

Gyöngyösi Sportfólió Nonprofit KFT

Adószám: 14085062-2-10

Cg. 10-09-027826

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018.01.01-2018.12.31

Dátum: 2019. május 8.

ügyvezető

1. Általános rész

1.1 A vállalkozás bemutatása

A Korlátolt Felelősségű Társaságot 2007 október 25-én alapították.
Az egyszemélyes alapító Gyöngyös Város Önkormányzata.

A Társasági Szerződést október 31--én benyújtották a Heves Megyei Bíróság Cégbíróságára, ahol 2007. november 13-án bejegyzésre került.

A Társaságba 2016.06.30-án beolvadt a Gyöngyös-Tornacsarnok Kft.

A cég fő tevékenysége: Sportlétesítmény működtetése

Az alábbi közhasznú tevékenységek 2007. november 13.-i hatállyal bejegyzésre kerültek a Heves Megyei Bíróság Cégbíróságán:

9311'08 Sportlétesítmény működtetése (főtevékenység)
8559'08 Máshova nem sorolt egyéb oktatás
9499'08 Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
9319'08 Egyéb sporttevékenység

A Társaság közhasznú minősítése a korábbi évek mutatói alapján 2014-ben törlésre került

Székhelye és telephelye: 3200 Gyöngyös, Kiss Péter utca 2.

További telephelyei

3200 Gyöngyös Egri út 23.
3200 Gyöngyös Pesti út 4296 hrsz.
3200 Gyöngyös Könyves Kálmán tér 7
3200 GYÖNGYÖS 2740/52 HRSZ
3200 GYÖNGYÖS 2740/53 HRSZ
3200 GYÖNGYÖS 2740/57 HRSZ
3200 GYÖNGYÖS 2740/58 HRSZ
3200 GYÖNGYÖS 2740/59 HRSZ
3200 GYÖNGYÖS 2740/60 HRSZ

A beszámoló aláírására jogosult: Juhász Péter ügyvezető, Gyöngyös, Ringsted út 7.

1.2 Számviteli politika

A KFT számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámassza és kimutatásai jövőbeni terveinek is alapul szolgálhassanak.

A vállalkozás könyvvezetését a kettős könyvvitel rendszerében végezzük. A költségeket az 5-ös számlaosztályban költségnemenkénti bontásban rögzítjük. A közhasznú és nem közhasznú tevékenységek szerinti elkülönítést az egyes főkönyvi számlák alábontásával biztosítjuk.

A cég a beszámolási időszakban egyszerűsített éves beszámolót készít, amelyen belül az eredményt összköltség eljárással „A” típusban határozza meg.

A mérlegkészítés időpontja 2019.05.08.

A készletekről év közben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezetünk. A készleteket a beszámolási időszak fordulónapján leltározzuk, és utolsó beszerzési áron értékeljük.

Az amortizációs politikánk részeként minden eszköznel a bruttó érték alapulvételével számítjuk az amortizációt, lineáris leírási módszerrel, az TAO törvény szerint megengedett kulcsokkal.

Értékcsökkenést évente számolunk el, a használatba vétel napjától az eszköznek az állományból való kikerülése napjáig, illetve a teljes leírásáig.

A kis értékű 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenést a feleslegessé vált eszközök esetén a Számviteli Törvényben foglaltak szerint számolunk el.

A tevékenység folytatásához szükséges tárgyi eszközök értékét növeli az eredeti állag helyreállítását szolgáló felújítási munkák költsége. A felújítási munka minősítés alól kivétel a folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetést szolgáló javítási, karbantartási munka.

Az ellenőrzés, önellenőrzés hibáit akkor tekintjük jelentősnek, ha a Számviteli törvényben meghatározott értékeket meghaladja.

A KFT értékpapírokkal nem foglalkozik sem befektetési sem forgatási céllal.

A társaság az értékhelyesbítés eszközével nem élt, nyilvántartott értékvesztése nincs.

Az előzőekben ki nem emelt kérdések kezelése a Számviteli Törvény általános előírásai alapján történik.

1.3 A számviteli politika alkalmazása

A társaság jelen üzleti évében a megfogalmazott elvektől nem tért e.

A beszámolási időszak 2018.01.01-2018.12.31.

