

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5.

Éves beszámoló

2016.12.31

Keltezés:

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
 Közhasznú Nonprofit
 Korlátolt Felelősségű Társaság
 4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
 HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
 Adószám: 20749941-2-09
 Számlaszám: OTP Bank NYRT.
 11738008-20242509

9.

A cég képviselője

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	1 526 578		1 681 149
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	2 653	0	993
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	2 436		776
06.	4. Szellemi termékek	217		217
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0		0
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 523 781		1 679 496
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 401 090		1 444 425
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 130		18 339
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	94 900		177 057
14.	4. Tenyészállatok	0		0
15.	5. Beruházások, felújítások	5 300		39 675
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	1 361		0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	144		660
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		660
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0		0
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	144		0
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45.sor)	423 679		554 130
27.	I. KÉSZLETEK (24.-29. sorok)	36 685		21 606
28.	1. Anyagok	35 911		20 559
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
30.	3. Növendék-, hizó- és egyéb állatok	0		0
31.	4. Késztermékek	0		0
32.	5. Árúk	0		0
33.	6. Készletekre adott előlegek	774		1 047
34.	II. KÖVETELÉSEK (31.-34. sorok)	121 972		191 801
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	88 409		107 274
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
38.	4. Váltókövetelések	0		0
39.	5. Egyéb követelések	33 563		84 527
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-43. sorok)	0		0
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
42.	2. Egyéb részesedés	0		0
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (45.-47. sorok)	265 022		340 723
46.	1. Pénztár, csekkek	4 080		6 713
47.	2. Bankbetétek	260 942		334 010
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (+49.+50.+51. sor)	13 777		15 678
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 310		15 206
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 467		472
51.	3. Halasztott ráfordítások	0		0
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	1 964 034		2 250 957

Keltezés: Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
 Közhasznú Nonprofit
 Korlátolt Felelősségű Társaság
 4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
 HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
 Adószám: 20749941-2-09
 Számlaszám: OTP Bank NYRT.
 11738008-20242509

A cég képviselője

9.

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (+54.+55.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sorok)	209 081		181 828
54.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330		15 330
55.	45. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
57.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	181 706		193 751
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
60.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
61.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 045		-27 253
62.	E. Céltartalékok (+63.+64.+65. sorok)	0		0
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
65.	3. Egyéb céltartalék	0		0

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	665 899		740 032
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
69.	2. Hátrasorolt köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0		0
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	470 985		530 241
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
73.	2. Átváltoztatható kötvények	0		0
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	20 336		0
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
78.	7. Tartós köt-ek egyéb részesedési viszonyban álló váll-sal szemben	0		0
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	450 649		530 241
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	194 914		209 791
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
82.	-ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	81 344		20 338
84.	3. Vevőtől kapott előlegek	3 137		868
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	79 837		150 165
86.	5. Váltótartozások	0		0
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
88.	7. Rövid lejáratú köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0		0
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 596		38 420
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	1 089 054		1 329 097
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	119 182		218 307
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	28 464		34 938
93.	3. Halasztott bevételek	941 408		1 075 852
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1 964 034		2 250 957

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20748841-2-09
Számiaszám: OTP Bank NYRt.
11738008-20242509

A cég képviselője

Keltezés: Debrecen, 2017. május 15.

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	515 920		687 177
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	44 137		42 778
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	560 057		729 955
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	33 168		40 144
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+~04.)	33 168		40 144
III.	Egyéb bevételek	978 337		972 468
	Ebből: értékvesztés visszairás	2 792		7 618
05.	Anyagköltség	318 441		401 125
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	414 884		565 552
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	18 116		21 656
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	73 034		71 194
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08+09.)	824 475		1 059 527
10.	Béreköltség	361 685		395 783
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 890		37 268
12.	Bérráulékok	89 471		92 095
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	487 046		525 146
VI.	Értéksökkenési leírás	87 800		104 685
VII.	Egyéb ráfordítások	71 571		80 953
	Ebből: értékvesztés	156		260
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+~III.-IV.-V.-VI.-VII.)	100 670	0	-27 744

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	109		699
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17)	109		699
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetett kamatok, kamatjellegű kifizetések	2 023		141
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktartaléka	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	86 309		67
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22)	88 332		208
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-88 223		491
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.-+B.)	12 447		-27 253
X.	Adófizetési kötelezettség	402		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	12 045		-27 253

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számíltató: OTP Bank NYRT.
11738008-20242509

Keltezés: Debrecen, 2017. május 15.

A cég képviselője

Statisztikai számjel: 20749941-9319-572-09

Cégjegyzék száma: 09 - 09 - 016786

Vállalkozás megnevezése: Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe: 4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5.

Kiegészítő melléklet

2016.

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2016. január 01.

Beszámolási időszak vége: 2016. december 31.

Keltezés: Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számlasszám: OTP Bank NYRt.
11738008-20242509 9.



Becksy András

Ügyvezető Igazgató

#

I. Gazdálkodó bemutatása:

A kiegészítő melléklet a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. január 01-től 2016. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszábeli háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről szóló, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

Alapadatok:

1. A vállalkozás 2000. 07. 01 - én kezdte meg a tevékenységét.
 2. Vállalkozási forma: 2009. április 26- ig Közhasznú Társaság (kiemelten közhasznú besorolással), 2009. április 27 – től Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft., 2014. február 27-től Közhasznú Nonprofit Kft.
 3. A cégbírószági bejegyzés száma: 09 – 09- 016786
 4. Vállalkozás székhelye: 4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5.
 5. Vállalkozás honlapja: www.debrecenisportcentrum.hu
 6. Vállalkozás telephelyei:
 - ◆ 4028 Debrecen, Kassai út 34. (Hódos Imre Sportcsarnok)
 - ◆ 4032 Debrecen, 22355 hrsz. (Napközis tábor)
 - ◆ 4028 Debrecen, Zákány utca 4. (Sportuszoda)
 - ◆ 4031 Debrecen, Derék utca 33. (Jégcsarnok I-II.)
 - ◆ 4028 Debrecen, Kassai út 28. (Főnix Csarnok)
- Adószáma: 20749941 - 2 - 09
- Társaság jegyzett tőkéje: 15 330 ezer Ft
- Társaság tulajdonosa: Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata
- 4024 Debrecen, Piac utca 20.
- Tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 100%
- A 2014. február 27-i alapító okirat módosítás alapján a társaság tevékenységei:
- Fő tevékenysége:
 - ◆ Egyéb sporttevékenység

- Társaság egyéb nem jövedelemszerzésre irányuló közhasznú tevékenységei
 - ◆ Sport, szabadidős képzés
 - ◆ Sportlétesítmény működtetése
- Közhasznú tevékenységet segítő kiegészítő tevékenységek:
 - ◆ M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
 - ◆ Szállodai szolgáltatás
 - ◆ Éttermi, mozgó vendéglátás
 - ◆ Ingatlankezelés
 - ◆ Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 - ◆ Reklámügynöki tevékenység
 - ◆ Médiareklám
 - ◆ Munkaközvetítés
 - ◆ Építményüzemeltetés
 - ◆ Általános épülettakarítás
 - ◆ Egyéb épület-, ipari takarítás
 - ◆ Egyéb Takarítás
 - ◆ Máshová nem sorolt és egyéb oktatás
 - ◆ Testedzési szolgáltatás
 - ◆ Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
 - ◆ Máshová nem sorolt egyéb személyi szolgáltatás
 - ◆ Egyéb foglalkozás

A társaság fő tevékenysége a közszolgáltatási szerződés keretében Egyéb sporttevékenység végzése a sportiskola és a versenysport területén. Sportlétesítmény működtetés keretében kiemelt jelentőségű a Sportuszoda üzemeltetése, emellett az Oláh Gábor utcai sportkomplexum, a Hódos Imre Sportcsarnok, 2014. október 01-től a Jégcsarnok II. épület, valamint 2015. január 01-től a Jégcsarnok I. épület és 2015. június 1-től a Főnix Csarnok üzemeltetése. Vállalkozási tevékenység keretében végzi a 2004. évben felújított Sport Hotel üzemeltetését, valamint a sportterületen kívüli területek bérbeadását (irodák, raktárak, egyéb).

7. Befolyás kapcsolt vállalkozásban:

A Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Közhasznú Kft-ben lévő 100 %-os tulajdonosi részesedés 2015. január 1-i fordulónappal megszűnt a Jégcsarnok Kft. beolvadásával. A Debreceni Sportcentrum 2016. december 29-én az MSE Magyar Sport- és Életmódfejlesztő Klaszter Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságban (4032 Debrecen, Nagyerdei park 12.) 22%-os üzletrészt szerzett 660.000 Ft értékben.

II. Számviteli politika alkalmazása:

- A könyvvezetés módja:

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a könyvelését magyar nyelven, a kettős könyvvitel elve és szabályai szerint vezeti.

- Könyvvezetés pénzneme: A könyvek vezetése magyar forintban (HUF) történik.
- Könyvvizsgálat:

Jogszabályi előírások alapján a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a DMJV Közgyűlése által kijelölt (East-Audit ZRt.) Baloghné Tasi Judit (4031 Debrecen, Ohat utca 14. MKVK sz: 002587) könyvvizsgálóval kötött könyvvizsgálati szerződést, aki a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát ellenőrizte.

- Az éves könyvvizsgálati díj: 840.000 Ft + áfa.

