



**Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

(Nyilvántartási szám: 17-09-008858, Adószám: 23514425-2-17)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2019. május 29. (09:19:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 17-09-008858

Adószám: 23514425-2-17

KSH szám: 23514425-9312-572-17

Székhely: Magyarország, 7100 Szekszárd Keselyűsi út 3.

Első létesítő okirat kelte: 2011. szeptember 09.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2019; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)
- közhasznúsági melléklet (szövege: magyar)

Könyvelő

SZÁMHARC Könyvelő és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 17-09-004526

Adószám: 12890406-2-17

Székhely: Magyarország, 7100 Szekszárd Csokonai utca 7. VI. emelet 19. ajtó

Bálint Mária

Lakcím: Magyarország, 7100 Szekszárd Csokonai utca 7.

Regisztrációs száma: 000884

Könyvvizsgáló

"AM-RI" Könyvelő, könyvszakértő és tanácsadó korlátolt felelősségű társaság

Nyilvánt. szám: 17-09-001309

Adószám: 10632404-2-17

Székhely: Magyarország, 7100 Szekszárd Csalogány u. 21. fszt. emelet 1. ajtó

Ribling Júlia

Lakcím: Magyarország, 7100 Szekszárd Csalogány utca 21.

földszint. emelet 1. ajtó

Regisztrációs száma: 005290

Beküldő

Csillag Balázs

Lakcím: Magyarország, 7100 Szekszárd Napfény utca 20. 5. ajtó

Adóazonosító: 8409700255

Nyilvánosságra hozattal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A cég saját döntése alapján az internetes honlapján vagy más egyéb módon is közzétett beszámoló elérési helye:

www.szekszardisport.hu

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	40	38	33

Készült: 2019. május 29. (09:19:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. május 08.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Csillag Balázs

Lakcím: Magyarország, 7100 Szekszárd Napfény utca 20. 5. ajtó

Adóazonosító: 8409700255

Csillag Balázs

Készült: 2019. május 29. (09:19:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	65 090		320 945
003.	I. Immateriális javak	1 473		1 863
004.	II. Tárgyi eszközök	63 617		319 082
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	62 905		62 910
007.	I. Készletek	627		1 063
008.	II. Követelések	51 097		13 511
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	11 181		48 336
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	20 628		15 077
012.	Eszközök (aktívák) összesen	148 623		398 932
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	16 807		17 861
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	12 019		13 807
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	1 788		1 054
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	53 044		338 608
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	53 044		338 608
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	78 772		42 463
028.	Források (passzívák) összesen	148 623		398 932

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. május 29. (09:19:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	173 468		163 817
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	256 123		327 166
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	256 471		276 237
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	141 982		170 328
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	19 956		21 186
007.	VII. Egyéb ráfordítások	9 218		21 997
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 964		1 235
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		2
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	177		183
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-176		-181
012.	C. Adózás előtti eredmény	1 788		1 054
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
014.	D. Adózott eredmény	1 788		1 054

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. május 29. (09:19:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Kiegészítő melléklet
SZEKSZÁRDI SPORTKÖZPONT
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2018. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

A Szekszárdi Sportközpont Nkft. a többször módosított 2000. évi C törvény 88-94. §-ainak rendelkezései alapján készítette el a Kiegészítő mellékletet, azzal a céllal, hogy a törvény előírásainak megfelelően bemutassa mindazokat a számszerű adatokat, és szükséges magyarázatokat, amelyek a Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének, működési eredményének megbízható és valós megítéléséhez szükségesek.

1 Általános jellegű kiegészítések

1.1 A vállalkozás ismertetése

A Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban: Társaság) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata alapította 2011. évben.