Jelen üzleti évben kivételes nagyságú gazdasági esemény nem volt. a

A vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjai részére előlegek, kölcsönök nem kerültek folyósításra.

2. Számszaki adatok, elemzések

2.1. Eszközök és források összetétel-változása EFT-ban

Megnevezés	2017	%	2018	%
Befektetett eszköz	315 499	84	303 028	80
Forgóeszköz	51 671	14	75 255	20
Aktív időbeli elhatárolás	5 267	2	1 592	0
ÖSSZES ESZKÖZ	372 437	100	379 875	100
Saját tőke	224 117	60	224 117	60
Céltartalék				
Kötelezettségek	34 008	9	29 870	9
Passzív időbeli elhatárolás	114 312	31	125 888	31
ÖSSZES FORRÁS	372 437	100	379 875	100

2.2 Létszám és béradatok 2018

Állománycsoport	Létszám	Bér, prémium, jutalom eFT
Teljes munkaidős	32 fő	87.424
Részmunkaidős	4 fő	10.255
Felügyelő Bizottság	3 fő	1.140
Állományon kívüli	8 fő	4.905
Nyugdíjas foglalkoztatott	6 fő	4.966
Egyszerűsített foglalkoztat.	48 fő/ 552	4.663
Összesen stat.létszám:	43,58	113.353

2.3 A saját tőke változása

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Saját tőke	224 117			224 117
Jegyzett tőke	4500			4 500
Jegyzett de még be nem fiz.				
Tőketartalék	2 987			2 987
Eredménytartalék				
Lekötött tartalék	216 630			216 630
Értékelési tartalék				
Adózott eredmény	0			0

2.4 Gazdálkodási mutatók

2.4.1. A vagyoni helyzet mutatói

- forgóeszközök aránya [Számv. tv. forgóeszközök/összes eszköz]	0.20
- saját tőke aránya [Számv. tv. saját tőke/összes forrás]	0.59
- tőkeigényességi mutató [Számv. tv. befektetett eszközök/összes eszköz]	0.80
- eladósodottság [Számv. tv. összes kötelezettség/összes forrás]	0.08
- tőkefezültességi mutató [Számv. tv. összes kötelezettség/saját tőke]	0,13
- beruházás fedezettségi mutató [Számv. tv. tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása/tárgyévben üzembe helyezett összes tárgyi eszköz]	1.87
- tárgyi eszközök leírasi mutatója [Számv. tv. tárgyi eszközök tárgyévi halmozott értékcsökkenése/tárgyi eszközök bruttó értéke]	0.25

2.4.2. A pénzügyi helyzet mutatói

- likviditási mutató [Számv. tv. forgóeszközök/kötelezettségek]	2.52
- likviditási gyorsráta [Számv. tv. (pénzeszközök+követelések+értékpapírok)/rövid lejáratú kötelezettségek]	2.47
- eladósodottság [Számv. tv. kötelezettségek/összes forrás]	0.08
- nettó eladósodottság [Számv. tv. (kötelezettségek-követelések-)/saját tőke]	-0,09
- hitel fedezettségi mutató [Számv. tv. követelések/rövid lejáratú kötelezettségek]	1,69
- vevő és szállító állomány aránya [Számv. tv. követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból/kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból]	1,69

2.4.3. Jövedelmezőségi mutatók

- bruttó termelési érték [Számv. tv. értékesítés nettó árbevétele + egyéb bevételek + aktivált saját teljesítmények]	347 782
- hozzáadott érték [Számv. tv. bruttó termelési érték/anyagjellegű ráfordítások]	2.04

Az adózott eredmény 0 eFt .

2.5 Egyéb információk

A vállalkozásnál kis-értékű tárgyi eszköz 3 383 902 Ft összegben került elszámolásra. A tevékenység jellegéből adódóan a cégnek garanciális kötelezettsége nincs. 5 évnél hosszabb kötelezettség nincs a KFT-nél nyilvántartva.

Az egyszerűsített éves beszámolót Kövesné Jakab Györgyi (3200 Gyöngyös, Rigó út 26.) független könyvvizsgáló ellenőrizte MKVK 000061

A könyvvizsgáló díjazása teljes egészében a beszámoló könyvvizsgálataért kapott díj.