- A beszámoló formája és típusa:

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyévben éves beszámolót készített. Az eredmény megállapításának módja az előző évekhez hasonlóan: összköltség eljárással történt.

Mind a beszámoló, mind az eredmény-kimutatás „A” típusú.

Az érvényben lévő számviteli politikában az értékelési feladatok elvégzésének, a megállapított terven felüli értékcsökkenés, értékvesztés elszámolásának és visszairásának nyilvántartásba vételének, illetve a könyvekben történő helyesbítések, zárlati feladatok elvégzésének határideje: február 28.

A beszámoló elkészítés határnapja: május 15.

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a törvényben előírt szabályzatokkal rendelkezik:

- Számviteli Politika
- Számlarend
- Értékelési szabályzat
- Önköltségszámítás szabályzat
- Pénzkezelési szabályzat

➤ Jelentős összegű eltérés

Jelentős összegű az eltérés, ha az eszközök év végi értékelése során a könyv szerinti érték és a piaci érték közötti különbség összege, ha meghaladja:

- az immateriális javak, a tárgyi eszközök értékelése során – a Számv.tv. 52. § (1) és (2) bekezdése alapján meghatározott éves **terv szerinti értékcsökkenés összegét, (akkor terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni)**
- a tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál, továbbá a készleteknél a különbség, az értékvesztés összege meghaladja **a bekerülési érték (a nyilvántartásba vételi érték) 20%-át.**
- a követeléseknél (ideértve a vevőkkel, adósokkal, a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket) az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték (a nyilvántartásba vételi érték) **20%-át.**
- a devizában kimutatott eszközök és források év végi értékeléséből adódó nem realizált árfolyamkülönbsége jelentős összegűnek tekintendő, ha devizában kimutatott eszközök és források összevont **nem realizált árfolyamkülönbsége eléri, vagy meghaladja a 200 000 Ft-ot.**
- a fejlesztési céllal passzív időbeli elhatárolás összegéből a szám. Tv. 86 § 5. bekezdése alapján az adott évi visszaírt értékcsökkenés meghaladja a **10 millió forint** összeget, akkor azt a törvény alapján az egyéb bevételek között kell kimutatni.

➤ Jelentős összegű hiba

ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja a 200 millió forintot.

➤ Nem jelentős összegű hiba

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 (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba 2.2. pont szerinti értékhatárát.

➤ Devizás tételek értékelése:

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, valamint a bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása az MNB Bank. által közölt deviza középárfolyamon történik.

➤ Értékcsökkenés:

Az értékcsökkenési leírást a számviteli törvény alapján lineáris módszerrel számoljuk el, havonta. A 100 000.-Ft alatti bekerülési értékű eszközök egy összegben kerültek leírásra.

➤ Immateriális javak, tárgyi eszközök értékelése:

Az immateriális javak, tárgyi eszközök mérlegértékének megállapításának fő szabálya, hogy a bekerülési értékét a használatba vétel napjától számított terv szerinti értékcsökkenéssel, terven felüli értékcsökkenéssel csökkentett, terven felüli értékcsökkenés visszairásával növelt összegben mutatjuk ki.

➤ Vásárolt készletek értékelése:

A beszerzett anyagokat, készleteket a beszerzéssel egyidejűleg anyagként számoljuk el. A készletekben történő változást a raktárban vezetett gépi nyilvántartásban követjük. A készletek mérlegértékének megállapításához a készletcsökkenések elszámolásakor a FIFO módszert alkalmazza a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

➤ Követelések értékelése:

A forintban nyilvántartott vevőköveteléseket a ténylegesen kiszámlázott általános forgalmi adót is tartalmazó összegben, elszámolt értékvesztést, illetve értékvesztés visszairását figyelembe véve kell a mérlegben kimutatni.

A devizában nyilvántartott vevőköveteléseket a teljesítés napján érvényes MNB által közzétett árfolyamon kell nyilvántartásba venni. A mérlegben a mérleg fordulónapi árfolyamon számított – devizában meghatározott értékvesztés nyilvántartási árfolyamán csökkentett, az értékvesztés devizában visszaírt összegének nyilvántartási értékével növelt – könyv szerinti értéken mutatja ki a Társaság.

Az egyéb követeléseket az adós által elfogadott, ténylegesen előírt összegben, az értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszairásával növelt könyv szerinti értéken kell szerepeltetni a mérlegben.

A mérlegben behajthatatlan követelés és adós által el nem ismert követelés nem mutatható ki.

A társaság a vevő követelések értékvesztésével kapcsolatban az alábbi módosítást vezette be 2016-ban: a 365 napon túli lejárt követelések 100%-át értékvesztésként elszámolja, amennyiben adósonként vizsgálva az egyes adósok felé fennálló követelések teljes összege 365 napon túl lejárt.

- Valós értékelést a társaság nem alkalmaz.

III. Elemzések:

1. Mérleg adatok

Az Eszköz és Forrás adatok változásait a 9. számú melléklet mutatja be.

Mérleg A. II.3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek:

- Az egyéb berendezések állományában bekövetkezett növekedést a látvány-csapatsport támogatásból beszerzett számítógépek és nyomtató vásárlása, a Főnix Csarnokban végzett gépészeti korszerűsítés, 3x3 mobil kosárlabda pálya építése, továbbá színpadelemek, matracok (hotel), konferenciaszékek beszerzése okozta.

Mérleg A. II.5. Beruházások, felújítások:

- A beruházások és felújítások értékében bekövetkezett változás (növekedés) a még folyamatban lévő uszoda bővítési és jósai sporttelep építési projektek okozzák.

Mérleg A. III. 7. Befektetett pénzügyi eszközök:

- A befektetett pénzügyi eszközök (2. sz. melléklet) állományának csökkenését a dolgozói lakásépítési kölcsön éven belüli részének átsorolása okozta.

Mérleg B. I. 6. Készletekre adott előleg:

- A készletekre adott előlegként a MOL üzemanyagkártyák feltöltött összege szerepel.

Mérleg B. II. Követelések:

- Az egyéb rövid lejáratú követelések növekedésében a visszaigényelhető áfa növekedésének van jelentős szerepe.
- A vevőkkel szembeni követelések értéke után értékvesztést 260 491, - Ft értékben számoltunk el. Az egyéb követelések értékvesztését visszaírtuk (7 617 951 Ft) és a követelést behajthatatlannak minősítve leírtuk.

Mérleg B. IV. Pénzeszközök:

- A pénzeszközök magas záró állományát a szállítói kifizetések 2017. évre való áthúzódása és a látványcsapat sportágak támogatásaként kapott összegek okozták. A látványcsapat sportágak támogatása ún. TAO VI. nem naptári évhez, hanem a 2016. július 01. és 2017. június 30. közötti időszakhoz kötött.

Mérleg C. Aktív időbeli elhatárolások:

- 1. Az aktív időbeli elhatárolású bevételek nagy része abból adódik, hogy a látvány-csapatsport támogatások egy része csak a mérleg fordulónapja után érkezett, de korábban felhasználásra került.
- 3. A halasztott ráfordítások összege 0.

Mérleg F. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

- 4. Beruházási és fejlesztési hitelek soron a CIB Bank Zrt.-től felvett Jégcsarnok hitel 2017. januárjában kifutott, ezért a beruházási hitelek összeg 0.
- 8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek soron az ingatlanok bérbeadásából származó kaució és a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó teljesítési biztosítékon túl a tulajdonos DMJV Önkormányzattal szemben fennálló kötelezettség szerepel, amely a Jégcsarnok hitel kezesség-vállalásából adódik.

Mérleg F. III. Rövid lejáratú kötelezettségek:

- 2. Rövid lejáratú hitelek között a Jégcsarnok hitel 2017. évi törlesztő részlete szerepel.
- 3. Vevőktől kapott előlegek állományát azok a 2016-ban fizetett vevői előlegek alkotják, amelyek csak 2017-ben kerültek felhasználásra, valamint a 2017. év elején lejáratú bérleti szerződésekhez kapcsolódó fizetett kauciók is itt jelennek meg.
- 4. A szállítói tartozások állománya a mérlegkészítésig majdnem teljesen kiegyenlítésre került.
- 8. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek soron a fizetendő adók és járulékok szerepelnek.

Mérleg G. Passzív időbeli elhatárolások:

- 2. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának jelentős része a két évet (2016-2017) érintő közmű díjak és a 2017. évben kifizetett 2016. évet illető mozgóbér elhatárolásából ered.
- 3. A Halasztott bevételek magas állománya a Jégcsarnok II. és a látványcsapat sportágak beruházási célú, az egyéb szervezetektől illetve a tulajdonos Önkormányzattól felhalmozási célra kapott támogatások időbeli elhatárolásából származik.

A passzív időbeli elhatárolásból a Szám. Tv. alapján visszaírt összeg a 2016. évi mérlegben, mint egyéb bevétel (támogatás) került visszaírásra.

2. Eredmény-kimutatás adatok

A Társaság a Számv. tv 2017.01.01-i módosításának megfelelően a rendkívüli bevételek és ráfordítások megszűnését követően az egyéb bevételek között mutatja ki a térítésmentesen kapott szolgáltatások értékét. Az egyéb ráfordítások között jelennek meg az Önkormányzati döntés alapján térítésmentesen nyújtott szolgáltatások értéke. Ez az Üzleti jelentésben részletezésre kerül.

