média-szolgáltatási tevékenységét is folyamatosan fejleszti, melyhez a MET közvetítések analógiájára együttműködő partnereket keres.

Közönségbázis szélesítése itthon és külföldön egyaránt

A Művészetek Palotája széles közönségbázisra támaszkodhat. A következő időszak célja e bázis megőrzése és bővítése, lojalitásának erősítése és új közönségrétegek elérése. A gazdasági válság hatásaként az emberek kulturális célra fordított kiadásai csökkennek, és e tendencia megfordulásával egyelőre nem lehet számottevő mértékben számolni. Ezért a korábbi közönségbázis szélesítése nemcsak a célként megfogalmazott kulturális misszió teljesítése miatt, hanem azért is szükséges, mert az eddigi rendszeres koncertlátogatók a korábbihoz képest kevesebb előadásra tudnak jegyet vásárolni.

A bázis bővítése és az új közönségrétegek elérése azért is célunk, hogy szolgáltatásainkat minél szélesebb körben tudjuk elérhetővé tenni. Sikereségünk egyik legfontosabb tényezője az intézmény társadalmi elfogadottsága, és beágyazottsága. Fontos számunkra, hogy a közönség minél tágabb körei tekintsék magukénak az intézményt.

Eddig kellőképpen ki nem aknázott tartalék rejlik a turizmusban. Célunk ezért a turisztikai ágazattal történő még szorosabb együttműködés, speciális, e célra tervezett csomagok és árak kialakítása más intézményekkel közösen is. Kedvező lenne a Műpa számára a főváros turisztikai kínálatának bővülése és a szolgáltatások minőségének javulása, általában Budapest turisztikai pozicionálása oly módon, amely a gazdag kulturális kínálatot helyezi előtérbe a hagyományos témák (víz, gasztronómia) mellett.

Melléklet:

1. számú melléklet rendezvénystatisztika (1/A-1/B 2 lap)

Budapest, 2013. április 23.


Káel Csaba
vezérigazgató

[illegible]

Intervallum: 2012.01.01 - 2012.12.31																					
	ÖSSZESEN				saját				közös				befogadott				működési rend				
	BBNH	FSZ	Egyéb	Össz.	BBNH	FSZ	egyéb	össz.	BBNH	FSZ	egyéb	össz.	BBNH	FSZ	egyéb	össz.	BBNH	FSZ	egyéb	össz.	
kulturális színpadi rend.	KOMOLYZÉNE	135	31	8	194	24	8	1	33	17	16	2	35	102	7	5	114	12	0	0	12
	IFJÚSÁGI HANGVERSENY	5	33	14	52	1	26	14	41	3	1	0	4	0	0	0	0	1	6	0	7
	OPERA, SZÍNHÁZ	13	6	0	19	9	3	0	12	3	1	0	4	1	2	0	3	0	0	0	0
	TÁNC	2	94	0	96	0	7	0	7	0	0	0	0	2	2	0	4	0	85	0	85
	JÁZZ	12	17	5	34	8	16	5	29	2	0	0	2	2	1	0	3	0	0	0	0
	VILÁGZÉNE	16	12	0	28	8	11	0	19	1	1	0	2	7	0	0	7	0	0	0	0
KÖNNYŰZÉNE	11	14	0	25	9	9	0	18	0	3	0	3	2	2	0	4	0	0	0	0	
	Összes kulturális színpadi rendezvény	214	207	27	448	59	80	20	159	26	22	2	50	116	14	5	135	13	91	0	104
kulturális	Családi és ifjúsági	0	1	378	379	0	1	376	377	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0
rend. egyéb	MŰZEUMI RENDEZVÉNY (Műpa termekbe	0	0	26	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26	26
termekben	KALLITVAS LUMI-n kívül	0	0	16	16	0	0	7	7	0	0	5	5	0	0	4	4	0	0	0	0
	Összes kulturális rendezvény	214	208	447	869	59	81	403	543	26	22	9	57	116	14	9	139	13	91	26	130
üzleti rend.	ÜZLETI RENDEZVÉNYEK	12	5	105	122	0	0	1	1	0	0	1	1	12	5	103	120	0	0	0	0
	Összes rendezvény	226	213	552	991	59	81	404	544	26	22	10	58	128	19	112	259	13	91	26	130

Független könyvvizsgálói jelentés

A Művészetek Palotája Nonprofit Kft. tulajdonosának!

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Művészetek Palotája Kulturális Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1095 Budapest, Komor Marcell u. 1. cégjegyzék száma: Cg. 01-09-699056) mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 913 218 E Ft, a mérleg szerinti eredmény - 14 027 E Ft (veszteség) – és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről és a közhasznúsági mellékletéről

Elvégeztük a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. mellékelt 2012. évi üzleti jelentésének és közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek és a közhasznúsági mellékletének a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet, valamint az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel és a közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés, a közhasznúsági melléklet és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti jelentése és közhasznúsági melléklete a Művészetek Palotája Nonprofit Kft. 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. április 23.


Contó & Controll Kft.

Dr. Lukács János ügyvezető igazgató
1026 Budapest, Sodrás utca 12.
Kamarai nyilvántartási szám: 001033


Dr. Lukács János

Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 003567