A társaságalapítója, tulajdonosa: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata (7100 Szekszárd, Béla király tér 9.) 100 %-os tulajdonos

Székhelye: 7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Cégjegyzékszám: 17-09-008858

Adószáma: 23514425-2-17

Jegyzett tőke 3.000.000 Ft

A társaság fő tevékenysége: Sportegyesületi tevékenység
Sportpályák, stadion működtetése

Társasághatalmadatai:

- Koordinálja a sportegyesületek létesítményigényét, biztosítja a verseny-, diák-, és szabadidő sport rendezvényeihez szükséges létesítményeket.
- Közreműködik a városi diáksport, a városi szabadidősport eseménynaptár összeállításában, programok, rendezvények lebonyolításában.
- Segíti a versenyrendszer kialakulását, működését.
- Ellátja a társaság keretein belül működtetett szakosztályokban a kiválasztás, az általános sportági képzés és tehetséggondozás feladatait.
- Közreműködik az egészséges életmóddal összefüggő felvilágosító tevékenységben.

- A sportlétesítmények szabad kapacitásának kijánlásával hozzájárul a lakosság sportolási igényeinek kielégítéséhez.
- Tevékenyen részt vesz az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottság által feladatként meghatározott sportszakmai anyagok előkészítésében.
- Közreműködik a városi ünnepek és egyéb rendezvényekkel kapcsolatos feladatok ellátásában.

1.2 Számvitelipolitika

1.2.1 Célkitűzése:

A számvitelipolitika mindazon módszerek és eszközök összessége, mely biztosítja a Számviteli Törvény végrehajtását a vállalkozás adottságait és körülményeit figyelembe véve –alapvető célkitűzése, olyan számviteli rendszer kialakítása, amely megbízható, valós információkat nyújt az üzletvezetéshez, illetve az egyszerűsített éves beszámoló és a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséhez.

Könyvvizetés módja	Kettős könyvvitel
Mérleg	Számvitelitörvény 1. számú melléklet „A” változata szerinti egyszerűsített éves beszámoló.
Eredmény-kimutatás	Számviteli törvény 2. számú melléklet szerinti (egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek összköltség eljárású) eredménykimutatás „A” változat.
Mérlegkészítés időpontja	2019. április 30.

1.2.2 Alapelvek:

A társaság rögzítette Számviteli politikájában, hogy a könyvvizetés és az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során biztosítani kell a számviteli alapelvek (teljesség, valódiság, világosság, következetesség, folytonosság, összemérés, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszonösszevetés) érvényesülését.

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül:

- a jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során egy adott évet érintő feltárt hibák – eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő – együttes értéke meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át,
- a megbízható valós képet lényegesen befolyásoló hiba: ha a jelentős összegű hibák értéke következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik.

Jelentős összegű hiba esetén a mérleg és eredmény-kimutatásban külön-külön oszlopban szerepelnek az előző évi adatok. Ha a jelentős hiba egyúttal lényeges hatású is, akkor a könyvvizsgálóval ellenőriztetni, a tulajdonossal jóváhagyni és újra közzétenni szükséges.

1.2.3 Értékelési eljárások:

Befektetett eszközként olyan eszköz mutatható ki, amelyek egy éven túl szolgálják a vállalkozás tevékenységét. A társaság a tárgyi eszközök amortizációját a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékére a várható elhasználódási időtartam figyelembevételével határozza meg. Nem jelentős a maradványérték, ha az eszköz bekerülési értékének 10%-át, illetve 200 E Ft-ot nem haladja meg. A számviteli alapelveknek megfelelően minden eszközt egyedileg értékelünk.

Az értékcsökkenés terv szerinti leírással lineárisan, az aktiválás napjától évente kerül elszámolásra. A 100.000 Ft alatti egyedi előállítású vagy beszerzési értékű eszközöket azonnal, használatbavételkor egy összegben számoljuk el terv szerinti értékcsökkenési leírásként.

A társaság értékben és mennyiségben a készletekről év közben nyilvántartást nem vezet, ezért csak év végén leltár alapján történik készletre vétel. A vásárolt készleteket utolsó beszerzési áron értékeljük.