Az adózott eredményt az eredménytartalék terhére számolja el a Társaság.

2.1. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A 2016-ban felmerült költségek, ráfordítások és bevételek közül a Sportcentrum számviteli politikája alapján kivételes nagyságúnak minősül az 525.000.000 Ft összegű önkormányzattól kapott működési célú támogatás.

2.2. Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

Az igénybe vett szolgáltatások közül jelentősek az éves szinten 5.000.000 Ft felettiek.

- Szállítási költség jogcímen 25.806.491 Ft,
- uszoda üzemeltetés jogcímen 18.343.200 Ft,
- eszközök bérleti díja jogcímen 6.459.366 Ft,
- reklámköltségek jogcímen 6.857.716 Ft,
- rendszerfelügyelet (gép berendezés) jogcímen 14.724.570 Ft,
- rendszerfelügyelet szoftver jogcímen 5.480.734 Ft,
- őrzés-védés szolgáltatás jogcímen 40.885.125 Ft,
- nevezési és játékgengedély díja jogcímen 9.156.580 Ft,
- edzők megbízási díja jogcímen 16.145.778 Ft,
- belföldi edzőtábor, versenyeztetés jogcímen 30.231.212 Ft,
- diákmunka jogcímen 24.852.549 Ft,
- saját rendezvény szállás, étkezés költsége jogcímen 15.504.547 Ft,
- saját rendezvényhez kapcsolódó közreműködők díja jogcímen 6.265.490 Ft,
- világeseményekhez kapcsolódó közreműködők díja jogcímen 8.857.999 Ft,
- versenyrendezés egyéb költsége jogcímen 26.865.320 Ft,
- úszófelület használati díja jogcímen 24.707.897 Ft,
- tornaterem bérleti díj jogcímen 32.712.498 Ft,
- egyéb nem anyag jellegű szolgáltatás 39.469.371 Ft,

- csatorna díj és kapcsolódó hévíz jogcímen 25.941.800 Ft

költség merült fel.

- Az épület karbantartási díjak (19.848.927 Ft) közül a Sportuszoda karbantartására fordított 7.125.860 Ft,
- a gép berendezés karbantartási díjak (18.775.169 Ft) közül a Főnix Csarnok karbantartására (4.678.512 Ft), továbbá a Sportuszoda karbantartására (6.368.863 Ft) fordított összeg,
- a helyiségbérleti díjak (65.959.588 Ft) közül a Főnix Csarnok bérlésére (52.692.000 Ft) és a Sportuszoda bérlésére (11.708.880 Ft) fordított összeg,
- a takarítási szolgáltatás (26.279.125 Ft) közül a Sportuszoda takarítására fordított 21.155.000 Ft

minősül jelentősnek.

3. Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

- A Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Közhasznú Kft. által 2004-ben felvett hitel, amelyre DMJV Önkormányzata 2007. február 14-én készfizető kezességet vállalt. Mivel a Jégcsarnok Kft. beolvadt a Sportcentrum Kft.-be a jogutódlás szabályai szerint ezzel a kölcsönszerződés adósává a Sportcentrum Kft. vált.

- 2016.01.01-jén fennálló tartozás összege: 351 369,57 CHF
- Lejárat: 2017. január 31.
- Szerződő fél: CIB Bank Zrt.
- 2016. évben esedékes törlesztő részlet: 80 692 685,45 Ft (281 095,52 CHF)

A fenti hitel 2017. évben esedékes utolsó törlesztő részlete át lett vezetve a rövid lejáratú kötelezettségek közé:

- 2017. évben esedékes törlesztő részlete 2016.12.31-i MNB árfolyamon: 20 338 012,81 Ft (70 274,05 CHF)

- A készfizető kezesség által a tulajdonos DMJV Önkormányzatával szemben fennálló 525.566.025 Ft kötelezettség visszafizetésének várható időpontjáról nem áll rendelkezésre információ. Ezen kívül öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége a Társaságnak nincs.

4. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatókat a 10. számú melléklet tartalmazza.

5. Cash-flow

A Cash-flow kimutatást a 11. számú melléklet tartalmazza.

6. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

- Az immateriális javak és a befektetett eszközök állományának változását, valamint az elszámolt értékcsökkenést az 1. számú melléklet tartalmazza.
- A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a fordulónapon a saját tőkéjének a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek eleget tesz.

Megnevezés	2015. évi összeg	2016. évi összeg
Jegyzett tőke	15 330	15 330
Eredménytartalék	181 706	193 751
Lekötött tartalék	0	0
Adózott eredmény	0	-27 253
Saját tőke:	209 081	181 828

- A Számviteli törvény 88.§. (1) bekezdésében foglaltaknak eleget téve, a tételes eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó adatokat az 5. számú melléklet tartalmazza, a közhasznú illetve vállalkozási adatok részletezésével.
- A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság export értékesítéséből származó bevételének 87 % származott az Európai Unióhoz tartozó országokból. Az export bevétel teljes összege 42 778,- e Ft.
- A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság részére végleges céllal adott támogatásokat a 6. számú melléklet (2016. évi támogatások részletezése) tartalmazza.
- A társaság nem tart nyilván mérlegen kívüli tételeket.

7. Adófizetési kötelezettség

Adózás előtti eredmény	-27 252 531
Adóalap növelő tételek	145 890 985
Számviteli tv. Szerint elszámolt ÉCS	104 685 105
Terven felüli ÉCS	0
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	36 461 079
Követelésre elszámolt értékvesztés	260 491
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	0
Reprezentáció, üzleti ajándék	4 396 823
Bírság €	87 487
Adóellenőrzés, önellenőrzés során elszámolt ktg.	0
Adóalap csökkentő tételek	134 372 866
Adóellenőrzés, önellenőrzés során elszámolt ktg.	3 543 291
Terven felüli értékcsökkenés visszaírt összege	11 863 409
Társasági adó tv. szerint elszámolt ÉCS	114 891 506
Értékvesztés visszaírása, behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt ÉV összege	7 617 951
2016. évi adóalap	- 15 734 412
Adókötelezettség 2016	0
Adómentesség (TAO tv. 20.§ (1) e))	0
Fizetendő adó	0

IV. Összehasonlíthatóság

A könyvvizetés tekintetében nem történt változás, a beszámoló tartalmában, formájában a Társaság a törvény által előírt módosításokat átvezette, egyebekben változatlan maradt.

A 2016. üzleti évről készített beszámolóban az előző év adataként a 2015. üzleti év beszámolójának mérlegfordulónapi adatait a módosított mérleg és eredménykimutatási séma szerinti részletezésnek megfelelően kell bemutatni [Számviteli tv.177. § (45)].

A 2015. évi 12.045 eFt Mérleg szerinti eredmény a 2016. évi beszámoló előző évi adatokat tartalmazó oszlopában az Adózott eredmény soron jelenik meg a Saját tőkén belül.

A 2015. évi beszámolóban még rendkívüli ráfordítások (33.168 eFt) között szereplő térítés nélkül nyújtott szolgáltatások bekerülési értéke, a rendkívüli bevételek (70. 358 e Ft) között szereplő térítés nélkül igénybe vett szolgáltatások bekerülési értéke, térítés nélkül átvett eszközök piaci értéke és a véglegesen átvett nem fejlesztési célú pénzeszközök értéke a rendkívüli eredmény-kategóriák törlésével a 2016. évi beszámoló előző évi adatokat tartalmazó oszlopában az egyéb ráfordítások és bevételek közé lettek átsorolva.

V. Tájékoztató adatok

- A beszámoló aláírója a vállalkozás képviselőjére jogosult személy Becsky András (4033 Debrecen, Kádas u. 9/A) (önállóan).
- A beszámoló készítésében résztvevő regisztrált mérlegképes könyvelő Bakos Irén (regisztrációs száma: 179230 Lakcíme: 4200 Hajdúszoboszló, Vásártér sor 16/a.)
- Bér és létszám adatok:

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi statisztikai létszáma 101,96 fő.

Ebből szellemi foglalkozású: 60,85 fő

Fizikai: 41,11 fő

A foglalkoztatottak összes bértömege (bruttó bér): 368 072,- e Ft

Szellemi foglalkozásúak bértömege (bruttó bér): 286 860,- e Ft

Fizikai foglalkozásúak bértömege (bruttó bér): 81 212,- e Ft

A foglalkoztatottak összes egyéb személyi juttatása: 32 971,- e Ft

Szellemi foglalkozásúak egyéb személyi juttatása: 20 444,- e Ft

Fizikai foglalkozásúak egyéb személyi juttatása: 12 527,- e Ft

Egyszerűsített foglalkoztatottak összes díjazása:	3 301,- e Ft
Megbízási díjasok összes díjazása:	22 692,- e Ft
Egyéb juttatások (nem foglalkoztatottak részére):	6 015,- e Ft
Bérfjárulékok összesen:	92 095,- e Ft
Szociális hozzájárulási adó:	69 599,- e Ft
Szakképzési hozzájárulás költsége:	437,- e Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe:	518,- e Ft
Kifizetőt terhelő EKHO:	21 541,- e Ft

A bérfjárulékok egyéb jogcímei szerinti megbontásának hasznosíthatósága nem áll arányban az információ előállításának költségével, így a költség-haszon összevetésének elve alapján azt a egyéb megbontást a Társaság nem közöl.