A beszámolót készítette: Nagy Gábor Gyöngyös, Szent Bertalan út 2.

Regisztrációs száma: MKVK 005876

---- X ----

Gyöngyösi Sportfólió Kft.
Befektetett eszközök állományának változása 2018 évben
 adatok Ft-ban

	Bruttó érték			
	Nyitó	Aktiválás	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	408 314 806	20 706 401	4 792 635	424 228 572
Ingatlanok	256 723 819	4 520 646	1 819 477	259 424 988
Épületek,épületrészek+jogok	250 588 024	0	1 819 477	248 768 547
Egyéb építmények	6 038 439	1 173 130		7 211 569
Ing.hoz kapcs.vagyonért.jogok	97 356	3 347 516		3 444 872
Műszaki gépek,berend.	107 700 608	6 667 606	0	114 368 214
Termelő gépek,berend.	89 517 132	4 470 106		93 987 238
Tehergépjármű	18 183 476	2 197 500		20 380 976
Egyéb gépek, berendezések	23 820 129	6 134 247	1 983 821	27 970 555
Üzemi gépek,berendezések	22 893 256	6 134 247	1 983 821	27 043 682
Irodai gépek, berendezések	926 873	0	0	926 873
Befejezetlen beruházás	1 920 000		0	1 920 000
Kisértékű tárgyi eszközök	18 150 250	3 383 902	989 337	20 544 815
kisértékű eszközök nélkül	390 164 556	17 322 499	3 803 298	403 683 757
		Értékcsökkenés		
	Nyitó	Értékcsökkenés	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	92 816 301	30 871 611	2 487 751	121 200 161
Ingatlanok	20 990 816	7 608 924	0	28 599 740
Épületek,épületrészek	18 455 275	6 906 144		25 361 419
Egyéb építmények	2 532 615	361 513		2 894 128
Vagyoni értékű jogok	2 926	341 267		344 193
Műszaki gépek, berendezések	38 696 981	15 790 974	0	54 487 955
Termelő gépek,berend.	27 256 275	12 767 553	0	40 023 828
Tehergépjármű	11 440 706	3 023 421		14 464 127
Egyéb gépek, berendezések	14 978 254	4 087 811	1 498 414	17 567 651
Üzemi gépek, berendezések	14 353 521	3 942 518	1 498 414	16 797 625
Irodai gépek, berendezések	624 733	145 293	0	770 026
Befejezetlen beruházás	0	0		0
Kisértékű tárgyi eszközök	18 150 250	3 383 902	989 337	20 544 815
Kisértékű nélkül		27 487 709	1 498 414	100 655 346
		Nettó érték		
	Nyitó	Értékváltozás	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	315 498 505	-10 165 210	5 301 712	303 028 411
Ingatlanok	235 733 003	-3 088 278	1 819 477	230 825 248
Épületek,épületrészek	232 132 749	-6 906 144	1 819 477	223 407 128
Egyéb építmények	3 505 824	811 617	0	4 317 441
Vagyoni értékű jogok	94 430	3 006 249	0	3 100 679
Műszaki gépek, berendezések	69 003 627	-9 123 368	0	59 880 259
Termelő gépek, berend.	62 260 857	-8 297 447	0	53 963 410
Tehergépjármű	6 742 770	-825 921	0	5 916 849
Egyéb gépek, berendezések	8 841 875	2 046 436	3 482 235	10 402 904
Üzemi gépek berendezések	8 539 735	2 191 729	3 482 235	10 246 057
Irodai gépek, berendezések	302 140	-145 293	0	156 847
Befejezetlen beruházás	1 920 000	0	0	1 920 000

Gyöngyösi Sportfólió Kft. 2018

adatok ezer Ft-ban

KÖVETELÉSEK RÉSZLETEZÉSE

Belföldi vevők	42 361
SZÉP kártya	126
Bankkártya	245
Előlegek	134
Munkabér előleg	68
ÁFA következő időszaki	2 235
Óvadék (adott)	150
TAO	1 540
ÁFA	3 289
Rehab	44
Helyi adók	176
ÖSSZESEN:	50 368

