

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

2017.12.31

Keltezés:

Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
Könyvviteli és Adóügyi  
Szolgálat  
4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5.  
Tel: 06-35-311700  
Fax: 06-35-311701  
E-mail: info@dscentrum.hu  
Általános forgóeszközök értékesítéséből  
származó bevételek

  
Bessky Andras  
a cég képviselője

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 Közhatalú Nonprofit Kft.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok 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)	1 681 149		1 734 816
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	993	0	9 361
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	776		9 251
06.	4. Szellemi termékek	217		110
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)	1 679 496		1 724 503
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 444 425		1 408 698
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	18 339		15 547
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	177 057		229 397
14.	4. Tenyészállatok	0		0
15.	5. Beruházások, felújítások	39 675		57 812
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0		13 049
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	660		932
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	660		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	0		292
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 Közhassznú 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.+43.sor)	554 130		474 470
27.	I. KÉSZLETEK (28.-29. sorok)	21 606		15 737
28.	1. Anyagok	20 559		15 211
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
30.	3. Növények, hízó- és egyéb állatok	0		0
31.	4. Késztermékek	0		0
32.	5. Árúk	0		0
33.	6. Készletekre adott előlegek	1 047		526
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	191 801		155 710
35.	1. Követelések áruzállításból és szolgáltatásokból (vevők)	107 274		112 088
36.	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0		0
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
38.	4. Váltókövetelések	0		0
39.	5. Egyéb követelések	84 527		43 622
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-43. sorok)	0		0
41.	1. Részesedés kapcsoló 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 (46.-47. sorok)	340 723		303 023
46.	1. Pénztár, csekkek	6 713		7 483
47.	2. Bankbetétek	334 010		295 540
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (+49.+50.+51. sor)	15 678		7 098
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	15 206		6 316
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	472		782
51.	3. Halasztott ráfordítások	0		0
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	2 250 957		2 216 384

Keltetés: Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
Közhassznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 8.  
HBM-i Bíróság co.: 08-06-00788  
Adószám: 20749841-8-88-00000000  
Számiaszám: OTP Bank Rt. 11738008-20242508

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

**Dabreceni Sportcentrum Közhatalú Nonprofit Kft.**

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok B 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)	181 828		119 578
54.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330		15 330
55.	45. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéke	0		0
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
57.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	193 751		166 498
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
61.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-27 253		-62 250
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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhatalmú 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)	740 032		731 524
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
69.	2. Hátrasorolt köte-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)	530 241		550 736
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
73.	2. Átváltoztatható kötvények	0		0
74.	3. Tartozások kötvénykiadásából	0		0
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
78.	7. Tartós köte-ek egyéb részesedési viszonyban álló váll-sal szemben	0		0
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	530 241		550 736
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	209 791		180 788
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
82.	-ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	20 338		0
84.	3. Vevőtől kapott előlegek	868		9 665
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	150 165		135 225
86.	5. Váltótartozások	0		0
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
88.	7. Rövid lejáratú köte-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0		0
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	38 420		35 898
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	1 329 097		1 365 282
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	218 307		205 725
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 938		30 837
93.	3. Halasztott bevételek	1 075 852		1 128 720
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	2 250 937		2 216 384

Keltetés: Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhatalmú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 3.  
HBM-i Bíróság c.g.: 08-06-0187  
Adószám: 20749941-2-09  
Számlaszám: OTP Bank NYrt  
11738008-20242608

Készlet: András  
a cég képviselője

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

Statistikai azimjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhatalmú 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	687 177		644 846
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	42 778		45 487
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	729 955		690 332
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	40 144		29 751
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	40 144		29 751
III.	Egyéb bevételek	972 468		893 862
	Ebből: értékesítés visszairás	7 618		422
05.	Anyagköltség	401 125		364 290
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	565 552		510 971
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	21 656		20 364
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	71 194		93 897
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 059 527		989 522
10.	Béreköltség	395 783		392 722
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	37 268		36 661
12.	Bérjárulékok	92 095		79 698
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	525 146		509 081
VI.	Értékcsökkenési leírás	104 685		113 505
VII.	Egyéb ráfordítások	80 953		63 807
	Ebből: értékesítés	260		15 149
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-27 744	0	-61 970

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
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	699		91
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17)	699		91
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	141		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktartaléka	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	67		371
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22)	208		371
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	491		-280
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-27 253		-62 250
X.	Adófizetési kötelezettség	0		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-27 253		-62 250

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 6.  
HBM-i Bíróság cg.: 09-09-016786  
Adószám: 20749841-2-09  
Számiaszám: OTP Bank NYRT  
11738008-20242508

Keltetés: Debrecen, 2018. május 03.

8.

Bodóky András  
a cég képviselője





## I. Gazdálkodó bemutatása:

A kiegészítő melléklet a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. január 01-től 2017. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi 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 cégbírósági bejegyzés száma: 09 – 09- 016786
  4. Vállalkozás székhelye: 4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5.
  5. Vállalkozás honlapja: [www.debrecenisportcentrum.hu](http://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, bérelt 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 visszafrásának 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 különbözet 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 különbözet, 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 visszaírásával 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 visszaírását 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 visszaírásával 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 365 napon túli lejárt vevő 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. I.3. Vagyoni értékű jogok:

- A vagyoni értékű jogok értékében bekövetkezett változás (növekedés) a SIKER (Sportolói Életút Követő Rendszer) program beszerzéséből ered.

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

- Az egyéb berendezések állományában bekövetkezett növekedést a látvány-csapatsport támogatásból épített 3x3 mobil kosárlabda pálya, továbbá kosárlabda palánk, fitlight trainer, beépített öltöző szekrény, led fal, lelátói székpalástok, wifi rendszer, tabletek beszerzése okozta. Saját forrásból vásároltunk energiamérő rendszert, klímaberendezéseket, színpadelemeket takarítógépet.

Mérleg A. II.5. Beruházások, felújítások:

- A beruházások és felújítások értékében bekövetkezett változás (növekedés) a még folyamatban lévő uszoda bővítési és józsai sporttelep építési projektek, továbbá fel nem szerelt székpalástok és klíma beszerzések okozzák.

Mérleg A. II.6. Beruházásokra adott előlegek:

- A beruházásokra adott előlegek állománya a Hódos Ledefal beruházásra kifizetett előlegből adódik.

Mérleg A. III. 5. Egyéb tartósan adott kölcsön:

- A befektetett pénzügyi eszközök (2. sz. melléklet) állományának növekedését a 2017. évben felvett dolgozói lakásépítési kölcsön éven belüli törlesztő részletének 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 csökkenésében a 2016. évi visszaigényelhető áfa kiutalása, az OEP-pel szembeni követelés csökkenésének van szerepe.



- A vevőkkel szembeni követelések értéke után értékvesztést 15 148 982, - Ft értékben számoltunk el. A korábbi években képzett értékvesztésekből 422 466 Ft-ot visszafírtunk és a követeléseket behajthatatlannak minősítve leírtuk.

#### Mérleg B. IV. Pénzeszközök:

- A pénzeszközök magas záró állományát a szállítói kifizetések 2018. évre való áthúzódása és a látványcsapat sportágak támogatásaként kapott összegek okozták. A látványcsapat sportágak támogatása (ún. TAO VII.) nem naptári évhez, hanem a 2017. július 01. és 2018. június 30. közötti időszakhoz kötött.

#### Mérleg C. Aktív időbeli elhatárolások:

- 1. A 2016-os évhez képest az aktív időbeli elhatárolású bevételek összege jelentősen csökkent, melynek oka, hogy 2017-ben kevesebb olyan látványcsapat sport támogatást használtunk fel, amely csak a mérleg fordulónapja után érkezett (2018-ban).
- 3. A halasztott ráfordítások összege 0.

#### Mérleg F. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

- 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 állománya 0, mert a Jégcsarnok hitel 2017-ben visszafizetésre került.
- 3. Vevőktől kapott előlegek állományát azok a 2017-ben fizetett vevői előlegek alkotják, amelyek 2018-ban kerülnek felhasználásra, valamint a 2018. évben lejáró 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 (2017-2018) érintő közmű díjak és a 2018. évben kifizetett 2017. 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 2017. 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 2017-ben felmerült költségek, ráfordítások és bevételek közül a Sportcentrum számviteli politikája alapján kivételes nagyságúnak minősül az 493.900.000 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 24.614.539 Ft,
- épületkarbantartás jogcímen 18.843.774 Ft,
- gép berendezés karbantartás jogcímen 24.325.828 Ft,
- pályakarbantartás jogcímen 6.915.630 Ft,
- uszoda üzemeltetés jogcímen 18.343.200 Ft,
- helyiség bérleti díja jogcímen 65.574.725 Ft,
- reklámköltségek jogcímen 5.553.770 Ft,
- rendszerfelügyelet (gép berendezés) jogcímen 18.583.005 Ft,

- takarítási szolgáltatás 14.086.820 Ft,
- őrzés-védés szolgáltatás jogcímen 36.930.627 Ft,
- nevezési és játékgengedély díja jogcímen 7.582.257 Ft,
- edzők megbízási díja jogcímen 13.122.500 Ft,
- belföldi edzőtábor, versenyeztetés jogcímen 21.943.217 Ft,
- külföldi edzőtábor, versenyeztetés jogcímen 14.733.461 Ft,
- diákmunka jogcímen 29.048.716 Ft,
- saját rendezvényhez kapcsolódó közreműködők díja jogcímen 7.475.273 Ft,
- sportiskola orvosi ügyelet, sportegészségügyi szolgáltatás jogcímen 11.827.270 Ft,
- versenyrendezés egyéb költsége jogcímen 12.134.171 Ft,
- úszófelület használati díja jogcímen 17.167.935 Ft,
- tornaterem bérleti díj jogcímen 39.781.956 Ft,
- egyéb nem anyag jellegű szolgáltatás 24.009.694 Ft,
- csatorna díj és kapcsolódó hévíz jogcímen 27.614.711 Ft

költség merült fel.