- A felügyelő bizottság és az ügyvezető részére tárgyévben kifizetett juttatásokat a 8. számú melléklet tartalmazza.
- Sem a felügyelő bizottság tagjai, sem az ügyvezető részére nem folyósított a Társaság előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciákat.
- A gazdasági társaságnak a korábbi vezető tisztségviselőivel, igazgatósági, felügyelő bizottsági tagjaival szemben nem áll fenn nyugdíjfizetési kötelezettsége.
- Környezetvédelem
A tevékenység jellegéből adódóan a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság nem termel és nem is tárol veszélyes hulladékot, a tevékenysége során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők. Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.
- Kutatás és fejlesztés
A társaság kutatást és kísérleti fejlesztést nem végez, így ezekre vonatkozóan tárgyévi költség nem merült fel.
- Jelentős összegű hibák hatása
Nem kerültek feltárássra ellenőrzés során jelentős összegű hibák.
- A Társaság nem rendelkezik vagyonkezelésbe vett eszközökkel.

Hivatkozott mellékletek:

1. számú melléklet: Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása
2. számú melléklet: Befektetett pénzügyi eszközök leltára
3. számú melléklet: Forgóeszközök állománya
4. számú melléklet: Kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások leltára
5. számú melléklet: Tételes eredmény kimutatás
6. számú melléklet: Kapott támogatások részletezése
7. számú melléklet: Kiegészítő tábla a vagyoni helyzetről
8. számú melléklet: Kiegészítő tábla a vezetők juttatásairól
9. számú melléklet: Eszközök és források változása
10. számú melléklet: Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet mutatói
11. számú melléklet: Cash-flow kimutatás
12. számú melléklet: Közhasznúsági melléklet

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számiaszám: OTP Bank NYRt.
11738008-20242509


Becsky András

Ügyvezető igazgató

9.

bl

Az immateriális javak és tárgyi eszköz állományváltása 2016. január 1-től 2016. december 31-ig

1. sz. melléklet

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak (szellemi termékek)	Ingatlan		Műszaki gép berendezés			Egyéb gép berendezés			Immateriális javak és Tárgyi eszköz összesen	Befelejezeten beruházás	Befektetett eszköz összesen
			Épület	Építmény	Vagyoni értékű jog	Összesen	100 e Ft alatti	100 e Ft feletti	Összesen	100 e Ft alatti	100 e Ft feletti	Összesen	
1.	Nyitó bruttó érték	16 893	1 459 200	288 970	0	1 748 170	479	24 052	24 531	73 438	506 490	579 928	2 374 822
2.	Vásárlás	117	66 479	0	20 907	87 386	0	0	0	27 537	110 682	138 219	260 097
3.	Apportálás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Egyéb növekedés, átlándék, támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Növekedés összesen	117	66 479	0	20 907	87 386	0	0	0	27 537	110 682	138 219	260 097
6.	0-ra leírás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Eladás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	1 365	1 710	3 075	3 075
9.	Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	1 365	1 710	3 075	3 075
10.	Záró bruttó érték	17 010	1 525 679	288 970	20 907	1 835 556	479	24 052	24 531	99 610	615 462	715 072	2 631 844
11.	Nyitó É.C.S.	14 240	224 865	122 215	0	347 080	479	2 922	3 401	73 316	411 712	485 028	849 749
12.	Növekedés	1 989	31 921	11 325	805	44 051	0	2 791	2 791	27 286	28 568	55 854	104 685
14.	Csökkenés	212	0	0	0	0	0	0	0	1 365	1 502	2 867	3 079
15.	Záró É. C.S.	16 017	256 786	133 540	805	391 131	479	5 713	6 192	99 237	438 778	538 015	951 355
16.	Nyitó nettó érték	2 653	1 234 335	166 755	0	1 401 090	0	21 130	21 130	122	94 778	94 900	1 525 073
17.	Záró nettó érték	993	1 268 893	155 430	20 102	1 444 425	0	18 339	18 339	373	176 684	177 057	1 680 489
18.	Beruházásra adott előleg nyitó érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 361	0	1 526 434
19.	Beruházásra adott előleg záró érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 680 489

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság og.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számilaszám: OTP Bank NYRt.
11738008-20242509 9.

Becskó András
ügyvezető igazgató


Befektetett pénzügyi eszközök leltára 2016. december 31-én

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
A. III.	171	MSE Klaszter Kft. Üzletrész	660 000
	193110	Lakásépítési kölcsön dolgozóknak	109 737
	193110	2016. évi törlesztés áthelyezve egyéb rövid lejáratú követelésbe	-109 737
A. III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen:			660 000

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-I Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számlaszám: OTP Bank NYRT.
11738008-20242509

Debrecen, 2017. május 15.


Becksy András
ügyvezető igazgató

Forgóeszközök 2016. december 31-i állománya

3. sz. melléklet

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.I.	211	Uzemyanyagok	95 717
	223100	Fenntartási anyagok	98 411
	223200	Számítástechnikai anyagok	34 040
	227100	Irodaszer	1 155 705
	227210	Védőital	4 350
	227220	Élelmiszerek	267 121
	227321	Munkaruha	8 000
	227322	Védőruha	18 704
	227325	Egyéb vegyes ruhanemű	114 966
	227326	Sportruházat	629 682
	227327	Sportruházat Erra	155 965
	227328	Kosárlabda TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	662 546
	227329	Kézilabda TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	10 619 414
	227330	Labdarúgás TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	3 142 033
	227400	Tisztítószer	253 859
	227500	Szerszámok	87 165
	227600	Sportszerek	629 237
	227900	Egyéb anyagok	2 581 780
	271	Közvetített szolgáltatások	0
	353	Készletekre adott előlegek	0
	B.I. Készletek összesen:		20 558 696

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.II.	31	Vevők	107 273 951
	354	Szolgáltatásra adott előleg	3 500
	355	Szállítónak adott kaució	872 000
	36111	Munkabér előleg	231 537
	3612	Vásárlási előleg	196 400
	3615	Hotel váltópénz	50 000
	3642	Tartósan adott kölcsönökből átsorolt követelés	109 737
	3681	Előleg Áfa elszámolás	479 562
	3682	Egyéb rövid lejáratú követelés	432 448
	3684	Folyamatos szolgáltatás elszámolása	8 319 828
	3698	Rendezendő szállítók	306 256
	3891	Átvezetési számla bank és pénztár között	34 884
	389704	Önkéntes NY elszámolása	23 666
	389705	OEP elszámolás	2 469 903
	389706	Erzsébet kártya elszámolása	152 000
	461	Társasági adó elszámolása	402 000
	46314	Eg. bizt. és munkaerő-piaci járulék	11 000
	46405	Rehabilitációs hozzájárulás	410 300
	468	Áfa pénzügyi elszámolása	61 634 000
	474	Szakképzési hozzájárulás túlfiz és elszámolásra kapott pénzeszközök	8 388 340
	B.II. Követelések összesen:		191 801 311

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.IV.	3811	Pénztár-számla	2 734 320
	3813	Úszoda pénztár	1 171 480
	3814	Jégcsarnok pénztár	2 686 100
	3821	Valuta pénztár	121 077
	3841	Elszámolási betétszámla Kht. alap számla	46 514 053
	384104	Jégcsarnok CIB bankszámla	0
	384310	TAO Labdarúgás UP bankszámla	33 163 803
	384311	TAO Labdarúgás TE bankszámla	843 961
	384312	TAO Kézilabda UP bankszámla	112 145 497
	384313	TAO Kézilabda TE bankszámla	15 297 120
	384314	TAO Kosárlabda UP bankszámla	72 075 058
	384315	TAO Kosárlabda TE bankszámla	24 637 169
	384317	TAO foci képzési feladatok	21 102 470
	384318	TAO Kézilabda Személyi Jell. Ráf. bankszámla	1 197 195
	384319	TAO Jégkorong UP bankszámla	-17
	384320	TAO Kosárlabda Személyi Jell. Ráf. bankszámla	-17
	384321	TAO Jégkorong TE bankszámla	-17
	3851	Kamatkozó betétszámlák	659 912
	3855	Lakásépítési betétszámla	2 978 423
	3856	Elkülönített bankkártya számla1	1 998 360
	38561	Elkülönített bankkártya számla2	404 257
	38562	Elkülönített bankkártya számla3	498 348
	38563	Elkülönített bankkártya számla4	494 358
	B.IV. Pénzeszközök összesen:		340 722 910

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
C.	3913	Árbevétel, egyéb kamatbev., egyéb bev. elh.	15 206 076
	3923	Költségek, egyéb ráfordítások elhatárol.	472 502
	3932	Devizakötelezettségek árf. vesz. elhat.	0
C. Aktiv időbeli elhatárolások összesen:			15 678 578

Debrecen, 2017. május 15.