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE

Szállítók	16 639
SZJA	1 563
EHO	245
cégautó adó	33
Jövedelemelszámolás	6 400
Nyugdíjbiztosítási alap	1 096
Egészségbiztosítási alap	861
Szociális hozzájárulási adó	1 932
Egyszerűsített fogl.közteher	19
Táppénz hozzájárulás	18
Szakképzési hozzájárulás	169
Letiltások	155
Következő időszaki ÁFA	740
ÖSSZESEN:	29 870

3 sz. táblázat

GYÖNGYÖSI SPORTFÓLIÓ KFT
TŐKEÁLLOMÁNY ALAKULÁSA 2018 évben
adatok e Ft-ban

	Nyitó	Évközi változás	2016. évi eredmény	Záró
Jegyzett tőke	4 500			4 500
Jegyzett, de be nem fizetett tőke				
Tőketartalék	2 987			2 987
Eredménytartalék	0			
Lekötött tartalék	216 630			216 630
Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	
Saját tőke	224 117	0	0	224 117

Gyöngyösi Sportfólió Kft. 2018

adatok ezer Ft-ban

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Értékesített eszközök	485
Adók, illetékek, hozzájárulások	2 167
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	536
Egyéb	70
ÖSSZESEN:	3 258

EGYÉB BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

Értékesített eszköz	366
Káreseményhez kapcsolódó	82
Elszámolt támogatás Önkormányzattól	194 663
Fejlesztési célra kapott támogatás	17 779
Kapott támogatás Munkaügyi központtól	4 205
Különféle egyéb bevételek (telefon-térítés)	888
Sajátos bevételek	0
ÖSSZESEN:	217 983

Gyöngyösi Sportfólió Kft.**TÁRSASÁGI ADÓALAPOT MÓDOSÍTÓ TÉTELEK 2018 évben**

adatok e Ft-ban

<i>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</i>		<i>57</i>
<i>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT (ADÓALAPOT) CSÖKKENTŐ TÉTELEK</i>		<i>31 357</i>
Értékcsökkenési leírás	30 872	
Tárgyi eszköz értékesítés miatt	485	
<i>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT (ADÓALAPOT) NÖVELŐ TÉTELEK</i>		<i>31 929</i>
Értékcsökkenési leírás	30 872	
Tárgyi eszköz értékesítés miatt	485	
nem tárgyévi ktg	148	
jogkövetkezmények	424	
<i>TÁRSASÁGI ADÓALAP</i>		<i>629</i>
<i>TÁRSASÁGI ADÓ 9%</i>		<i>57</i>
<i>ADÓKEDVEZMÉNYEK</i>		<i>0</i>
<i>2018 ÉVI TÁRSASÁGI ADÓ KÖTELEZETTSÉG</i>		<i>57</i>
Jövedelem minimum levezetése		
Összes Bevétel	347 785	
Korrekciók	0	
Jövedelem minimum szerinti adóalap	9 656	
Jövedelem minimum szerinti adó	626	
Nyilatkozattétel		IGEN

6 sz. táblázat

Gyöngyösi Sportfólió Kft. 2018

adatok ezer Ft-ban

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Bevételek aktív elhatárolása

Vevők 2019-ben számlázva 1 534

Költségek aktív elhatárolása

Biztosítási díjak 57

Mindösszesen aktív elhatárolás 1 591

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Bevételek passzív elszámolása

Működési célú támogatás elhatárolása 37 848

Költségek passzív elszámolása

Tárgyévi teljesítésű szállítói számlák 7 334

Halasztott bevétel

Fejlesztési célra kapott támogatás 2008-ból 1 839

Fejlesztési célra kapott támogatás 2010-ből 7 888

Fejlesztési célra kapott támogatás 2011-ből 0

Fejlesztési célra kapott támogatás 2012-ből 2 893

Fejlesztési célra kapott támogatás 2013-ből 4 596

Fejlesztési célra kapott támogatás 2014-ből 4 102

Fejlesztési célra kapott támogatás 2015-ből 18 792

Fejlesztési célra kapott támogatás 2016-ból 26 188

Fejlesztési célra kapott támogatás 2017-ből 8 374

Térítés nélkül átvett eszköz miatt 88

Fejlesztési célra kapott támogatás 2018-ből 5 946

Összesen: 80 706

Mindösszesen passzív elhatárolás 125 888