A vevők, követelések értékelésénél, ha a követelés pénzügyi teljesítése információk szerint bizonytalan, vagy 90 napot meghaladja, a követelésre értékvesztést számolunk el. Az értékelés egyedileg, a rendelkezésre álló információk figyelembevételével történik.

Társaságunk nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait. A pénzeszközöket könyv szerinti értéken értékeljük.

Társaságunk az adózás előtti eredmény terhére a valós eredmény megállapítása érdekében az időszakonként ismétlődő fenntartási költségeire céltartalékot képezhet.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

1.3 A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása

1.3.1 A Társaság vagyoni helyzetének mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		Összeg E Ft	Összeg E Ft	%	%	%
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	65 090 148 623	320 945 398 932	43,80	80,45	183,68
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	62 905 148 623	62 910 398 932	42,33	15,77	37,25
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> <u>Befektetett eszközök</u>	16 807 65 090	17 861 320 945	25,82	5,57	21,57
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> <u>Tárgyi eszközök</u>	16 807 63 617	17 861 319 082	26,42	5,60	21,20
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> <u>Források összesen</u>	16 807 148 623	17 861 398 932	11,31	4,48	39,61
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lej. köt.</u> <u>Források összesen</u>	53 044 148 623	338 608 398 932	35,69	84,88	237,83
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> <u>Források összesen</u>	53 044 148 623	338 608 398 932	35,69	84,88	237,83
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> <u>Eszközök összesen</u>	173 468 148 623	163 817 398 932	1,17	0,41	35,04
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> <u>Tárgyi eszközök</u>	173 468 63 617	163 817 319 082	2,73	0,51	18,68
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> <u>Saját tőke</u>	173 468 16 807	163 817 17 861	10,32	9,17	88,86

Pozitívan értékelhető a befektetett eszközök arányának növekedése, mivel a tárgyi eszközök állománya indokolt beruházásokkal bővült.

Ugyanakkor a fedezettség mutatók változása, a kötelezettségek emelkedése negatívan értékelhető. Emiatt jelentős az uszoda beruházás miatti szállítótartozás, 244 MFt.

1.3.2 A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		Összeg E Ft	Összeg E Ft	%	%	%
Likviditási mutató I. (Current ratio)	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{62\,905}{53\,044}$	$\frac{62\,910}{338\,608}$	118,59	18,58	15,67
Likviditási mutató II. (Quick ratio – gyorsráta)	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{62\,278}{53\,044}$	$\frac{61\,847}{338\,608}$	117,41	18,27	15,56
Likviditási mutató III.	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{11\,181}{53\,044}$	$\frac{48\,336}{338\,608}$	21,08	14,27	67,69
Likviditási mutató IV.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{11\,181}{53\,044}$	$\frac{48\,336}{338\,608}$	21,08	14,27	67,69
Hitelfedezettség mutató	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{51\,097}{53\,044}$	$\frac{13\,511}{338\,608}$	96,33	3,99	4,14
Eladósodottság foka	$\frac{\text{Kötelezettség}}{\text{Eszközök összesen}}$	$\frac{53\,044}{148\,623}$	$\frac{338\,608}{398\,932}$	35,69	84,88	237,83
Dinamikus likviditás	$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{1\,964}{53\,044}$	$\frac{1\,235}{338\,608}$	3,70	0,36	9,73

A likviditási mutató alakulását a kötelezettségek nagymértékű növekedése és a pénzeszközök kisebb mértékű növekedése kedvezőtlenül befolyásolta.

1.3.3 A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

A tétel megnevezése		Előző év		Tárgyév	
		Összeg E Ft	Üzemi eredmény %-ban	Összeg E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Árbevétel arányos üzleti eredménye	$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Nettó árbevétel}}$	$\frac{1\,964}{173\,468}$	1,13	$\frac{1\,235}{163\,817}$	0,75
Tőkearányos üzleti eredmény	$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{1\,964}{16\,807}$	11,69	$\frac{1\,235}{17\,861}$	6,91
Eszközarányos üzleti eredmény	$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Összes eszköz}}$	$\frac{1\,964}{148\,623}$	1,32	$\frac{1\,235}{398\,932}$	0,31

A jövedelmezőségi mutatók értékei romlottak, a nettó árbevétel és az adózás előtti eredmény csökkenése miatt.