Becskó András
ügyvezető igazgató

bl

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számlaszám: OTP Bank NYRT.
11738008-20242509

Kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások 2016. december 31. állománya

4. sz melléklet

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
F.II.	4443	Jégcsarnok I. CIB hitel	-20 335 905
	4443	Rövid lejáratú kötelezettségekbe áthelyezve	20 335 905
	Hosszú lejáratú hitelek összesen		0
	4491	Bérlőktől kapott kaució	-3 674 932
	4492	Önkormányzat felé fennálló tartozás	-525 566 025
	4493	Kapott szállítói teljesítési biztosíték	-1 000 000
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		-530 240 957
	F.II. Hosszú lejáratú kötelezettség		-530 240 957

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
F.III.	4512	Rövid lejáratú kölcsönök	0
	4521	Rövid lejáratú hitelek	-20 338 013
	453	Vevőtől kapott előleg	0
	45311	Vevőtől kapott kaució	-434 014
	4532	Hotel előleg	-433 354
	Előlegek összesen		-867 368
	454	Szállítók	-150 165 327
	453500	Támogatási előleg (HBMi Kormányhiv Közfog)	-1 769 172
	462	Szja	-6 939 000
	464	EKHO kötelezettség	-3 149 000
	464	Cégautó adó fizetési kötelezettség	-161 186
	464	EHO, eg.bizt és munkaerőpiaci jár. Fizetési kötelezettség	-6 286 000
	469	Helyi adók elszámolási szla	-1 158 602
	471	Munkabér elszámolási szla	-7 279 801
	473	Nyugdíjbiztosítási, START kártya járulék és közteher kötelezettség	-2 629 801
	473	Szociális hozzájárulási adó	-6 634 000
	476	Rövid lejáratú kötelezettség munkavállalókkal szemben	-581 557
	479	Különféle rövid lejáratú kötelezettségek	-1 764 942
	3892	Átvez.számla bankszámlák között	-7 750
	389701	Erzsébet utalvány elszámolása (étkezés, ajándék)	-32 000
	389703	Önkéntes EP elszámolása	-27 165
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen		-38 419 976
F.III. rövid lejáratú kötelezettségek összesen:			-209 790 684

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
G.	4811	Bevételek időbeli elhatárolása	-218 306 156
	4812	Költségek ellentét.kapott támog. elhat.	0
	4821	Költségek időbeli elhatárolása	-34 938 330
	4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	-1 065 628 596
	4833	Térítés nélkül átvett eszközök	-10 223 798
G. Passzív időbeli elhatárolások összesen:			-1 329 096 880

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBM-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számlaszám: OTP Bank NYRt.
11738008-20242509

9.


Beccsky András
ügyvezető igazgató

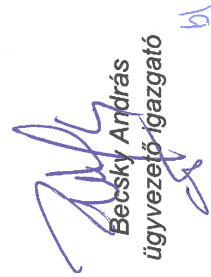
Tételes eredmény kimutatás 2016. évre

Sorszám	Megnevezés	Létesítmény üzemeltetés	Sportiskola	Élsport	Közhasznú összesen	Szálloda	Bérbeadás	Vállalkozás összesen	Mindösszesen
A. Tevékenységek bevételei									
1.	Alapítótól kapott támogatás	511 322	4 287	45 000	560 609	0	0	0	560 609
2.	Magyar Államkincstártól kapott támogatás	6 973	6 765	0	13 738	0	0	0	13 738
3.	Egyéb szervezetektől kapott támogatás	9 885	272 888	0	282 773	0	0	0	282 773
	Támogatás összesen:	528 180	283 940	45 000	857 120	0	0	0	857 120
4.	Tagdíjbevételek	0	50 233	0	50 233	0	0	0	50 233
5.	Egyéb bevételek	83 796	23 085	75	106 956	653	7 738	8 391	115 347
6.	Tevékenységek végzéséből származó bevételek	443 786	64 747	0	508 533	103 744	67 445	171 189	679 722
7.	Aktívált saját teljesítmény értéke	40 144	0	0	40 144	0	0	0	40 144
	Egyéb bevételek összesen:	567 726	138 065	75	705 866	104 397	75 183	179 580	885 446
	Rendeltetesszerű működés bevételei összesen:	1 095 906	422 005	45 075	1 562 986	104 397	75 183	179 580	1 742 566
8.	Pénzügyi műveletek bevétele	676	23	0	699	0	0	0	699
	Bevétel mindösszesen:	1 096 582	422 028	45 075	1 563 685	104 397	75 183	179 580	1 743 265

B. Tevékenységek költségei									
1.	Anyagköltség	324 140	63 051	2 458	389 649	11 475	0	11 475	401 124
2.	Igénybe vett szolgáltatások	369 202	177 352	8 416	554 970	8 642	1 941	10 583	565 553
3.	Egyéb szolgáltatások költsége	15 997	5 300	0	21 297	359	0	359	21 656
4.	Tovább számlázott szolg.	18 907	10 414	0	29 321	39 863	2 009	41 872	71 193
5.	Személyi jellegű ráfordítások	255 766	205 928	32 332	494 026	31 120	0	31 120	525 146
6.	Értéksökkenési leírás	79 965	20 048	72	100 085	4 099	501	4 600	104 685
7.	Egyéb ráfordítások	60 696	9 993	0	70 689	1 061	9 202	10 263	80 952
8.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	193	15	0	208	1	0	1	209
	Költségek összesen:	1 124 866	492 101	43 278	1 660 245	96 620	13 653	110 273	1 770 518
Bevételek megoszlása									
	Adózás előtti eredmény	-28 284	-70 073	1 797	-96 560	7 777	61 530	69 307	-27 253
	Adófizetési kötelezettség		0	0	0	0	0	0	0
	Adózott eredmény	-28 284	-70 073	1 797	-96 560	7 777	61 530	69 307	-27 253

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számiaszám: OTP Bank NYRt.
11738008-20242506 9


Becksy András
ügyvezető-igazgató

DMJV Önkormányzattól és egyéb sportszervezetektől kapott támogatások részletezése 2016.

Sorszám	Támogató	Megnevezés, jogcím	Szerződés szerinti éves összeg	2016.12.31-ig jóváírt összeg	Időbeli elhatárolás	2017-ben jóváírt összeg	Fejlesztési célú támogatás	Tárgy évben elszámolt támogatás összege	Jóváírás időpontja
17.	Magyar Úszó Szövetség	Minden gyermek tanuljon meg úszni	5 000 000	5 000 000	0	0	0	5 000 000	2016.06.14
18.	Magyar Úszó Szövetség	Műhelytámogatás	3 402 023	3 402 023	0	0	0	3 402 023	2016.06.14
19.	Magyar Úszó Szövetség	Aranyjelvényes up. Program	4 335 882	4 335 882	0	0	0	4 335 882	2016.06.14
20.	Magyar Úszó Szövetség	Képzés Akadémia Program	9 500 000	9 500 000	-282 010	0	0	9 217 990	2016.06.14
21.	Magyar Úszó Szövetség	Sport Legyen a Tied program	800 000	800 000	0	0	0	800 000	2016.09.23
22.	Magyar Úszó Szövetség	Korábbi években kapott fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásból visszavezetett összege					2 455 590	2 455 590	
23.	Magyar Atlétikai Szövetség	Rendkívüli versenyrendezéssel összefüggő sporteszközök beszerzési támogatása	1 000 000	1 000 000	0	0	0	1 000 000	2016.03.18
24.	Magyar Atlétikai Szövetség	2016. I. féléves Műhelytámogatás Általános és kiemelt szakág	3 500 000	3 500 000	0	0	0	3 500 000	2016.05.11
25.	Magyar Atlétikai Szövetség	2016. II. féléves Műhelytámogatás Általános és kiemelt szakág	3 500 000	3 500 000	0	0	0	3 500 000	2016.12.05
26.	Magyar Triathlon Szövetség	Sportágfejlesztési támogatás	598 000	598 000	0	0	0	598 000	2016.06.14.
27.	Magyar Judo Szövetség	Cselgáncs szakosztály Műhelytámogatás	709 000	709 000	0	0	0	709 000	2016.06.27.
28.	Magyar Országos Korcsolyázó Szövetség	Sportágfejlesztési, utánpótlásnevelési és kiválasztási cékitűzések megvalósítása	2 000 000	2 000 000	0	0	0	2 000 000	2016.10.13
29.	Magyar Kézilabda Szövetség	Játékvezetői díjak túlfizetésének visszautalása műhelytámogatásként		156 000			0	156 000	2016.09.16
30.	EMD Kft.	Cselgáncs szakosztály Magyar Kupa verseny támogatása	370 000	370 000				370 000	2016.03.18
Egyéb támogatások összesen:			34 714 905	34 870 905	-282 010	0	2 455 590	37 044 485	-
Mindösszesen			578 250 710	615 064 683	333 053	1 055 000	-6 014 709	613 720 722	-

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.

HBM-I Bíróság cg.: 08-09-016786

Adószám: 20749941-2-09

Számíltató: OTP Bank NYRt.

11738008-20242509 9.