- Az épület karbantartási díjak (18.843.774 Ft) közül a Sportuszoda karbantartására (5.569.090 Ft), továbbá a Főnix Csarnok karbantartására (5.130.385 Ft) fordított összeg,
- a gép berendezés karbantartási díjak (24.325.828 Ft) közül a Főnix Csarnok karbantartására (7.563.942 Ft), a Sportuszoda karbantartására (8.258.481 Ft) és a Jégcsarnokok karbantartására (5.171.417 Ft) fordított összeg,
- a pályakarbantartási díjak (6.915.630 Ft) közül az Oláh Gábor utcai sporttelep pályáinak karbantartására (5.864.810 Ft) fordított összeg,
- a helyiségbérleti díjak (65.574.725 Ft) közül a Főnix Csarnok bérletére (52.692.000 Ft) és a Sportuszoda bérletére (11.755.717 Ft) fordított összeg,
- a gépek, berendezések rendszerfelügyeleti díjai (18.583.005 Ft) közül a Főnix Csarnok karbantartására (11.468.105 Ft) fordított összeg,
- a takarítási szolgáltatás (14.086.820 Ft) közül a Sportuszoda takarítására (13.675.000 Ft) fordított összeg,
- az őrzés-védés szolgáltatás költségei (36.930.627 Ft) közül a Főnix Csarnok őrzésére (17.038.200 Ft) és az Oláh Gábor utcai sporttelep őrzésére (11.997.764 Ft) fordított összeg,
- a diákszövetkezetek által ellátott szolgáltatás költségei (29.048.716) közül a Főnix Csarnokra (5.371.497 Ft) és az Uszodára (19.796.932 Ft) fordított összeg,

- a sportegészségügyi szolgáltatás, orvosi ügyelet költségei (11.827.270 Ft) közül a sportiskolára (10.393.820 Ft) fordított összeg 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.
  - 2017.01.01-jén fennálló tartozás összege: 70 274,05 CHF
  - Lejárat: 2017. január 31.
  - Szerződő fél: CIB Bank Zrt.
  - 2017. évben esedékes törlesztő részlet: 20.647.637,27 Ft (70.274,05 CHF)
- A készfizető kezesség által a tulajdonos DMJV Önkormányzatával szemben fennálló 546.213.818 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	2016. évi összeg	2017. évi összeg
Jegyzett tőke	15 330	15 330
Eredménytartalék	193 751	166 498
Lekötött tartalék	0	0
Adózott eredmény	-27 253	-62 250
Saját tőke:	181 828	119 578

- 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 75 %-a származott az Európai Unióhoz tartozó országokból. Az export bevétel teljes összege 45 487,- e Ft.
- A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság részére végleges céllal adott támogatásokat a 6. számú melléklet (2017. évi támogatások részletezése) tartalmazza.
- A társaság nem tart nyilván mérlegen kívüli tételeket.

## 7. Adófizetési kötelezettség

Adózás előtti eredmény	-62 250 414
Adóalap növelő tételek	160 230 722
Számviteli tv. Szerint elszámolt ÉCS	113 504 619
Terven felüli ÉCS	0
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	29 399 584
Követelésre elszámolt értékvesztés	15 148 982
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	0
Reprezentáció, üzleti ajándék	2 034 152
Bírság €	143 385
Adóalap csökkentő tételek	123 555 952
Terven felüli értékcsökkenés visszaírt összege	0

Társasági adó tv. szerint elszámolt ÉCS	123 133 486
Értékvesztés visszaírása, behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt ÉV összege	422 466
<b>2017. évi adóalap</b>	<b>- 25 575 644</b>
<b>Adókötelezettség 2017</b>	<b>0</b>
Adómentesség (TAO tv. 20.§ (1) e))	0
<i>Fizetendő adó</i>	<i>0</i>

#### IV. Összehasonlíthatóság

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

A 2017. üzleti évről készített beszámolóban az előző év adataként a 2016. üzleti év beszámolójának mérlegfordulónapi adatait a módosított mérleg és eredménykimutatási séma szerinti részletezésnek megfelelően kell bemutatni [Számviteli tv.177. § (45)].

#### 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 2017. évi statisztikai létszáma 108,53 fő.

Ebből szellemi foglalkozású: 63,11 fő

Fizikai: 45,42 fő

**A foglalkoztatottak összes bértömege (bruttó bér): 368 494,- e Ft**

Szellemi foglalkozásúak bértömege (bruttó bér): 274 482,- e Ft

Fizikai foglalkozásúak bértömege (bruttó bér): 94 012,- e Ft

**A foglalkoztatottak összes egyéb személyi juttatása: 34 626,- e Ft**

Szellemi foglalkozásúak egyéb személyi juttatása: 19 201,- e Ft

Fizikai foglalkozásúak egyéb személyi juttatása: 15 425,- e Ft

**Egyszerűsített foglalkoztatottak összes díjazása: 3 059,- e Ft**

Megbízási díjasok összes díjazása: 20 020,- e Ft

Egyéb juttatások (nem foglalkoztatottak részére): 3 183,- e Ft

**Bérjárulékok összesen: 79 698,- e Ft**

Szociális hozzájárulási adó: 60 888,- e Ft

Szakképzési hozzájárulás költsége: 521,- e Ft

Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe: 406,- e Ft

A bérjárulékok egyéb jogcímek szerinti megbontásának hasznosíthatósága nem áll arányban az információ előállításának költségével, így a költség-haszon összevetésének elve alapján 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, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Csikós György u. 3.  
HBM-I Bejegyzés: 2017-09-08/16788  
Adószám: 2019941-0-00  
Számháza: 1173  
Bejegyzés: 1173

Ügyvezető igazgató

Az immateriális javak és tárgyi eszköz állományváltása 2017. január 1-től 2017. 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	Befejezetlen beruházás	Befektetett eszköz összesen
			Épület	Építmény	Vagyoni értékű jog	Összesen	100 e Ft alatti	100 e Ft feletti	100 e Ft alatti	100 e Ft feletti	Összesen			
1.	Nyitó bruttó érték	17 010	1 525 678	288 970	20 907	1 835 556	479	24 052	99 610	615 462	715 072	2 592 169	39 675	2 631 844
2.	Vásárlás	10 111	10 719	1 452	0	12 171	0	0	18 149	94 386	113 535	135 817	18 137	153 954
3.	Apportálás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Egyéb növekedés, elvonások, támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Növekedés összesen	10 111	10 719	1 452	0	12 171	0	0	18 149	94 386	113 535	135 817	18 137	153 954
6.	0-ra leírás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Eladás	0	800	0	0	800	0	0	1	76	77	877	0	877
8.	Egyéb csökkentés	0	0	0	0	0	0	0	1 868	371	2 237	2 237	0	2 237
9.	Csökkentés összesen	0	800	0	0	800	0	0	1 867	447	2 314	3 114	0	3 114
10.	Záró bruttó érték	27 121	1 535 508	290 422	20 907	1 846 827	479	24 052	116 892	709 401	826 293	2 724 872	57 812	2 782 684
11.	Nyitó É.C.S.	16 017	258 786	133 540	805	391 131	479	5 713	99 237	438 778	538 015	961 355	0	961 355
12.	Növekedés	1 742	35 889	10 954	1 046	47 899	0	2 792	19 522	41 549	61 071	113 604	0	113 604
14.	Csökkentés	0	800	0	0	800	0	0	1 867	323	2 190	2 990	0	2 990
15.	Záró É. C.S.	17 759	291 885	144 494	1 851	438 230	479	8 505	116 892	480 004	596 896	1 061 869	0	1 061 869
16.	Nyitó nettó érték	963	1 268 893	155 430	20 102	1 444 425	0	18 339	373	176 684	177 057	1 640 814	39 675	1 680 489
17.	Záró nettó érték	9 362	1 243 713	145 928	19 056	1 408 697	0	15 547	0	229 397	229 397	1 663 003	57 812	1 720 815
18.	Beruházásra adott előleg nyitó érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Beruházásra adott előleg záró érték	0	0	0	0	0	0	0	0	13 049	0	0	0	1733 864

DEBRECENI SPORT- ÉS SZERZŐDÉSEK  
Közhasznú Nonprofit  
Korlatolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5.  
Adószám: 20749941-2-09  
Számjelmű: OTP Bank NYRI.  
11738008-20242500

Debrecen, 2018. május 03.