2 SPECIFIKUS RÉSZ

A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1 A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás
	Összeg E Ft	Részarány	Összeg E Ft	Részarány	
Befektetett eszközök	65 090	43,8%	320 945	80,5%	493,1%
Forgóeszközök	62 905	42,3%	62 910	15,7%	100,0%
Aktív időbeli elhatárolások	20 628	13,9%	15 077	3,8%	73,1%
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	148 623	100,0%	398 932	100,00	268,4%

A Társaság eszközeinek értéke 268,4 %-kal emelkedett, jelentős belső arányeltolódás következett be. A befektetett eszközök részaránya számottevően emelkedett, a forgóeszközöké és az aktív időbeli elhatárolásoké pedig csökkentek.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Befektetett eszközök	65 090	43,79%	320 945	80,45%
Immateriális javak	1 473	0,99%	1 863	0,47%
Tárgyi eszközök	63 617	42,80%	319 082	79,98%
Forgóeszközök	62 905	42,32%	62 910	15,77%
Készletek	627	0,42%	1 063	0,27%
Követelések	51 097	34,38%	13 511	3,39%
Pénzeszközök	11 181	7,52%	48 336	12,11%
Aktív időbeli elhatárolások	20 628	13,89%	15 077	3,78%
Eszközök összesen	148 623	100,00%	398 932	100,00%

Az eszközök összege abszolútértékben 250 309 E Ft-tal nőtt, ezen belül a befektetett eszközök értéke 255 855 E Ft-tal, a forgóeszközök mérlegben kimutatott állománya pedig 5 E Ft-tal emelkedett, az aktív időbeli elhatárolások értéke 5 551 E Ft-tal csökkent.

2.1.1 Befektetett eszközök elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Immateriális javak	1 473	2,3%	1 863	0,6%
Tárgyi eszközök	63 617	97,7%	319 082	99,4%
Mindösszesen:	65 090	100,0%	320 945	100,00%

A tárgyi eszközök értéke jelentősen emelkedett, nagymértékben a folyamatban lévő uszoda beruházás miatt.

2.1.2 Forgóeszközök elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Készletek	627	1,0%	1 063	1,7%
Követelések	51 097	81,2%	13 511	21,5%
Pénzeszközök	11 181	17,8%	48 336	76,8%
Mindösszesen:	62 905	100,0%	62 910	100,0%

A követelések állománya jelentősen csökkent, a pénzeszközöké pedig jelentősen emelkedett.

2.1.2.1 Készletek

A készletek értéke 436 E Ft-tal nőtt.

2.1.2.2 Követelések elemzése

Mérlegétel	Nyitó állomány	Záró állomány
	Összeg (E Ft)	
Vevők	44 520	4 683
Egyéb követelés	6 577	8 828
Összesen:	51 097	13 511

A követelések értéke összességében nagymértékben csökkent. A vevőkövetelések közel 90%-kal csökkentek. Az egyéb követelések értéke növekedett az előző évhez képest.