Beckly András

Ügyvezető igazgató

Támogató neve	Közvetlen támogatás összege	Utalás dátuma	2015. évről elhatárolás	Tárgy évben elszámolt támogatás összege	2016. évi elhatárolás	Kiegészítő támogatás összege	Kieg. Tám utalás dátuma
Fag Magyarország Ipari Kft.	173 391 Ft	2016.01.12	-169 022 Ft			25 536 Ft	2016.01.12
Kosárlabda 2014/15. évi TAO TE összesen:	173 391 Ft					25 536 Ft	
Fag Magyarország Ipari Kft.	4 167 761 Ft	2016.01.12				613 809 Ft	2016.01.12
Kosárlabda 2014/15. évi TAO UP összesen:	4 167 761 Ft		-4 141 605 Ft	1 551 360 Ft	-1 525 204 Ft	613 809 Ft	
Kosárlabda 2014/15. évi TAO Közreműködői összesen:	89 508 Ft		18 605 Ft	108 113 Ft	0 Ft	0 Ft	
Kosárlabda 2014/15. évi TAO összesen:	4 430 661 Ft		-4 292 022 Ft	1 659 473 Ft	-1 525 204 Ft	639 345 Ft	
Budapest Alapkezelő Zrt.	17 700 065 Ft	2016.01.18				2 606 784 Ft	2016.01.18
Sostech Kereskedelmi és Szolgáltató Kft	7 275 000 Ft	2016.01.18				1 071 429 Ft	2016.01.18
Osmotica Kereskedelmi és Szolgáltató Kft	9 747 639 Ft	2016.01.19				1 435 587 Ft	2016.01.19
Allianz Hungária Zrt.	33 950 000 Ft	2016.05.06				4 987 500 Ft	2016.05.06
SW Umwelttechnik Magyarország Kft.	131 343 Ft	2016.05.23				19 344 Ft	2016.05.23
Glatz és Társa Kft.	9 191 520 Ft	2016.06.09				1 353 685 Ft	2016.06.09
Mester-Építő Fővállalkozó és Kivitelező Kft.	3 140 375 Ft	2016.06.09				462 500 Ft	2016.06.09
Nagisz Zrt	5 496 505 Ft	2016.06.13				809 500 Ft	2016.06.13
Kosárlabda 2015/16. évi TAO TE összesen:	86 632 447 Ft		0 Ft	0 Ft		12 746 329 Ft	
Huntraco Zrt	2 546 250 Ft	2016.01.19				375 000 Ft	2016.01.19
Bold Agro Kft.	78 826 Ft	2016.03.04				11 609 Ft	2016.03.04
Glatz és Társa Kft.	24 250 Ft	2016.06.09				3 571 Ft	2016.06.09
Tízpróba Magyarország Kft.	3 395 000 Ft	2016.01.19				0 Ft	szponzori
KISS G.-FAFORG KFT.	848 750 Ft	2016.01.06				125 000 Ft	2016.01.06
Kosárlabda 2015/16. évi TAO UP összesen:	6 893 076 Ft		44 298 250 Ft	41 282 462 Ft	9 908 864 Ft	515 181 Ft	
Kosárlabda 2015/16. évi TAO Közreműködői összesen:	1 928 361 Ft		1 348 582 Ft	3 279 943 Ft	-3 000 Ft	0 Ft	
Kosárlabda 2015/16. évi TAO összesen:	95 453 884 Ft		45 646 832 Ft	44 562 405 Ft	9 905 864 Ft	13 261 509 Ft	
Kosárlabda 2016/17. évi TAO TE összesen:	0 Ft			277 426 Ft	-277 426 Ft	0 Ft	
Romkocsmá Kft	679 000 Ft	2016.06.13				100 000 Ft	2016.06.13
Nádudvari Élelmiszer Kft	9 700 000 Ft	2016.12.20				0 Ft	szponzori
Civis Ház Zrt.	16 980 306 Ft	2016.12.20				2 494 530 Ft	2016.12.20
CHEMICAL-SEED Kft.	4 511 628 Ft	2016.12.20				348 837 Ft	2016.12.20
Tranzit – Food Baromfifeldolgozó és Élelmiszeripari Kft	9 700 000 Ft	2016.12.21				1 425 000 Ft	2016.12.21
		2016.07.25					2016.07.25
		2016.08.25					2016.08.25
		2016.09.22					2016.09.22
		2016.10.23					2016.10.23
Fag Magyarország Ipari Kft.	14 065 485 Ft	2016.11.23				2 071 500 Ft	2016.12.23

Támogató neve	Közvetlen támogatás összege	Utalás dátuma	2015. évről elhatárolás	Tárgy évben elszámolt támogatás összege	2016. évi elhatárolás	Kiegészítő támogatás összege	Kieg. Tám utalás dátuma
Kosárlabda 2016/17. évi TAO UP összesen:	55 636 419 Ft			32 048 227 Ft	23 588 192 Ft	6 439 868 Ft	
Kosárlabda 2016/17. évi TAO Személyi összesen:	0 Ft		0 Ft	3 086 922 Ft	-3 086 922 Ft	0 Ft	
Kosárlabda 2016/17. évi TAO Közreműködői összesen:	1 147 143 Ft		0 Ft	0 Ft	1 147 143 Ft	0 Ft	
Kosárlabda 2016/17. évi TAO összesen:	56 783 562 Ft		0 Ft	35 412 575 Ft	21 370 987 Ft	6 439 868 Ft	
Fag Magyarország Ipari Kft.	173 391 Ft	2016.01.14				25 536 Ft	2016.01.14
Kézilabda 2014/15. évi TAO TE összesen:	173 391 Ft		-173 322 Ft	69 Ft	0 Ft	25 536 Ft	
Fag Magyarország Ipari Kft.	467 542 Ft	2016.01.14				68 857 Ft	2016.01.14
Kézilabda 2014/15. évi TAO UP összesen:	467 542 Ft		363 741 Ft	1 340 121 Ft	-508 838 Ft	68 857 Ft	
Kézilabda 2014/15. évi TAO Közreműködői összesen:	13 215 Ft		366 Ft	13 578 Ft	3 Ft	0 Ft	
Kézilabda 2014/15 évi TAO összesen:	654 149 Ft		190 785 Ft	1 353 768 Ft	-508 834 Ft	94 393 Ft	
Fag Magyarország Ipari Kft.	1 719 686 Ft	2016.01.14				253 267 Ft	2016.01.14
Sostech Kereskedelmi és Szolgáltató Kft	29 234 235 Ft	2016.01.18				4 305 484 Ft	2016.01.18
Allianz Hungária Zrt.	14 550 000 Ft	2016.05.06				2 137 500 Ft	2016.05.06
Épkerservice Zrt.	3 395 000 Ft	2016.05.25				500 000 Ft	2016.05.25
Glatz és Társa Kft.	10 197 116 Ft	2016.06.09				1 501 784 Ft	2016.06.09
Varga-94 Kft	378 203 Ft	2016.06.09				55 700 Ft	2016.06.09
Fag Magyarország Ipari Kft.	677 303 Ft	2016.06.22				99 750 Ft	2016.06.22
Kézilabda 2015/16. évi TAO TE összesen:	60 151 543 Ft		0 Ft			8 853 486 Ft	
GRAN-EXPORT Kft.	2 546 250 Ft	2016.01.06				375 000 Ft	2016.01.06
E.ON Kft.	6 365 625 Ft	2016.01.14				937 500 Ft	2016.01.14
Fag Magyarország Ipari Kft.	4 502 331 Ft	2016.01.14				663 083 Ft	2016.01.14
DTT Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	6 790 000 Ft	2016.01.19				1 000 000 Ft	2016.01.19
SW Umwelttechnik Magyarország Kft.	1 697 500 Ft	2016.01.19				250 000 Ft	2016.01.19
Varga-94 Kft	470 547 Ft	2016.06.09				69 300 Ft	2016.06.09
							2016.03.04 /
Bold Agro Kft.	3 049 545 Ft	2016.06.22				449 123 Ft	2016.06.22
RUSSMEDIA KFT.	2 546 250 Ft	2016.01.06				375 000 Ft	2016.01.06
TEVA Gyógyszergyár Zártkörűen Működő Rt.	9 336 250 Ft	2016.01.06				0 Ft	szponzori
Kézilabda 2015/16. évi TAO UP összesen:	37 304 298 Ft		49 905 983 Ft	82 239 093 Ft	4 971 188 Ft	4 119 006 Ft	
Kézilabda 2015/16. évi TAO Közreműködői összesen:	2 009 399 Ft		1 398 246 Ft	3 407 645 Ft	0 Ft	0 Ft	