6/

## Befektetett pénzügyi eszközök leltára 2017. december 31-én

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
A. III.	171	MSE Klaszter Kft. Üzletrész	660 000
	193110	Lakásépítési kölcsön dolgozóknak	458 300
	193110	2018. évi törlesztés áthelyezve egyéb rövid lejáratú követelésbe	-166 800
A. III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen:			951 500

Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit

Korlátozott Felelősségű Társaság

4032 Debrecen, Várh. Gábor u. 5.

Helyi- és Nemzeti Adószám: 03-08/16786

Adószám: 207/0941/200

Számlaszám: 1173800111742769

9.

Becsey András

Ügyvezető igazgató

**Forgóeszközök 2017. december 31-i állománya**

3. sz. melléklet

Mérleg sor	Számszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.I.	211	Üzemenyek	70 949
	223100	Fenntartási anyagok	1 249 400
	223200	Számítástechnikai anyagok	26 180
	227100	Irodaszer	829 434
	227210	Védőhat	4 750
	227220	Élelmiszerek	68 677
	227321	Munkaruhá	80 591
	227322	Védőruha	18 704
	227325	Egyéb vegyes ruhanemű	121 786
	227328	Sportruházat	1 118 832
	227327	Sportruházat Ért.	1 499 068
	227328	Kosárlabda TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	2 533 455
	227329	Kézilabda TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	2 545 208
	227330	Labdarúgás TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	1 051 118
	227400	Tisztítószer	704 582
	227600	Szerszámok	0
	227800	Sportszerek	670 503
	227900	Egyéb anyagok	2 819 812
	271	Közvetített szolgáltatások	0
	3857	Üzemenygyártására elkölönített pénzeszköz	526 472
<b>B.I. Készletek összesen:</b>			<b>18 737 274</b>

Mérleg sor	Számszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.II.	31	Vevők	112 087 817
	354	Szolgáltatásra adott előleg	3 391 393
	355	Szállítónak adott kaució	200 000
	38111	Munkabér előleg	21 537
	3812	Vásárlási előleg	314 800
	38131	Egyéb elszámolások munkavállalókkal	45 000
	3815	Hotel váltópénz	50 000
	3842	Tartóssan adott kölcsönökből átsorolt követelés	166 800
	3881	Előleg Áfa elszámolás	1 891 004
	3882	Egyéb rövid lejáratú követelés	593 320
	3888	Rendezendő szállítók	5 130
	389704	Önkéntes NY elszámolás	23 888
	389705	OEP elszámolás	708 898
	389706	Erzsébet kártya elszámolás	8 000
	4549	Nem számlázott szállítás, szolgáltatás	427 232
	461	Térassági adó elszámolás	402 000
	48314	Eg. bizt. és munkaszerződés járulék	11 000
	48405	Rehabilitációs hozzájárulás	439 900
	488	Áfa pénzügyi elszámolás	23 532 000
	489	Helyi adók elszámolási számla	1 999 108
	474	Szállékpárral hozzájárulás túlfiz és elszámolásra kapott pénzeszközök	9 422 340
<b>B.II. Követelések összesen:</b>			<b>155 710 448</b>

Mérleg sor	Számszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.IV.	3811	Pénztár-számla	1 845 440
	3813	Uzsdra pénztár	2 171 870
	3814	Jégszemek pénztár	3 227 800
	3821	Valuta pénztár	137 978
	3841	Elszámolási betétszámla Kht. alap számla	83 919 298
	384104	Jégszemek CIB bankzámla	0
	384310	TAO Labdarúgás UP bankzámla	35 984 833
	384311	TAO Labdarúgás TE bankzámla	9 639 087
	384312	TAO Kézilabda UP bankzámla	95 055 482
	384313	TAO Kézilabda TE bankzámla	8 777 204
	384314	TAO Kosárlabda UP bankzámla	43 033 256
	384315	TAO Kosárlabda TE bankzámla	553 182
	384317	TAO foci képzési feladatok	3 594 617
	384318	TAO Kézilabda Személyi Jell. Ráf. bankzámla	11 785 659
	384319	TAO Jégkorong UP bankzámla	3 898 828
	384320	TAO Kosárlabda Személyi Jell. Ráf. bankzámla	8 467 501
	384321	TAO Jégkorong TE bankzámla	2 804 158
	3851	Kamatkozó betétszámlák	659 912
	3855	Likviditási betétszámla	2 482 672
	3856	Elkölönített bankkártya számla1	1 800 107
	38561	Elkölönített bankkártya számla2	484 079
	38562	Elkölönített bankkártya számla3	431 234
	38563	Elkölönített bankkártya számla4	225 952
	3858	Közfellegkötetett támogatás elszámolási számla	2 012 533
<b>B.IV. Pénzeszközök összesen:</b>			<b>303 022 570</b>

Mérleg sor	Számszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
C.	3913	Árbevétel, egyéb kamatbev., egyéb bev. elh.	6 318 133
	3923	Költségek, egyéb ráfordítások elhatárol.	781 847
	3932	Devizaköltségekértékesítés ért. vesz. elhat.	0
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások összesen:</b>			<b>7 097 781</b>

Debrecen, 2018. május 03.

**DEBRECENI SPORTCENTRUM**  
 Közhatalnó Nonprofit Kft.  
 Korlátolt Felelősségű Társaság  
 4032 Debrecen, Oláh Gábor ut. 5.  
 HBM-I Bíróság cg.: 08-09-016788  
 Adószám: 20749841-2-09  
 Számlaszám: OTP Bank NYRt.  
 11736008-20242509

# Kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások 2017. december 31. állománya

## 4. sz melléklet

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
F.II.	4443	Jégcsarnok I. CIB hitel	0
	4443	Rövid lejáratú kötelezettségekbe áthelyezve	0
	Hosszú lejáratú hitelek összesen		0
	4491	Bérlőktől kapott kaució	-3 522 532
	4492	Önkormányzat felé fennálló tartozás	-546 213 818
	4493	Kapott szállítói teljesítési biztosíték	-1 000 000
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		-550 736 350
	F.II. Hosszú lejáratú kötelezettség		-550 736 350

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
F.III.	4512	Rövid lejáratú kölcsönök	0
	4521	Rövid lejáratú hitelek	0
	453	Vevőtől kapott előleg	-8 312 919
	45311	Vevőtől kapott kaució	-700 634
	4532	Hotel előleg	-651 800
	Előlegek összesen		-9 665 353
	454	Szállítók	-135 224 559
	453500	Támogatási előleg (HBMI Kormányhiv Közfog)	0
	462	Szja	-5 563 000
	463	EKHO kötelezettség	-2 550 000
	463	Cégautó adó fizetési kötelezettség	-161 804
	463	EHO, eg.bizt és munkaerőpiaci jár. Fizetési kötelezettség	-4 094 000
	471	Munkabér elszámolási szja	-5 920 705
	473	Nyugdíjbiztosítási, START kártya járulék és közteher kötelezettség	-2 621 801
	473	Szociális hozzájárulási adó	-5 478 000
	476	Rövid lejáratú kötelezettség munkavállalókkal szemben	-410 811
	479	Különféle rövid lejáratú kötelezettségek	-9 012 194
	3684	Folyamatos szolgáltatás elszámolása	-55 263
	3892	Átvez.számla bankszámlák között	0
	389701	Erzsébet utalvány elszámolása (étkezés, ajándék)	0
	389703	Önkéntes EP elszámolása	-30 331
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen		-36 897 909
	F.III. rövid lejáratú kötelezettségek összesen:		-180 787 821

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
G.	4811	Bevételek időbeli elhatárolása	-205 725 350
	4812	Költségek ellentét.kapott támog. elhat.	0
	4821	Költségek időbeli elhatárolása	-30 836 699
	4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	-1 120 829 930
	4833	Térítés nélkül átvett eszközök	-7 889 485
G. Passzív időbeli elhatárolások összesen:			-1 365 281 465

Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
Kisatlagi Napszobák  
Környéki Fejlesztési Társaság  
4032 Debrecen, Gáz Erőmű u. 6.  
Hőmérő Birtokos: 05-00-012700  
Adószám: 20745041-2-02  
Számháztartó: OTP Bank NYRT  
11732008-20242509

Beosky András  
ügyvezető igazgató

Tételes eredmény kimutatás 2017. évre

Sorszám	Megnevezés	Létesítmény üzemeltetés	Sportiskola	Élsport	Közhaszni összesen	Szálloda	Bérbeadás	Vállalkozás összesen	Mindösszesen
<b>A.</b>									
<b>Tevékenységek bevételei</b>									
1.	Alapítótól kapott támogatás	487 215	6 050	25 900	519 165	0	0	0	519 165
2.	Magyar Államkincstártól kapott támogatás	5 333	0	0	5 333	0	0	0	5 333
3.	Egyéb szervezetektől kapott támogatás	20 117	260 230	0	280 347	0	0	0	280 347
<b>Támogatás összesen:</b>									
4.	Tagdíjbevételek	0	56 840	0	56 840	0	0	0	56 840
5.	Egyéb bevételek	71 709	16 710	0	88 419	195	411	606	89 025
6.	Tevékenység végzéséből származó bevétel	366 063	72 224	100	438 387	115 774	79 332	195 106	633 493
7.	Aktívált saját teljesítmény értéke	29 751	0	0	29 751	0	0	0	29 751
<b>Egyéb bevétel összesen:</b>									
<b>Rendeltetésszerű működés bevétel</b>		<b>980 188</b>	<b>412 054</b>	<b>26 000</b>	<b>1 418 242</b>	<b>115 969</b>	<b>79 743</b>	<b>195 712</b>	<b>1 613 954</b>
<b>összesen:</b>									
8.	Pénzügyi műveletek bevétele	76	7	0	83	0	0	0	83
<b>Bevétel mindösszesen:</b>									
<b>Bevétel mindösszesen:</b>		<b>980 264</b>	<b>412 061</b>	<b>26 000</b>	<b>1 418 325</b>	<b>115 969</b>	<b>79 743</b>	<b>195 712</b>	<b>1 614 037</b>