Egyéb követelések összetétele:

Megnevezés	Előző év Összeg (E Ft)	Tárgyév Összeg (E Ft)
Egyéb elsz. munkavállalókkal	297	0
Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszköz	461	300
Afa átvezetés	0	1 944
Költségvetési befiz. k.	0	45
Általános forgalmi adó	5 819	6 539
Összesen:	6 577	8 828

2.1.2.3 Pénzeszközök alakulása

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Pénztár	3 910	35,0%	4 566	9,4%
Bankbetétek	7 271	65,0%	43 770	90,6%
Összesen:	11 181	100,0%	48 336	100,0%

2.1.3 Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	20 628	100,0%	14 795	98,1%
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen	0	0,0%	282	1,9%
Halasztott ráfordítások	0	0,0%	0	0,0%
Mindösszesen	20 628	100,0%	15 077	100,0%

2.2 A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.2.1 Saját tőke elemzése, összetétele

Mérlegtétel	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Saját tőke	16 807	11,3%	17 861	4,5%
Céltartalékok	0	0,0%	0	0,0%
Kötelezettségek	53 044	35,7%	338 608	84,9%
Passzív időbeli elhatárolás	78 772	53,0%	42 463	10,6%
Források összesen	148 623	100%	398 932	100,0%

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Jegyzett tőke	3 000	17,9%	3 000	16,8%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0,0%	0	0,0%
Tőketartalék	0	0,0%	0	0,0%
Eredménytartalék	12 019	71,5%	13 807	77,3%
Lekötött tartalék	0	0,0%	0	0,0%
Adózott eredmény	1 788	10,6%	1 054	5,9%
Mindösszesen	16 807	100,0%	17 861	100,0%

2.2.2 Kötelezettségek

Kötelezettségek elemzése, összetétele:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,0%	0	0,0%
Beruházási és fejlesztéshitelek	0	0,0%	0	0,0%
Egyéb hosszú lejáratúhitelek	0	0,0%	0	0,0%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	0	0,0%	0	0,0%
Hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0,0%	0	0,0%
Rövid lejáratú hitelek	0	0,0%	0	0,0%

Vevőktől kapott előlegek	0	0,0%	43	0,0%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	41 901	79,0%	321 632	95,0%
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0,0%	0	0,0%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 143	21,0%	16 933	5,0%
Rövid lejáratú kötelezettségek	53 044	100,0%	338 608	100,0%
Mindösszesen	53 044	100,0%	338 608	100,0%

A Kft-nek hátrasorolt kötelezettsége és hosszú lejáratú kötelezettsége nincs. A rövid lejáratú kötelezettségen belül a szállítói kötelezettségek összege jelentős.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	Tárgyév (E Ft)
SZJA elszámolása	2 141
Költségvetési bef. köt.	5 554
Jövedelem elszámolási számla	9 238
Összesen:	16 933

2.2.3 Passzív időbeli elhatárolások részletezése:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Megoszlás	Összeg (E Ft)	Megoszlás
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	52 843	67,1%	38 700	91,1%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	25 929	32,9%	3 763	8,9%
Halasztott bevételek	0	0,0%	0	0,0%
Mindösszesen	78 772	100,0%	42 463	100,0%

A passzív időbeli elhatárolások állománya 2018. évben összességében 36 309 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3 Az üzemi eredmény összetétele

Megnevezés	Előző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	173 468	163 817
Egyéb bevételek	256 123	327 166
Anyagjellegű ráfordítások	256 471	276 237
Személyi jellegű ráfordítások	141 982	170 328
Értékcsökkenési leírás	19 956	21 186
Egyéb ráfordítások	9 218	21 997
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 964	1 235

3.1 Belföldi értékesítés árbevétele és egyéb bevételek részletezése

Megnevezés	Előző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)
Ingtatlanok bérbeadása	60 065	51 452
Képzési díj	11 103	10 621
Nevezési díj	9 829	5 463
Élményfürdő bevétele	67 938	66 822
Uszoda bevétele	5 591	5 386
Jégpálya bevétele	9 872	11 067
Egyéb értékesítés árbevétele (Reklámszolg., Sportszolg.)	9 070	13 006
Összesen:	173 468	163 817

3.1.1 Alapítói támogatások

2018. évben a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata és társaságunk között létrejött szerződés alapján a támogatás mértéke működési költségekre és a közhasznú feladatok végrehajtására az alábbiak szerint alakult.