Támogató neve	Közvetlen támogatás összege	Utalás dátuma	2015. évről elhatárolás	Tárgy évben elszámolt támogatás összege	2016. évi elhatárolás	Kiegészítő támogatás összege	Kieg. Tám utalás dátuma
Kézilabda 2015/16. évi TAO összesen:	99 465 240 Ft		51 304 229 Ft	85 646 738 Ft	4 971 188 Ft	12 972 491 Ft	
HÉLIKER INVEST Zrt.	7 760 000 Ft	2016.12.12				600 000 Ft	2016.12.12
HÉLINVEST Kft.	1 940 000 Ft	2016.12.12				150 000 Ft	2016.12.12
Isopulus Távhővezetékgyártó Kft.	970 000 Ft	2016.12.13				75 000 Ft	2016.12.13
DataExpert Services Kft.	2 910 000 Ft	2016.12.15				225 000 Ft	2016.12.15
Cívus Ház Zrt.	4 202 626 Ft	2016.12.20				617 396 Ft	2016.12.20
PANNONENERGIA-SERVICE Gyártó, Karbantartó és Szolgáltató Korlát	9 700 000 Ft	2016.12.20				750 000 Ft	2016.12.20
Debreceni Vízmű Zrt.	13 580 000 Ft	2016.12.21				1 050 000 Ft	2016.12.21
Tranzit – Food Baromfifeldolgozó és Élelmiszeripari Kft	9 700 000 Ft	2016.12.21				1 425 000 Ft	2016.12.21
Alföldi Nyomda Zrt.	7 760 000 Ft	2016.12.21				600 000 Ft	2016.12.21
"SÓLYOMSÓFT" KFT.	424 375 Ft	2016.12.28				62 500 Ft	2016.12.28
GRAN-EXPORT Kft.	2 546 250 Ft	2016.12.28				375 000 Ft	2016.12.28
Alaszka 2000 Kft.	4 243 750 Ft	2016.12.29				625 000 Ft	2016.12.29
Baromfi-Coop Kft.	7 760 000 Ft	2016.12.29				1 140 000 Ft	2016.12.29
Trans-Sped Kft.	5 941 250 Ft	2016.12.30				875 000 Ft	2016.12.30
Welding 2000 Kft.	6 790 000 Ft	2016.12.30				1 000 000 Ft	2016.12.30
Kézilabda 2016/17. évi TAO UP összesen:	86 228 251 Ft		0 Ft	14 794 270 Ft	71 433 981 Ft	9 569 896 Ft	
Pannon Guard Zrt.	1 173 023 Ft	2016.12.20				90 698 Ft	2016.12.20
Kézilabda 2016/17. évi TAO SZEM. Jell. Összesen:	1 173 023 Ft		0 Ft	2 644 055 Ft	-1 471 032 Ft	90 698 Ft	
Kézilabda 2016/17. évi TAO Közreműködői összesen:	1 802 088 Ft		0 Ft	0 Ft	1 802 088 Ft	0 Ft	
Kézilabda 2016/17 évi TAO összesen:	89 203 362 Ft		0 Ft	17 438 325 Ft	71 765 037 Ft	9 660 594 Ft	
Labdarúgás 2014/15. évi TAO UP összesen:	0 Ft		10 787 434 Ft	10 850 380 Ft	-62 946 Ft	0 Ft	
Labdarúgás 2014/15. évi TAO TE összesen:	0 Ft		173 364 Ft	173 364 Ft	0 Ft	0 Ft	
Labdarúgás 2014/15. évi TAO Közreműködői összesen:	0 Ft		68 983 Ft	68 983 Ft	0 Ft	0 Ft	
Labdarúgás 2014/15. évi TAO összesen:	0 Ft		11 029 781 Ft	11 092 727 Ft	-62 946 Ft	0 Ft	
SW Umwelttechnik Magyarország Kft.	1 566 156 Ft	2016.05.23				230 656 Ft	2016.05.23
INTER-LINE 95 Kft.	424 375 Ft	2016.06.06				62 500 Ft	2016.06.06
AQUACOMET KFT (utófinanszírozott)		2016.06.08				4 085 802 Ft	2016.06.08 nav
Labdarúgás 2015/16. évi TAO TE összesen:	1 990 531 Ft					4 378 958 Ft	
E.ON Kft.	6 365 625 Ft	2016.01.14				937 500 Ft	2016.01.14
Budapest Alapkezelő Zrt.	7 762 434 Ft	2016.01.18				1 143 216 Ft	2016.01.18
Bold Agro Kft.	116 400 Ft	2016.03.04				17 143 Ft	2016.03.04
Alaszka 2000 Kereskedelmi Kft.	4 243 750 Ft	2016.01.06				625 000 Ft	2016.01.06

Támogató neve	Közvetlen támogatás összege	Utalás dátuma	2015. évről elhatárolás	Tárgy évben elszámolt támogatás összege	2016. évi elhatárolás	Kiegészítő támogatás összege	Kieg. Tám utalás dátuma
Labdarúgás 2015/16. évi TAO UP összesen:	18 488 209 Ft		-4 502 666 Ft	14 678 712 Ft	-693 169 Ft	2 722 858 Ft	
Labdarúgás 2015/16. évi TAO Közreműködői összesen:	422 242 Ft		404 000 Ft	1 398 254 Ft	-572 012 Ft		
Labdarúgás 2015/16. évi TAO összesen:	20 900 982 Ft		-4 098 666 Ft	16 076 966 Ft	-1 265 181 Ft	7 101 817 Ft	
Haja és Társa Bt.	135 349 Ft	2016.12.20				10 465 Ft	2016.12.20
Neofeed Szolgáltató Kft.	848 750 Ft	2016.12.23				125 000 Ft	2016.12.23
Cívis Épületkarbantartó Kt	970 000 Ft	2016.12.23				75 000 Ft	2016.12.23
Debreceni Hőszolgáltató Zrt	16 980 306 Ft	2016.12.30				2 494 530 Ft	2016.12.30
Labdarúgás 2016/17. évi TAO UP összesen:	18 934 405 Ft		0 Ft	11 491 199 Ft	7 443 206 Ft	2 704 996 Ft	
Labdarúgás 2016/17. évi TAO Közreműködői összesen:	390 400 Ft		0 Ft	0 Ft	390 400 Ft		
Labdarúgás 2016/17. évi TAO összesen:	19 324 805 Ft		0 Ft	11 491 199 Ft	7 833 606 Ft	2 704 996 Ft	
GE Infrastructure Hungary Holding Kft. (utófinanszírozott)	0 Ft	2016.06.12				29 994 976 Ft	2016.06.24 nav
Vízilabda 2015/16. évi TAO TE összesen:	0 Ft					29 994 976 Ft	
Vízilabda 2015/16. évi TAO összesen:	0 Ft					29 994 976 Ft	
Jégkorong 2016/17. évi TAO UP összesen:	0 Ft		0 Ft	1 563 729 Ft	-1 563 729 Ft	0 Ft	
Jégkorong 2016/17. évi TAO összesen:	0 Ft		0 Ft	1 563 729 Ft	-1 563 729 Ft	0 Ft	
Összes kiegészítő támogatás:						92 498 923 Ft	
Korábbi évek fejlesztési célú támogatása			9 628 934 Ft		16 753 812 Ft		
Összesen:	386 216 644 Ft		99 780 939 Ft	226 297 905 Ft	110 920 787 Ft	92 498 923 Ft	

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.

HBm-I Bíróság cg.: 09-09-016786

Adószám: 20749941-2-09

Számiaszám: OTP Bank NYRt.

11738008-20242509

9.

Becsky András

Ügyvezető Igazgató

DMJV Önkormányzattól és egyéb sportszervezetektől kapott támogatások részletezése 2016.
6.a sz. melléklet
Az adatok forintban értendők.

Sorszám	Támogató	Megnevezés, jogcím	Szerződés szerinti éves összeg	2016.12.31-ig jóváírt összeg	Időbeli elhatárolás	2017-ben jóváírt összeg	Fejlesztési célú támogatás	Tárgy évben elszámolt támogatás összege	Jóváírás időpontja
1.	DMJV Önkormányzat	Működési célú támogatás	480 000 000	480 000 000			0	480 000 000	2016.03.24 2016.04.06 2016.05.06 2016.06.09 2016.07.05 2016.08.11 2016.09.21 2016.10.12 2016.11.09 2016.12.09
2.	DMJV Önkormányzat	Működési célú támogatás versenysport	45 000 000	45 000 000				45 000 000	2016.03.24 2016.07.05 2016.10.12
3.	DMJV Önkormányzat	Jégszarnok hitel kamattámogatás	140 805	140 805				140 805	
4.	DMJV Önkormányzat	Hunyadi Vízfelület támogatás	1 500 000	1 500 000				1 500 000	2016.06.17 2016.08.12
5.	DMJV Önkormányzat	Támogatás az FC Barcelona Camp lebonyolítására	10 130 000	10 130 000				10 130 000	2016.10.18
6.	DMJV Önkormányzat	Felhalmozási célú támogatás		36 000 000			-31 393 671	4 606 329	2016.03.18
7.	DMJV Önkormányzat	Korábbi években kapott fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásból visszavezetett összege					19 232 586	19 232 586	
8.	Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal	Közhasznú foglalkoztatás támogatása		1 712 973	615 063			2 328 036	
9.	NAV	Adóhatóságtól igényelhető támogatás (szakképzési)						3 282 695	
10.	BMSK, MOB	Korábbi években kapott fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásból visszavezetett összege					3 690 786	3 690 786	
12.	Magyar Olimpiai Bizottság	Műhelytámogatás atlétika és úszás	1 925 000	1 925 000	0	0	0	1 925 000	2016.06.21. 2016.10.19.
13.	Magyar Olimpiai Bizottság	Sport XXI. Atlétika	1 550 000	1 085 000	0	465 000	0	1 550 000	2016.07.28
14.	Magyar Olimpiai Bizottság	Sport XXI. Cselgáncs	420 000	420 000			0	420 000	2016.08.29
15.	Magyar Olimpiai Bizottság	Sport XXI. Triatlon	1 970 000	1 380 000		590 000	0	1 970 000	2016.09.26
16.	Magyar Olimpiai Bizottság	Sport XXI. Úszás	900 000	900 000	0	0	0	900 000	2016.09.26
	DMJV Önkormányzattól és Költségvetési szervektől származó összes támogatás:		543 535 805	580 193 778	615 063	1 055 000	-8 470 299	576 676 237	

**DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2016. ÉVI KIMUTATÁS A VAGYONFELHASZNÁLÁSRÓL**



Adatok ezer forintban

Megnevezés	2015. év	2016. év
Saját Tőke	209 081	181 828
Induló Tőke (Jegyzett Tőke)	15 330	15 330
Mérleg szerinti Eredmény	12 045	-27 253
Eredmény tartalék	181 706	193 751
Lekötött tartalék (Jégcsarnok Kft.)		
Értékelési tartalék		
Céltartalék	0	0
Kötelezettségek	665 899	740 032
Passzív időbeli elhatárolások	1 089 054	1 329 097
Források összesen:	1 964 034	2 250 957

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számiaszám: OTP Bank NYRt.
11738008-20242509

9.