<b>B.</b>									
<b>Tevékenységek költségei</b>									
1.	Anyagköltség	311 283	39 979	294	351 556	12 723	10	12 733	364 289
2.	Igénybe vett szolgáltatások	317 588	172 872	4 868	495 328	10 417	5 227	15 644	510 972
3.	Egyéb szolgáltatások költsége	16 524	3 515	50	20 089	275	0	275	20 364
4.	Tovább számlázott szolg.	36 966	11 860	0	48 826	41 580	3 491	45 071	93 897
5.	Személyi jellegű ráfordítások	255 488	197 876	23 338	476 702	32 381	0	32 381	509 083
6.	Értéksökkenési leírás	63 268	49 337	19	112 624	379	501	880	113 504
7.	Egyéb ráfordítások	52 311	11 369	0	63 680	6	121	127	63 807
8.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	343	0	0	343	28	0	28	371
<b>Költségek összesen:</b>									
<b>Bevételek megoszlása</b>		<b>1 053 771</b>	<b>486 808</b>	<b>28 569</b>	<b>1 569 148</b>	<b>97 789</b>	<b>9 350</b>	<b>107 139</b>	<b>1 676 287</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>									
<b>Adózás előtti eredmény</b>		<b>-73 507</b>	<b>-74 747</b>	<b>-2 569</b>	<b>-150 823</b>	<b>18 180</b>	<b>70 393</b>	<b>88 573</b>	<b>-62 250</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>									
<b>Adófizetési kötelezettség</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adózott eredmény</b>									
<b>Adózott eredmény</b>		<b>-73 507</b>	<b>-74 747</b>	<b>-2 569</b>	<b>-150 823</b>	<b>18 180</b>	<b>70 393</b>	<b>88 573</b>	<b>-62 250</b>

**DMJV Önkormányzattól és egyéb sportszervezetektől kapott támogatások részletezése 2017**

Sorszám	Támogatás	Megnevezés, jogcím	Szerződés szerinti éves összeg	2017.12.31-ig jóváírt összeg	Időbeli elhatárolás	2018-ban jóváírt összeg	Fejlesztési célú támogatás	Tárgy évben elszámolt támogatás összege	Jóváírás időpontja
1.	DMJV Önkormányzat	Működési célú támogatás	468 000 000	468 000 000			0	468 000 000	2017.03.03 2017.04.12 2017.05.10 2017.06.13 2017.07.07 2017.08.10 2017.08.19 2017.10.10 2017.11.08 2017.12.08
2.	DMJV Önkormányzat	Működési célú támogatás versenyre	25 900 000	25 900 000				25 900 000	2017.03.03 2017.04.11 2017.05.10 2017.06.13 2017.07.07 2017.08.10 2017.08.10 2017.08.19 2017.11.08 2017.12.08
3.	DMJV Önkormányzat	Támogatás a Főútfő 2017 lebonyolítására	3 482 500	3 482 500				3 482 500	2017.04.20
4.	DMJV Önkormányzat	Hunyadi Vízfelület támogatás	1 500 000	1 500 000				1 500 000	2017.04.20
5.	DMJV Önkormányzat	Felhalmozási célú támogatás		40 142 815			-40 142 815	0	2017.03.03 2017.05.10 2017.08.16 2017.10.30
6.	DMJV Önkormányzat	Körülbelül évenként kapott fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásból visszavezetett összege					20 271 983	20 271 983	
7.	Hejőút-Bihar Megyei Kormányhivatal	Közhasznú foglalkoztatás támogatása		6 378 474	-345 540			6 032 934	
8.	NAV	Adóhatósági igényelhető támogatás (szakképzés)						1 581 131	
9.	BMSK	Felhalmozási célú támogatás		10 000 000			-10 000 000	0	2017.03.16
10.	BMSK, MOB	Körülbelül évenként kapott fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásból visszavezetett összege					3 752 124	3 752 124	
DMJV Önkormányzatok és Helyi Önkormányzatok összesített támogatásai			468 392 500	555 413 789	-345 540	0	-26 118 708	630 630 672	





Támogató neve	Közvetlen támogatás összege	Utalás dátuma	2016. évi elhatárolás	2016. évi elhatárolás korrigeálása tényfajlagos elszámolás alapján	Tárgy évi felhasználás	2017. évi elhatárolás	Kiegészítő támogatás összege	Kieg. Tém utalás dátuma	2017. évi elszámolt támogatás
Kosárlabda 2014/15. évi TAO UP összesen:	0 Ft		-1 525 204 Ft	1 525 204 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		-1 525 204 Ft
Kosárlabda 2014/15. évi TAO Kórházrészleténél összesen:	0 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft
Kosárlabda 2014/15. évi TAO összesen:	0 Ft		-1 525 204 Ft	1 525 204 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft
Kosárlabda 2015/16. évi TAO UP összesen:	-4 575 840 Ft		9 908 864 Ft	-5 097 234 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		5 333 016 Ft
Kosárlabda 2015/16. évi TAO TE összesen:	5 218 798 Ft								0 Ft
Kosárlabda 2015/16. évi TAO Kórházrészleténél összesen:	0 Ft		-3 000 Ft	3 231 Ft	-3 000 Ft	0 Ft	0 Ft		-3 000 Ft
Kosárlabda 2015/16. évi TAO összesen:	-4 575 840 Ft		9 905 864 Ft	-5 094 003 Ft	-3 000 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft
KISS G.-FAFORG KFT.	848 750 Ft	2017.01.04					125 000 Ft	2017.01.04	
Teva Gyógyszergyár Zrt.	16 975 000 Ft	2017.01.03					2 500 000 Ft	2017.01.03	
Vénkert 21. Gyógyszertár Ker. és Szolg. Bt.	318 087 Ft	2017.01.02					46 846 Ft	2017.01.02	
Tízpróba Magyarország Kft.	3 395 000 Ft	2017.01.06					500 000 Ft	2017.01.06	
UP-ból átsorolt TE támogatás	-642 951 Ft								
Kosárlabda 2016/17. évi TAO UP összesen:	20 899 886 Ft		23 588 192 Ft	4 688 825 Ft	41 084 279 Ft	8 286 624 Ft	3 171 846 Ft	2017.01.02	36 195 454 Ft
Vénkert 21. Gyógyszertár Ker. és Szolg. Bt.	21 413 Ft	2017.01.02					3 154 Ft	2017.01.02	
Allianz Hungária Zrt.	6 013 501 Ft	2017.05.31	-277 426 Ft				418 465 Ft	2017.05.31	
Kosárlabda 2016/17. évi TAO TE összesen:	6 084 914 Ft					0 Ft			0 Ft
Kosárlabda 2016/17. évi TAO Személyi összesen:	555 233 Ft		-3 086 922 Ft	-119 339 Ft	2 828 653 Ft	0 Ft	421 619 Ft		2 947 982 Ft
Kosárlabda 2016/17. évi TAO Kórházrészleténél összesen:	27 484 033 Ft		1 147 143 Ft	2 Ft	1 715 633 Ft	-13 257 Ft	3 593 465 Ft		1 715 633 Ft
Kosárlabda 2016/17. évi TAO összesen:			21 648 413 Ft		45 628 565 Ft	8 273 367 Ft			
Erste Bank Zrt.	12 595 819 Ft	2017.12.20					876 513 Ft	2017.12.21	
Kosárlabda 2017/18. évi TAO UP összesen:	12 595 819 Ft		0 Ft	0 Ft	4 759 214 Ft	7 836 605 Ft	876 513 Ft		4 759 214 Ft
Erste Bank Zrt.	2 281 322 Ft	2017.12.20					158 752 Ft	2017.12.21	
Kosárlabda 2017/18. évi TAO Személyi összesen:	2 281 322 Ft		0 Ft	0 Ft	1 132 537 Ft	1 148 785 Ft	158 752 Ft		1 132 537 Ft
Kosárlabda 2017/18. évi TAO Kórházrészleténél összesen:	306 745 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	306 745 Ft	0 Ft		0 Ft
Kosárlabda 2017/18. évi TAO összesen:	15 183 886 Ft		0 Ft	0 Ft	5 891 751 Ft	9 292 135 Ft	1 035 265 Ft		
Kézilabda 2014/15. évi TAO UP összesen:	0 Ft		-508 838 Ft	508 838 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		-508 838 Ft
Kézilabda 2014/15. évi TAO Kórházrészleténél összesen:	0 Ft		3 Ft	-3 Ft	0 Ft	3 Ft	0 Ft		0 Ft
Kézilabda 2014/15. évi TAO összesen:	0 Ft		-508 835 Ft	508 835 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft
Kézilabda 2015/16. évi TAO UP összesen:	-4 865 840 Ft		4 971 188 Ft	-536 015 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		105 348 Ft
Kézilabda 2015/16. évi TAO TE összesen:	4 865 840 Ft				0 Ft	0 Ft			0 Ft
Kézilabda 2015/16. évi TAO Kórházrészleténél összesen:	0 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft
Kézilabda 2015/16. évi TAO összesen:	0 Ft		4 971 188 Ft	-536 015 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft
Teva Gyógyszergyár Zrt.	16 975 000 Ft	2017.01.03					2 500 000 Ft	2017.01.03	
Csenger-Bos Kft.	2 121 875 Ft	2017.05.15					312 500 Ft	2017.05.15	
Hajdúszéki Gabonaiptari Zrt.	3 395 000 Ft	2017.06.01					500 000 Ft	2017.06.01	
WNT Technológiai Szerező és Szolgáltató Kft.	1 442 875 Ft	2017.01.02					212 500 Ft	2017.01.02	
Carminius zrt.	2 546 250 Ft	2017.06.13					375 000 Ft	2017.06.13	
Allianz Hungária Zrt.	4 458 587 Ft	2017.06.14					310 262 Ft	2017.06.14	