Támogatást nyújtó	Kapott támogatás	
	Előző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)
Szekszárd MJV Önkormányzata	176 698	210 856
Összesen	176 698	210 856

3.1.2 Bértámogatás

Támogatást nyújtó	Kapott támogatás		Felhasználás összege (E Ft)
	Célja	Összeg (E Ft)	
Tolna Megyei Kormányhivatal	Diák- és felnőttmunka	2 538	2 538
Összesen		2 538	2 538

3.1.3 Egyéb bevételek részletezése

Megnevezés	Előző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)
Önkormányzattól kapott támogatás	176 698	210 856
Munkaügytől kapott támogatás	6 813	2 538
Egyéb kapott támogatás (Szövetségek, Rendezv. kapcsolódó)	11 836	6 114
Látvány-csapatsport támogatás	59 944	93 476
EMMI támogatás	0	13 846
Különféle egyéb bevételek	832	336
Összesen:	256 123	327 166

3.1.4 Ráfordítások részletezése

Költségnem	Előző év	Tárgyév
	Összeg (E Ft)	Összeg (E Ft)
Anyagköltség	78 106	90 243
Igénybevett szolgáltatások költségei	171 733	175 905
Egyéb szolgáltatások költségei	6 632	10 089
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolg. értéke	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	256 471	276 237

Béreköltség	92 717	114 903
Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 623	28 148
Bérfelrakások	25 642	27 277
Személyi jellegű ráfordítások	141 982	170 328
Értécsökkenési leírás	19 956	21 186
Egyéb ráfordítások	9 218	21 997

3.1.5 Egyéb ráfordítások összetétele

Költségcím	Előző év	Tárgyév
	Összeg (E Ft)	Összeg (E Ft)
Szd-i Fekete Gólyák Kézilabda Club	3 500	12 000
Szekszárdi Utánpótlás-nev. Futball Club	3 500	0
Késedelmi kamatok	173	394
Önkorm. első adók	1 701	1 776
Egyéb ráfordítások	344	7 827
Összesen:	9 218	21 997

3.1.6 Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

Tétel	Előző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)
Pénzügyi műveletek bevételei	1	2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	177	183
Pénzügyi műveletek eredménye	-176	-181

3.1.7 Adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)
Adózáselőtti eredmény	1 788	1 054
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	1 788	1 054

4 TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Társaságunk könyvvizsgálatra kötelezett.

2011. szeptember 14-től Ribling Júlia könyvvizsgáló látja el. Nyilvántartási szám: MKVK 005290

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve és lakóhelye, aki a beszámoló aláírására kötelezett:

Csillag Balázs

Szekszárd, Napfény u. 20. -1/5.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy adatai:

Bálint Mária

Szekszárd, Csokonai utca 7.

Nyilvántartási száma: MKVK000884

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

A Társaság vezető tisztségviselője az alábbi díjazásban részesült:

Juttatás megnevezése	Juttatás összege (E Ft)
Bruttó bér	12 600
Természetbeni juttatások - cafeteria	180
Összesen	12 780

2018. évben a Felügyelő Bizottság tagjainak juttatás nem volt.

Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma:

- Tárgyévi üzleti évben: 40 fő
- Tárgyévet megelőző üzleti évben: 38 fő
- Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben: 33 fő

4.1.1 Kötelezettségvállalások és függő kötelezettségek

Mérlegen kívüli tételek, vállalt kötelezettségek, garanciák, kezességek, jelzálogok:

Társaságunknak nem volt mérlegen kívüli tétele. Nem volt olyan kötelezettség vállalása, amely a könyveinkben, mérlegben nem jelenik meg.

Garanciákat, kezességet Társaságunk nem vállalt. Jelzálog nem terheli Társaságunkat.

Folyamatban lévő vagy várható perek nincsenek.

4.1.2 Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

Társaságunknak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

Szekszárd, 2019. május 08.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.
Adószám: 23514425-2-17
Banksz.: 11746005-20135977 ①


Csillag Balázs
ügyvezető