Becksy András
ügyvezető igazgató


**DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2016. ÉVI KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK
JUTTATÁSAIRÓL**


Megnevezés	Cél szerinti juttatás	Díjazás összege
FEB* elnök	megbízási díj	360 eFt
FEB* tagok (2 fő)	megbízási díj	720 eFt
Ügyvezetők	munkabér	7 200 eFt
Ügyvezetők	jutalom	0 eFt
Ügyvezetők	mozgó bér	3 600 eFt
Ügyvezetők	külföldi napidíj	0 eFt
Ügyvezetők	telefonköltség térítés	<u>0 eFt</u>
Összesen:		11 880 eFt

Megjegyzés: *Felügyelő Bizottság

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számlaszám: OTP Bank NYRt.
11738008-20242509

9.


Becksy András
ügyvezető igazgató

61

16

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
a	b	c	d	e		
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	1 526 578	0	1 681 149	154 571	10,13%
02.	1. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	2 653	0	993	-1 660	-62,57%
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	
05.	3. Vagyoni értékű jogok	2 436	0	776	-1 660	-68,14%
06.	4. Szellemi termékek	217	0	217	0	
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 523 781	0	1 679 496	155 715	10,22%
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 401 090	0	1 444 425	43 335	3,09%
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 130	0	18 339	-2 791	-13,21%
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	94 900	0	177 057	82 157	86,57%
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0	0	
15.	5. Beruházások, felújítások	5 300	0	39 675	34 375	648,58%
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	1 361	0	0	-1 361	-100,00%
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	144	0	660	516	358,33%
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	660	660	#ZÉRÓOSZTÓ!
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	144	0	0	-144	-100,00%
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45.sor)	423 679	0	554 130	130 451	30,79%
27.	I. KÉSZLETEK (24.-29. sorok)	36 685	0	21 606	-15 079	-41,10%
28.	1. Anyagok	35 911	0	20 559	-15 352	-42,75%
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	
30.	3. Növények, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	
31.	4. Késztermékek	0	0	0	0	
32.	5. Áruk	0	0	0	0	
33.	6. Készletekre adott előlegek	774	0	1 047	273	35,27%
34.	II. KÖVETELÉSEK (31.-34. sorok)	121 972	0	191 801	69 829	57,25%
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	88 409	0	107 274	18 865	21,34%
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	
38.	4. Váltókövetelések	0	0	0	0	
39.	5. Egyéb követelések	33 563	0	84 527	50 964	151,85%
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-43. sorok)	0	0	0	0	
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	
42.	2. Egyéb részesedés	0	0	0	0	
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (45.-47. sorok)	265 022	0	340 723	75 701	28,56%
46.	1. Pénztár, csekkek	4 080	0	6 713	2 633	64,53%
47.	2. Bankbetétek	260 942	0	334 010	73 068	28,00%
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (+49.+50.+51. sor)	13 777	0	15 678	1 901	13,80%
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 310	0	15 206	2 896	23,53%
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 467	0	472	-995	-67,83%
51.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	1 964 034		2 250 957	286 923	14,61%

Keltetés: Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
 Közhasznú Nonprofit
 Korlátolt Felelősségű Társaság
 4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
 HBM-I Bíróság cg.: 09-09-016786
 Adószám: 20748941-2-09
 Számlaszám: OTP Bank NYRT.
 11738008-20242509

Békési András
 ügyvezető igazgató

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
a	b	c	d	e		
53.	D. Saját tőke (+54.+55.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sorok)	209 081	0	181 828	-27 253	-13,03%
54.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330	0	15 330	0	
55.	45. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	
57.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	181 706	0	193 751	12 045	6,63%
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 045	0	-27 253	-39 298	-326,27%
62.	E. Céltartalékok (+63.+64.+65. sorok)	0	0	0	0	
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0	
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	
65.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0	
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	665 899	0	740 032	74 133	11,13%
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0	0	
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
69.	2. Hátrasorolt köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-al szemben	0	0	0	0	
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	470 985	0	530 241	59 256	12,58%
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	
73.	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	20 336	0	0	-20 336	-100,00%
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
78.	7. Tartós köt-ek egyéb részesedési viszonyban álló váll-sal szemben	0	0	0	0	
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	450 649	0	530 241	79 592	17,66%
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	194 914	0	209 791	14 877	7,63%
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	
82.	-ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	81 344	0	20 338	-61 006	-75,00%
84.	3. Vevőtől kapott előlegek	3 137	0	868	-2 269	-72,33%
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	79 837	0	150 165	70 328	88,09%
86.	5. Váltótartozások	0	0	0	0	
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
88.	7. Rövid lejáratú köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0	0	0	0	
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 596	0	38 420	7 824	25,57%
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	1 089 054	0	1 329 097	240 043	22,04%
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	119 182	0	218 307	99 125	83,17%
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	28 464	0	34 938	6 474	22,74%
93.	3. Halasztott bevételek	941 408	0	1 075 852	134 444	14,28%
					0	
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1 964 034		2 250 957	286 923	14,61%

Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM
 Közhasznú Nonprofit
 Korlátolt Felelősségű Társaság
 4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
 HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
 Adószám: 20749941-2-09
 Számlaszám: OTP Bank NYRT.
 11738008-20242509

9.

Becskó András
 ügyvezető igazgató

VAGYONI HELYZET MUTATÓI
2016. év

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök x 100 Összes eszközök	1 681 149 2 250 957	74,69
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+aktív időbeli elhat. x 100 Összes eszköz	569 808 2 250 957	25,31
Saját tőke	Saját tőke x 100 Összes forrás	181 828 2 250 957	8,08
Az eladósodás alakulása	Idegen tőke x 100 Saját tőke	740 032 181 828	407,00
Forgótőke aránya	Forgótőke x 100 Saját tőke	554 130 181 828	304,76
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke(működő tőke) x 100 Befektetett eszközök	181 828 1 681 149	10,82
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját + idegen tőke x 100 Befektetett eszközök	921 860 1 681 149	54,84
A saját tőke növekedése	Saját tőke x 100 Jegyzett tőke	181 828 15 330	1 186,09


PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Likviditási gyors ráta	Likvid pénzeszközök x 100 Rövid lejáratú kötelezettségek	340 723 209 791	162,41
Likviditás II.	Pénzeszk.+köv.+eladhatóértékp.x100 Rövid lejáratú kötelezettségek	532 524 209 791	253,84
Likviditás III.	Forgóeszközök x 100 Rövid lejáratú kötelezettségek	554 130 209 791	264,13
Szállító-vevő aránya	Szállítóállomány x 100 Vevőállomány	150 165 107 274	139,98

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Árbevételarányos nyereség	Uzemi eredmény x 100 Értékesítés nettó árbevétele	-27 744 729 955	-3,80
Összes tőke jövedelmezősége	Szokásos vállalk.er.+fiz.kamatok x 100 Saját és idegen tőke	-27 253 921 860	-2,96
Saját tőke jövedelmezősége	Szokásos vállalkozási eredmény x 100 Saját tőke (működő tőke)	-27 253 181 828	-14,99
Az alaptőke jövedelmezősége I.	Adózott nyereség x 100 Jegyzett tőke	-27 253 15 330	-177,78

Debrecen, 2017. május 15.


Becksy András
ügyvezető igazgató

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
Adószám: 20749941-2-09
Számlaszám: OTP Bank NYRT.
11738008-20242509

CASH-FLOW KIMUTATÁS

20749941-9319-572-09

Statistikai számjel

09-09-016786

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

2016. december 31.

Adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-327 681	275 516
01.	Adózás előtti eredmény	12 447	-27 253
02.	Elszámolt értékcsökkenés +	87 800	104 685
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	-2 636	-7 358
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-53 065	0
05.	Átvezetés eszközök között	0	0
06.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	1 788	-185
07.	Szállító kötelezettség változása	11 921	70 328
08.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-434 200	-55 451
09.	Passzív időbeli elhatárolás változása	8 791	240 043
10.	Vevőkövetelés változása	-10 586	-18 865
11.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-21 289	-28 527
12.	Aktív időbeli elhatárolás változása	71 750	-1 901
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-402	0
14.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-73 369	-259 215
01.	Befektetett eszközök beszerzése -	-91 085	-261 815
02.	Befektetett eszközök eladása +	17 716	2 600
03.	Kapott osztalék +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	371 478	59 400
01.	Részvénykibocsátás bevétele +	0	0
02.	Kötvénykibocsátás bevétele +	0	0
03.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
04.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
05.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
06.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás) -	0	0
07.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
08.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-71 670	-20 336
09.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	91	144
10.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
11.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	443 057	79 592
IV.	Pénzeszköz változás	-29 572	75 701

Keltetés: Debrecen, 2017. május 15.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
 Korlátolt Felelősségű Társaság
 4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
 HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786
 Adószám: 20749941-2-09
 Számlaszám: OTP Bank NYRT.
 11738008-20242509

A cég képviselője