Támogató neve	Közevetlen támogatás összege	Utalás dátuma	2016. évi elhatárolás	2016. évi elhatárolás korrekciója társasági beszámoló alapján	Tárgy évi felhasználás	2017. évi elhatárolás	Kiegészítő támogatás összege	Kieg. Tém utalás dátuma	2017. évi elszámolt támogatás
Belgyógyászati Endoscopy Kft	424 375 Ft	2017.06.07					62 500 Ft	2017.06.07	
UP-ből átsorolt TE támogatás	-4 140 855 Ft								
Készletbe 2016/17. évi TAO UP összesen:	27 223 107 Ft				100 201 388 Ft	0 Ft	4 272 762 Ft		98 657 088 Ft
Allianz Hungária Zrt.	4 574 325 Ft	2017.06.14	71 435 981 Ft	1 974 968 Ft			318 316 Ft	2017.06.14	3 108 293 Ft
Készletbe 2016/17. évi TAO SZEM. Jell. Összesen:	4 574 325 Ft		-1 471 032 Ft	172 874 Ft	3 276 157 Ft	0 Ft	250 000 Ft	2017.06.02	
Varga-94 Kft	1 697 500 Ft	2017.06.02					437 500 Ft	2017.06.01	
BUMET SERVICE KFT.	2 970 625 Ft	2017.06.01					937 500 Ft	2017.06.01	
BUISEN HUNGARY KFT.	6 365 625 Ft	2017.06.01					312 500 Ft	2017.06.01	
BUMET HUNGARY KFT.	2 121 875 Ft	2017.06.01					1 875 000 Ft	2017.06.07	
NIAGISZ Mezőgazdasági Termelő és Szolgáltató Zrt.	12 731 250 Ft	2017.06.07					1 189 841 Ft	2017.06.14	
Alliant Hungária Zrt.	17 098 455 Ft	2017.06.14					82 000 Ft	2017.06.02	
Rio Tobacco Bt.	556 780 Ft	2017.06.02					12 500 Ft	2017.06.07	
Belgyógyászati Endoscopy Kft	84 875 Ft	2017.06.07							
UP-ből átsorolt TE támogatás	4 140 855 Ft				0 Ft	0 Ft			0 Ft
Készletbe 2016/17. évi TAO TE összesen:	47 767 840 Ft				3 442 610 Ft	-1 Ft			3 442 610 Ft
Készletbe 2016/17. évi TAO Készletbe/Üb.Ö.Ö.Ö. összesen:	1 640 521 Ft		1 802 088 Ft	1 Ft	106 920 165 Ft	-1 Ft	4 591 078 Ft		
Készletbe 2016/17 évi TAO összesen:	81 205 793 Ft		71 765 037 Ft						
Bold Agro Kft.	970 000 Ft	2017.12.13					67 500 Ft	2017.12.13	
Tranzit - Food Baromfiteljesítő és Élelmiszeripari Kft	4 850 000 Ft	2017.12.22					337 500 Ft	2017.12.22	
„UTCAFRONT” Ingatlanfejlesztő Kft.	10 670 000 Ft	2017.12.15					742 500 Ft	2017.12.15	
IT Services Hungary Szolgáltató Kft.	6 360 656 Ft	2017.12.21					442 623 Ft	2017.12.21	
DBM Déli Nyerségi Bioenergia Művek Energetikai Zrt.	9 700 000 Ft	2017.12.19					675 000 Ft	2017.12.19	
Pannon Guard Zrt	776 000 Ft	2017.12.20					54 000 Ft	2017.12.20	
Baromfi-Coop Kft.	9 700 000 Ft	2017.12.20					675 000 Ft	2017.12.20	
CMs Ház Zrt.	11 449 181 Ft	2017.12.21					796 721 Ft	2017.12.21	
Debrecenti Hőszolgáltató Zrt	4 128 975 Ft	2017.12.20					287 325 Ft	2017.12.20	
Erste Bank Zrt.	14 101 893 Ft	2017.12.20					981 317 Ft	2017.12.21	
Készletbe 2017/18. évi TAO UP összesen:	72 706 705 Ft		0 Ft		10 464 064 Ft	62 242 641 Ft	5 059 486 Ft		10 464 064 Ft
AGROFARM-CHEMICAL KERESKEDELMI KFT.	4 543 326 Ft	2017.12.19					316 159 Ft	2017.12.19	
Erste Bank Zrt.	1 276 650 Ft	2017.12.20					88 839 Ft	2017.12.21	
Készletbe 2017/18. évi Személyi összesen:	5 819 976 Ft		0 Ft		2 364 923 Ft	3 455 053 Ft	404 988 Ft		2 364 923 Ft
Erste Bank Zrt.	2 755 144 Ft	2017.12.20					191 774 Ft	2017.12.21	
Készletbe 2017/18. évi TE összesen:	2 785 144 Ft		0 Ft		0 Ft	0 Ft	191 774 Ft		0 Ft
Készletbe 2017/18. évi TAO Készletbe/Üb.Ö.Ö.Ö. összesen:	1 675 914 Ft		0 Ft		0 Ft	1 675 914 Ft			0 Ft
Készletbe 2017/18 évi TAO összesen:	82 957 739 Ft		0 Ft		12 826 987 Ft	67 373 608 Ft	5 656 208 Ft		
Labdarúgás 2014/15. évi TAO UP összesen:	0 Ft		-62 946 Ft	62 946 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		-62 946 Ft
Labdarúgás 2014/15. évi TAO Készletbe/Üb.Ö.Ö.Ö. összesen:	0 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft
Labdarúgás 2014/15. évi TAO összesen:	0 Ft		-62 946 Ft	62 946 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft

Támogató neve	Követlen támogatás összege	Utolsó dátuma	2016. évi elhatárolás	2016. évi elhatárolás korrekciója tényleges elszámolás alapján	Tényezői felhasználás	2017. évi elhatárolás	Kiegészítő támogatás összege	Kieg. Tém utalás dátuma	2017. évi elszámolt támogatás
Labdarúgás 2015/16. évi TAO UP Összesen:	0 Ft		-683 160 Ft	856 695 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		-683 160 Ft
Labdarúgás 2015/16. évi TAO TE Összesen:						0 Ft			0 Ft
Labdarúgás 2015/16. évi TAO Kézreményezői Összesen:	0 Ft		-572 012 Ft	0 Ft	0 Ft	-572 012 Ft			0 Ft
Labdarúgás 2015/16. évi TAO Összesen:	0 Ft		-1 255 181 Ft	856 695 Ft	0 Ft	-572 012 Ft	0 Ft		
Teva Gyógyszergyár Zrt.	16 975 000 Ft	2017.01.03					2 500 000 Ft	2017.01.03	
ISW Umwelttechnik Magyarország Kft.	848 750 Ft	2017.01.05					125 000 Ft	2017.01.05	
Inter-Line 95 Kft.	424 375 Ft	2017.01.02					62 500 Ft	2017.01.02	
Tranzit-1 Környezetvédelmi Szolgáltató Kft.	1 697 500 Ft	2017.01.02					250 000 Ft	2017.01.02	
Allianz Hungária Zrt.	191 267 Ft	2017.05.31					13 310 Ft	2017.05.31	
Labdarúgás 2016/17. évi TAO UP Összesen:	20 136 892 Ft		7 443 206 Ft	-1 092 504 Ft	24 999 506 Ft	1 488 088 Ft	2 950 810 Ft	2017.05.31	26 092 010 Ft
Allianz Hungária Zrt.	208 070 Ft	2017.05.31					14 479 Ft	2017.05.31	
Nautilus Üzomedence Kft (utófin)							2 000 000 Ft	2017.06.06	
HOFEKA Elektromos Ipari és Kereskedelmi Kft. (utófin)							625 000 Ft	2017.06.08	
Labdarúgás 2016/17. évi TAO TE Összesen:	208 070 Ft						0 Ft		0 Ft
Labdarúgás 2016/17. évi TAO Kézreményezői Összesen:	419 494 Ft		390 400 Ft		984 648 Ft	-174 764 Ft			984 648 Ft
Labdarúgás 2016/17. évi TAO Összesen:	20 764 446 Ft		7 833 606 Ft		25 984 154 Ft	1 313 324 Ft	5 590 289 Ft		
AGRÁRGAZDASÁG Kft.	1 940 000 Ft	2017.12.15					135 000 Ft	2017.12.15	
Kunigunda-45 Ingatlanhasznosító Kft.	1 940 000 Ft	2017.12.19					135 000 Ft	2017.12.19	
CHEMICAL-SEED Kft.	4 462 000 Ft	2017.12.19					310 500 Ft	2017.12.19	
Labdarúgás 2017/18. évi TAO UP Összesen:	8 342 000 Ft		0 Ft		9 853 289 Ft	-1 511 289 Ft	580 500 Ft		9 853 289 Ft
Erste Bank Zrt	8 547 255 Ft	2017.12.20					594 783 Ft	2017.12.21	0 Ft
Labdarúgás 2017/18. évi TAO TE Összesen:	8 547 255 Ft		0 Ft		0 Ft	0 Ft	594 783 Ft	2017.12.21	
Erste Bank Zrt	2 747 500 Ft	2017.12.20					191 192 Ft	2017.12.21	
Labdarúgás 2017/18. évi TAO Személyi Összesen:	2 747 500 Ft		0 Ft		1 610 245 Ft	1 137 255 Ft	191 192 Ft		1 610 245 Ft
Labdarúgás 2017/18. évi TAO Kézreményezői Összesen:	404 882 Ft		0 Ft		0 Ft	404 882 Ft			0 Ft
Labdarúgás 2017/18. évi TAO Összesen:	20 041 637 Ft		0 Ft		11 463 534 Ft	30 847 Ft	1 366 475 Ft		
Allianz Hungária Zrt.	3 802 400 Ft	2017.05.31					254 600 Ft	2017.05.31	2 238 671 Ft
Mégiorong 2016/17. évi TAO UP Összesen:	3 802 400 Ft		-1 563 729 Ft	16 150 Ft	2 254 821 Ft	0 Ft	254 600 Ft		78 400 Ft
Mégiorong 2016/17. évi TAO Kézreményezői Összesen:	78 400 Ft		0 Ft	0 Ft	78 400 Ft	0 Ft			
Mégiorong 2016/17. évi TAO Összesen:	3 880 800 Ft		-1 563 729 Ft		2 333 221 Ft	0 Ft	254 600 Ft		
Összes kiegészítő támogatás:			92 488 923 Ft				108 610 023 Ft		
Korábbi évek fejlesztési célú támogatása							39 546 798 Ft		
Összesen:	251 518 933 Ft		192 182 250 Ft		211 050 377 Ft	86 283 280 Ft	22 097 380 Ft		247 832 076 Ft

Dezember 2012, málfr 03.

SECURECREDIT CORPORATION  
16000 Westinghouse  
Kendall Square, Suite 200  
4001 Greenwood, Glenview, Illinois 60045  
Helen Burrows, Jr., General Manager  
Account: 204555-1200  
Schlumberger Oil Field Services  
1-773-869-0042/2000

**DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.  
2017. ÉVI KIMUTATÁS A VAGYONFELHASZNÁLÁSRÓL**

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2016. év	2017. év
Saját Tőke	181 828	119 578
Induló Tőke (Jegyzett Tőke)	15 330	15 330
Mérleg szerinti Eredmény	-27 253	-62 250
Eredmény tartalék	193 751	166 498
Lekötött tartalék (Jégcsarnok Kft.)		
Értékelési tartalék		
Céltartalék	0	0
Kötelezettségek	740 032	731 524
Passzív időbeli elhatárolások	1 329 097	1 365 282
<b>Források összesen:</b>	<b>2 250 957</b>	<b>2 216 384</b>

Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.  
HBm-i Bíróság cg.: 08-06-016788  
Adószám: 20749941-2-03  
Számlaszám: OTP Bank NYRt.  
11738008-20242609

**Becsky András**  
üzgyvezető igazgató

**DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.  
2017. ÉVI KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK  
JUTTATÁSAIRÓL**

Megnevezés	Cél szerinti juttatás	Díjazás összege
FEB* elnökök	megbízási díj	360 eFt
FEB* tagok (2 fő)	megbízási díj	720 eFt
Ügyvezetők	munkabér	9 000 eFt
Ügyvezetők	juttatás	0 eFt
Ügyvezetők	mozgó bér	3 863 eFt
Ügyvezetők	külföldi napidíj	0 eFt
Ügyvezetők	telefonköltség térítés	<u>0 eFt</u>
<b>Összesen:</b>		<b>13 943 eFt</b>

Megjegyzés: \*Felügyelő Bizottság

Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 8.  
HBm-i Bíróság cd: 0009-016786  
Adószám: 2074991-2-09  
Számíltató: OTP Bank NYIL  
11738008-2017-2018

Becski András

ügyvezető igazgató

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosított	Tárgy év	Előző (+/-)	Előző (%)
a	b	c	d	e	f	g
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	1 681 149	0	1 734 816	53 667	3,19%
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	993	0	9 361	8 368	842,70%
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	
04.	2. Kísérleti célú kutatás aktivált értéke	0	0	0	0	
05.	3. Vagyoni értékek jogok	776	0	9 251	8 475	1092,14%
06.	4. Szellemi termékek	217	0	110	-107	-49,31%
07.	5. Üzleti vagy cégjogok	0	0	0	0	
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	
09.	7. Immateriális javak értékelésének módosítása	0	0	0	0	
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 679 496	0	1 724 903	45 007	2,68%
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékek jogok	1 444 423	0	1 408 698	-35 727	-2,47%
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	18 339	0	15 347	-2 992	-15,22%
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	177 037	0	229 397	52 340	29,56%
14.	4. Tenyésztések	0	0	0	0	
15.	5. Beruházások, felújítások	39 673	0	57 812	18 137	45,71%
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	13 049	13 049	#ZÉRÓOSZTÓ!
17.	7. Tárgyi eszközök értékelésének módosítása	0	0	0	0	
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	660	0	982	292	44,24%
19.	1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	660	0	660	0	
20.	2. Tartósan adott kölcsönök kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	
22.	4. Tartósan adott kölcsönök egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	292	292	#ZÉRÓOSZTÓ!
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékelésének módosítása	0	0	0	0	
26.	II. Forgóeszközök (27.+34.+48.+49.sor)	554 130	0	474 470	-79 660	-14,38%
27.	I. KÉSZLETEK (28.-29. sorok)	21 606	0	15 737	-5 869	-27,16%
28.	1. Anyagok	20 539	0	15 211	-5 348	-26,01%
29.	2. Beüzemelési termelés és félkész termékek	0	0	0	0	
30.	3. Növények, állatok és egyéb állatok	0	0	0	0	
31.	4. Késztermékek	0	0	0	0	
32.	5. Árú	0	0	0	0	
33.	6. Készletekre adott előlegek	1 047	0	526	-521	-49,76%
34.	II. KÖVETELÉSEK (31.-34. sorok)	191 801	0	185 710	-6 091	-3,18%
35.	1. Követelések áruzállásból és szolgáltatásból (vevők)	107 274	0	112 088	4 814	4,49%
36.	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben	0	0	0	0	
38.	4. Vállalkozásfelvétel	0	0	0	0	
39.	5. Egyéb követelések	84 527	0	43 622	-40 905	-48,39%
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-43. sorok)	0	0	0	0	
41.	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	
42.	2. Egyéb részesedés	0	0	0	0	
43.	3. Saját részvények, saját üzletszámok	0	0	0	0	
44.	4. Forgatási előleget hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (45.-47. sorok)	340 723	0	303 023	-37 700	-11,06%
46.	1. Pénzár, csekkek	6 713	0	7 483	770	11,47%
47.	2. Bankbetétek	334 010	0	295 540	-38 470	-11,52%
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (+49.+50.+51. sor)	15 678	0	7 898	-8 880	-56,73%
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolás	15 206	0	6 316	-8 890	-58,46%
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	472	0	782	310	65,68%
51.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	2 235 345	0	2 209 286	-26 059	-1,16%

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor utca  
HBm-I Bíróság cg.: 09-08-0177  
Adószám: 20748941-2-01  
Számírási OTP Bank NYRT.  
11738008-20242509

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)	181 828	0	119 578	-62 250	-34,24%
54.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330	0	15 330	0	
55.	45. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékén	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	193 751	0	166 498	-27 253	-14,07%
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	
60.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0	0	
61.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-27 253	0	-62 250	-34 997	128,42%
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)	740 032	0	731 524	-8 508	-1,18%
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0	0	
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló 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)	530 241	0	550 736	20 495	3,87%
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	0	0	0	0	
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	
78.	7. Tartós köt-ek egyéb részesedési viszonyban álló váll-al szemben	0	0	0	0	
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	530 241	0	550 736	20 495	3,87%
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	209 791	0	180 788	-29 003	-13,82%
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	
82.	-ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	20 338	0	0	-20 338	-100,00%
84.	3. Vevőtől kapott előlegek	868	0	9 665	8 797	1013,48%
85.	4. Kötelezettségek áruzállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	150 165	0	135 225	-14 940	-9,95%
86.	5. Váltótartozások	0	0	0	0	
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	
88.	7. Rövid lejáratú köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-al szemben	0	0	0	0	
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	38 420	0	35 898	-2 522	-6,56%
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	1 329 097	0	1 365 282	36 185	2,72%
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	218 307	0	205 725	-12 582	-5,76%
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 938	0	30 837	-4 101	-11,74%
93.	3. Halasztott bevételek	1 075 852	0	1 128 720	52 868	4,91%
					0	
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	2 340 957	0	2 216 384	-34 573	-1,54%

Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 4. sz. 1. emelet  
HBM-1 Bíróság cg.: 09-09-01878-1/2018/00001  
Adószám: 20749941-2-09  
Számlaszám: OTP Bank NYRT  
11733008-20242608

9.

**VAGYONI HELYZET MUTATÓI**  
2017. év

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök x 100</u>	1 734 816	78,27
	Összes eszközök	2 216 384	
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+aktív időbeli elhat. x 100</u>	481 568	21,73
	Összes eszköz	2 216 384	
Saját tőke	<u>Saját tőke x 100</u>	119 578	5,40
	Összes forrás	2 216 384	
Az eladósodás alakulása	<u>Idegen tőke x 100</u>	731 524	611,75
	Saját tőke	119 578	
Forgótőke aránya	<u>Forgótőke x 100</u>	474 470	396,79
	Saját tőke	119 578	
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke(működő tőke) x 100</u>	119 578	6,89
	Befektetett eszközök	1 734 816	
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját + Idegen tőke x 100</u>	851 102	49,06
	Befektetett eszközök	1 734 816	
A saját tőke növekedése	<u>Saját tőke x 100</u>	119 578	780,03
	Jegyzett tőke	15 330	

**PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI**

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Likviditási gyors ráta	<u>Likvid pénzeszközök x 100</u>	303 023	167,61
	Rövid lejáratú kötelezettségek	180 788	
Likviditás II.	<u>Pénzeszk.+köv.+eladhatóérték.p.x100</u>	458 733	253,74
	Rövid lejáratú kötelezettségek	180 788	
Likviditás III.	<u>Forgóeszközök x 100</u>	474 470	262,45
	Rövid lejáratú kötelezettségek	180 788	
Szállító-vevő aránya	<u>Szállítóállomány x 100</u>	135 225	120,64
	Vevőállomány	112 088	

**JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK**

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Árbevételarányos nyereség	<u>Üzemi eredmény x 100</u>	-61 970	-8,98
	Értékesítés nettó árbevétele	690 332	
Összes tőke jövedelmezősége	<u>Adózás előtti.er.+fiz.kamatok x 100</u>	-62 250	-7,31
	Saját és Idegen tőke	851 102	
Saját tőke jövedelmezősége	<u>Adózás előtti eredmény x 100</u>	-62 250	-52,06
	Saját tőke (működő tőke)	119 578	
Az alaptőke jövedelmezősége I.	<u>Adózott nyereség x 100</u>	-62 250	-406,07
	Jegyzett tőke	15 330	

Debrecen, 2018. május 03.

**DEBRECENI SPORTCENTRUM**  
 Közhatalmi Nonprofit  
 Korlátolt Felelősségű Társaság  
 4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.  
 Helyi Bíróság címe: 09-08-016788  
 Adószám: 20748941-2-09  
 Képviselet: OTP Bank NYRT  
 Becskegy Zoltán 20242509  
 ügyvezető igazgató



## CASH-FLOW KIMUTATÁS

20749941-9319-572-09  
Statistikai számjel

09-09-016786  
Cégjegyzék száma

## Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

2017. december 31.  
Adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	275 516	108 959
01.	Adózás előtti eredmény	-27 253	-62 250
02.	Elszámolt értéksökkenés +	104 685	113 505
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-7 358	14 727
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
05.	Átvezetés eszközök között	0	0
06.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-185	-17
07.	Szállító kötelezettség változása	70 328	-14 940
08.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-55 451	-14 063
09.	Passzív időbeli elhatárolás változása	240 043	36 185
10.	Vevőkövetelés változása	-18 865	-4 815
11.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-28 527	32 047
12.	Aktív időbeli elhatárolás változása	-1 901	8 580
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
14.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-259 215	-166 862
01.	Befektetett eszközök beszerzése -	-261 815	-169 993
02.	Befektetett eszközök eladása +	2 600	3 131
03.	Kapott osztalék +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	59 400	20 203
01.	Résztvénykibocsátás 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.	Résztvénybevonás (tőkeleszállítás) -	0	0
07.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
08.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-20 336	0
09.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	144	-292
10.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
11.	Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	79 592	20 495
IV.	Pénzeszköz változás	75 701	-37 700

Keltezés: Debrecen, 2018. május 03.

Debreceni Sportcentrum  
Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor ut. 6.  
HBm-I 91róság cp.: 09-09-016786  
Adószám: 20749941-2-09  
Számlaszám: OTP Bank NYRL  
11738008-20242508

Becskegy András  
a cég képviselője

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft	
székhely:	4032 Debrecen Oláh Gábor u.5.	
bejegyző határozat száma:	09-09-016786/6	
nyilvántartási szám: cégjegyzékszám:	09-09-016786	
képviselő neve:	Bocskay András	
2. Tárgyévben végzett alapfől szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:		
<p>&gt; működött a Debrecen Megyei Jogú Várostól üzemeltetésre átvett sportlétesítményeket,</p> <p>&gt; 2006. január 01.-től működött a Sportiskolát</p> <p>&gt; a létesítményeket rendszeresen használó, abban dolgozó sportszervezetek részére a Tulajdonos által meghatározott feltételeket biztosít,</p> <p>&gt; támogatja a testneveléssel foglalkozó sportszervezeteket, működésükhöz infrastrukturális feltételeket, szolgáltatásokat biztosít,</p> <p>&gt; helyet ad sportrendezvények lebonyolításához (melléklet)</p> <p>&gt; 2009. június 01-től üzemelteti a Debreceni Sportuszodát.</p> <p>&gt; 2014. október 01-től üzemelteti a Debreceni Jégcsarnok II. épületét.</p> <p>&gt; 2015. január 01-től üzemelteti a Debreceni Jégcsarnok I. épületét.</p> <p>&gt; 2015. június 01-től üzemelteti a Debreceni Főnix Csarnok épületét.</p>		
3.1 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Sportlétesítmények üzemeltetése		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2004. évi I. törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Debrecen város lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	nem kimutatható	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	-28 284	-73 507
3.2 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Sportiskola		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2004. évi I. törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Sportolni vágyó gyermekek	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	1192	1 062
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	-70 073	-66 289
		-74 747
3.3 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Élsport		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2004. évi I. törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Hivatásos sportolók	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	9	9
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	1 797	-2 569
5. Célszerű juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető	10 800	12 863
Felügyelő bizottság elnöke és tagok	1 080	1 080
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	11 880	13 943
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1 743 265	1 614 037
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXCVI. törvény alapján átvett összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	0	0
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 743 265	1 614 037
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 770 518	1 676 287
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	525 146	509 083
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 660 245	1 569 148
K. Adózott eredmény	-27 253	-62 250
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma	0	0
(a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-előfordultság mutatói	Mutató teljesítése	
Btv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2] 1.000.000,- Ft]	Igen	Igen
Btv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	Nem	Nem
Btv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói		
Btv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Nem	Nem
Btv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Igen
Btv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	Nem	Nem

Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
 Közhasznú Nonprofit  
 Korlátolt Felelősségű Társaság  
 4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.  
 HBM-I Bíróság cg.: 09-09-016786  
 Adószám: 20748841-2-09  
 Számlaszám: OTP Bank NYRT  
 11738008-20242508

**A DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT. ÁLTAL KEZELT HÓDOS IMRE  
RENDEZVÉNYCSARNOK ÉS FŐNIX CSARNOK  
2017. ÉVI RENDEZVÉNY NAPTÁRA**

Sz.	Rendezvény megnevezése	Rendezvény helyszíne
1.	NB I. női kézilabda mérkőzések	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
2.	Női kézilabda utánpótlás mérkőzések	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
3.	Megyei Futsal Bajnokság	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
4.	Főnix Kupa Gyermekek Kézilabda torna	Hódos Imre Rendezvénycsarnok Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
5.	Babaruhavásár (4 db)	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
6.	Baptisták Világtalálkozója	Hódos Imre Rendezvénycsarnok Főnix Csarnok
7.	NB II. Futsal mérkőzések	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
8.	Középiskolai és Gimnáziumi szalagtűző ünnepségek (14 db)	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
9.	Országos Diákolimpia Döntő	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
10.	Virágkarnevál próbák	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
11.	Magyar Labdarúgás Napja	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
12.	XIX. Téli és Karácsony Kupa Gyermekek labdarúgó torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok Hódos Imre Rendezvénycsarnok
13.	Real-Team Kupa, labdarúgó torna	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
14.	FőnixFitt	Főnix Csarnok
15.	OSB női kézilabda mérkőzések	Főnix Csarnok
16.	Cselgáncs verseny	Főnix Csarnok
17.	Férfi Kézilabda MK Döntő	Főnix Csarnok
18.	Raptűlők Koncert	Főnix Csarnok
19.	Masha és a medve gyerek musical	Főnix Csarnok
20.	PlayIT	Főnix Csarnok
21.	Harlem Kosárlabda show	Főnix Csarnok
22.	Magyarország-Szlovákia női kézilabda VB selejtező mérkőzés	Főnix Csarnok
23.	Network Konferencia	Főnix Csarnok
24.	Összevont Országos Diákolimpia Döntő	Főnix Csarnok
25.	Jehova Tanúi Kongresszus	Főnix Csarnok
26.	Nyári Dícsőítő Iskola	Főnix Csarnok
27.	Virágkarnevál próbái	Főnix Csarnok
28.	DE Tanévnyitó ünnepség	Főnix Csarnok
29.	Gimnázium Szalagtűző ünnepség (1 db)	Főnix Csarnok
30.	Hegedűs a háttérben musical	Főnix Csarnok
31.	Timmy Trumpet show	Főnix Csarnok
32.	Mamma Mia musical	Főnix Csarnok
33.	ITSH dolgozói rendezvény	Főnix Csarnok
34.	Magyarország - Koszovó férfi válogatott kosárlabda mérkőzés	Főnix Csarnok
35.	Demjén Koncert	Főnix Csarnok
36.	Hókirálynő gyerek musical	Főnix Csarnok
37.	Neoton Koncert	Főnix Csarnok
38.	Előszilveszter Bődöcs Tiborral	Főnix Csarnok
39.	Tankcsapda Koncert	Főnix Csarnok

Debrecen, 2018. május 3.

**A DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT. ÁLTAL KEZELT DEBRECENI  
JÉGCSARNOK  
2017. ÉVI RENDEZVÉNY NAPTÁRA**

Ssz.	Rendezvény megnevezése	Rendezvény helyszíne
1.	MOL Liga jégkorong mérkőzések	Debreceni Jégcsarnok
2.	EBEL U18 jégkorong mérkőzések	Debreceni Jégcsarnok
3.	EBEL U20 jégkorong mérkőzések	Debreceni Jégcsarnok
4.	AHL jégkorong mérkőzések	Debreceni Jégcsarnok
5.	OB III. jégkorong mérkőzések	Debreceni Jégcsarnok
6.	OB IV. jégkorong mérkőzések	Debreceni Jégcsarnok
7.	Utánpótlás jégkorong mérkőzések és tornák	Debreceni Jégcsarnok
8.	Jégpályák Éjszakája	Debreceni Jégcsarnok
9.	Debreceni Egyetem Jégkarnevál	Debreceni Jégcsarnok
10.	CJHL U16 jégkorong torna	Debreceni Jégcsarnok
11.	Gyorskorcsolya Városi Diákolimpia	Debreceni Jégcsarnok
12.	Nemzetközi Játékvezetői Jégkorong Torna	Debreceni Jégcsarnok
13.	Nemzetközi U8/U10 Jégkorong Torna	Debreceni Jégcsarnok
14.	Kihívás Napja	Debreceni Jégcsarnok
15.	Adventi Korcsolyanap	Debreceni Jégcsarnok
16.	DVKLSZ Szabadtéri Futball Bajnokság mérkőzései	Debreceni Jégcsarnok

Debrecen, 2018. május 03.

**A DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT. ÁLTAL KEZELT OLÁH GÁBOR UTCAI  
SPORTKOMPLEXUM  
2017. ÉVI RENDEZVÉNY NAPTÁRA**

Sz.	Rendezvény megnevezése	Rendezvény helyszíne
1	NB I/B női, férfi bajnoki kosárlabda mérkőzések, tornák- DEAC	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
2	DVKLSZ Kispályás Labdarúgó Bajnokság tavaszi-ősz forduló	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum műfüves pályái
3	LOSZ Teremlabdarúgó Torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
4	Tollaslabda OB I Csapatbajnokság	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
5	Pónix Kupa Utánpótlás Kézilabda Torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
6	61. Bocskai István Nemzetközi Ökölvívó Verseny	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
7	Kazinczy Kupa Fedettpályás Atlétikai verseny	Futófolyosó
8	KYOKUSHIN Karate Verseny	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
9	Megyei Tollaslabda Diákolimpia	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
10	Kazinczy-Kupa Fedettpályás Atlétikai Verseny	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok-Futófolyosó
11	Hajdú Kupa Tollaslabda Bajnokság	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
12	DVKLSZ Bajnokok Tornája	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
13	Országos Torna elődöntő	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
14	Kézilabda Gyermekek Bajnokságok	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
15	Garamvölgyi Utánpótlás Labdarúgó Torna	Gyulai István Atlétikai Stadion
16	Szent György Kupa Labdarúgó Torna	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum műfüves pályái
17	DVKLSZ Majális Kupa	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum műfüves pályái
18	„Veled kerek a Világ!” óvodás sportágválasztó	Gyulai István Atlétikai Stadion
19	Aquation OB	Gyulai István Atlétikai Stadion
20	Kelet Kupa Atlétikai verseny	Gyulai István Atlétikai Stadion
21	Országos Mazsorett Fesztivál	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
22	Neymars Five Cup labdarúgó selejtező	Oláh Gábor utcai bitumenes pályák
23	Nemzetközi Gyermekek Atlétikai verseny	Gyulai István Atlétikai Stadion
24	Kihívás Napja	Gyulai István Atlétikai Stadion
25	Mínifoci Bajnokság	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum műfüves pályái
26	Magyar Rendvédelmi Kar családi nap	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum
27	Tollaslabda Tehetségkutató Bajnokság	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
28	Trans-Sped Kft. focitorna	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum műfüves pályái
29	Debreceni Mazsorett Együttés évzáró gálája	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
30	Összevont Diákolimpia Döntő	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum
31	Köztisztviselői Nap	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum
32	Loki Szurkolók Labdarúgó Torna	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum műfüves pályái
33	Ifjúsági Frizbi EB	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum
34	Univerziádé Kosárlabda válogatott edzőtábor	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
35	Baptista Labdarúgó Torna	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum műfüves pályái
36	Hajdú-Bihar Megyei Kézilabda Szövetség edzőképzés	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
37	Karnevál Kupa Utánpótlás Labdarúgó torna	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum labdarúgó pályái
38	DVSC Kézilabda Kupa	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
39	Megyei Jogú Városok Sporttalálkozója	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum
40	National Instruments családi nap	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum
41	Judo verseny	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok

42	Kerégyártó Emlékverseny	Gyulai István Atlétikai Stadion
43	Református Középiskolák Országos Atlétikai Versenye	Gyulai István Atlétikai Stadion
44	Dienes László Gimnázium szalagtűző finnepeég	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
45	Bozsik program labdarúgó torna	Oláh Gábor utcai Sportkomplexum labdarúgó pályái
46	Folkmásfélnap Kupa Labdarúgó torna	Gyulai István Atlétikai Stadion dobópályája
47	Kyokushin Karate Debrecen Kupa	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
48	Télapó Kupa utánpótlás teremlabdarúgó torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
49	Karácsony Kupa utánpótlás teremlabdarúgó torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok

Debrecen, 2018. május 03.

**A DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT. ÁLTAL KEZELT DEBRECENI  
SPORTUSZODA  
2017. ÉVI RENDEZVÉNY NAPTÁRA**

Ssz.	Rendezvény megnevezése	Rendezvény helyszíne
1	Vízilabda Férfi OB I. mérkőzések	Debreceni Sportuszoda
2	Vízilabda Női OB I/B. mérkőzések	Debreceni Sportuszoda
3	Vízilabda Férfi OB I/B. mérkőzések	Debreceni Sportuszoda
4	Vízilabda Utánpótlás mérkőzések	Debreceni Sportuszoda
5	Felnőtt Úszó Országos Bajnokság	Debreceni Sportuszoda
6	Delfin Úszó Országos Bajnokság	Debreceni Sportuszoda
7	Sport XXI. Aquathlon Országos Bajnokság	Debreceni Sportuszoda
8	Hajós Alfréd Úszóverseny I.-IV. forduló	Debreceni Sportuszoda
9	Úszók Éjszakája	Debreceni Sportuszoda
10	DEK Egyetemi Úszóverseny	Debreceni Sportuszoda
11	Városi Diákolimpia Úszóverseny	Debreceni Sportuszoda
12	Megyei Diákolimpia Döntő Úszóverseny	Debreceni Sportuszoda
13	Fogyatékkal Élők Diákolimpiája	Debreceni Sportuszoda
14	Agility Kutya-futtató és ügyességi Verseny	Debreceni Sportuszoda

Debrecen, 2018. május 03.