

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**

**2020.12.31**



Keltezés:

Debrecen, 2021. május 12.

  
Betsy András  
a cég képviselője

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

20.

01

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 Közhatszú Nonprofit Kft.**

MERLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	2 125 913		2 197 837
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	11 056	0	10 795
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	10 946		10 685
06.	4. Szellemi termékek	110		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)	2 114 197		2 186 862
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 667 874		1 798 873
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 964		7 173
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	342 274		337 118
14.	4. Tenyészállatok	0		0
15.	5. Beruházások, felújítások	41 023		43 698
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	53 062		0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	660		180
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	660		0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0		0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0		180
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

MERLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+45.+52.sor)</b>	<b>745 991</b>		<b>669 887</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)</b>	<b>18 490</b>		<b>8 887</b>
31.	1. Anyagok	17 897		7 936
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33.	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34.	4. Késztermékek	0		0
35.	5. Áruk	0		0
36.	6. Készletekre adott előlegek	593		951
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-44. sorok)</b>	<b>222 840</b>		<b>251 039</b>
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	139 897		93 632
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
40.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
41.	4. Váltókövetelések	0		0
42.	5. Egyéb követelések	82 943		157 407
43.	6. Követelések értékelési különbözete	0		0
44.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
45.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (46.-51. sorok)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
46.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
47.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
48.	3. Egyéb részesedés	0		0
49.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
50.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
51.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
52.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (53.-54. sorok)</b>	<b>504 662</b>		<b>409 961</b>
53.	1. Pénztár, csekkek	4 267		639
54.	2. Bankbetétek	500 395		409 322
55.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (+56.+57.+58. sor)</b>	<b>12 607</b>		<b>8 884</b>
56.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 311		6 536
57.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 296		2 348
58.	3. Halasztott ráfordítások	0		0
59.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+55. sor)</b>	<b>2 884 512</b>		<b>2 876 608</b>

Keltezés: Debrecen, 2021. május 12.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

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

Becsky András  
a cég képviselője

20.

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
60.	D. Saját tőke (61.+63.+64.+65.+66.+67.+70. sorok)	61 439		22 410
61.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330		15 330
62.	54. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
63.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
64.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	99 839		46 109
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
68.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
69.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
70.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-53 730		-39 029
71.	E. Céltartalékok (72.+73.+74. sorok)	0		6 792
72.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		6 792
73.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
74.	3. Egyéb céltartalék	0		0
75.	F. Kötelezettségek (76.+81.+91. sor)	813 590		761 136
76.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (77.-80. sorok)	0		0
77.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
78.	2. Hátrasorolt köt-ek jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő váll-sal szemben	0		0
79.	3. Hátrasorolt köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0		0
80.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.  
MERLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
81.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82-90. sorok)	550 736		548 021
82.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
83.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
84.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
85.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
86.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
87.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
88.	7. Tartós köt-ek jelentős tul-i részesedési viszonyban álló váll-sal szemben	0		0
89.	8. Tartós köt-ek egyéb részesedési viszonyban álló váll-sal szemben	0		0
90.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	550 736		548 021
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (92.-103. sorok)	262 854		213 115
92.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
93.	-ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
94.	2. Rövid lejáratú hitelek	23		0
95.	3. Vevőtől kapott előlegek	10 660		9 344
96.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	208 915		173 336
97.	5. Váltótartozások	0		0
98.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
99.	7. Rövid lej-ek jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0		0
100.	8. Rövid lejáratú köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0		0
101.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	43 256		30 435
102.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
103.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
104.	G. Passzív időbeli elhatárolások (105.-107.sorok)	2 009 483		2 086 270
105.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	282 417		358 951
106.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	24 193		22 091
107.	3. Halasztott bevételek	1 702 873		1 705 228
108.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (60.+71.+75.+104. sor)	2 884 512		2 876 608

Keltezés: Debrecen, 2021. május 12.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

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

Becsky András  
a cég képviselője

20.

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	762 972		663 702
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	41 657		21 673
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	804 629		685 375
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	39 444		9 900
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	39 444		9 900
III.	Egyéb bevételek	1 097 273		1 037 007
	Ebből: értékvesztés visszairás	479		0
05.	Anyagköltség	432 633		354 944
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	610 763		491 056
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	21 458		20 947
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	92 851		109 917
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 157 705		976 864
10.	Béreköltség	470 908		460 911
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	44 873		41 515
12.	Bérráulékok	85 551		53 109
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	601 332		555 535
VI.	Értékcsökkenési leírás	164 625		200 992
VII.	Egyéb ráfordítások	71 363		37 881
	Ebből: értékvesztés	0		6
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-53 679	0	-38 990

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	1		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11		43
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	12		43
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	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	63		82
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	63		82
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-51		-39
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.-+B.)	-53 730		-39 029
X.	Adófizetési kötelezettség	0		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-53 730		-39 029

Keltezés: Debrecen, 2021. május 12.

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

Becskey András  
a cég képviselője

20.

## Kiegészítő melléklet 2020. üzleti évről

Statisztikai számjel: 20749941-9319-572-09

Cégjegyzék száma: 09 - 09 - 016786

Vállalkozás megnevezése: Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe: 4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5.

Beszámolási időszak kezdete: 2020. január 01.

Beszámolási időszak vége: 2020. december 31.

Keltezés: Debrecen, 2021. május 12.

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

20.

Becsky András

Ügyvezető Igazgató



## **I. Gazdálkodó bemutatása:**

A kiegészítő melléklet a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. január 01-től 2020. 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:
    - ◆ 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)
    - ◆ 4225 Debrecen, 0142/161 hrsz. (Debrecen-Józsa, Gönczy Pál utca mentén található sportlétesítmény)
    - ◆ 4002 Debrecen, Manninger Gusztáv u. 4/A.sz. (Pallagi Teniszcentrum)
- Adószáma: 20749941 - 2 - 09
- Társaság jegyzett tőkéje: 15 330 eFt
- Társaság tulajdonosa: Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata
- 4024 Debrecen, Piac utca 20.
- Tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 100%

➤ A 2020. október 22-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
  - ◆ Raktározás, tárolás
  - ◆ Szállodai szolgáltatás
  - ◆ Éttermi, mozgó vendéglátás
  - ◆ Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
  - ◆ Ingatlankezelés
  - ◆ Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
  - ◆ Reklámügynöki tevékenység
  - ◆ Médiareklám
  - ◆ M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
  - ◆ Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
  - ◆ Munkaközvetítés
  - ◆ Építményüzemeltetés
  - ◆ Általános épülettakarítás
  - ◆ Egyéb épület-, ipari takarítás
  - ◆ Egyéb takarítás
  - ◆ Összetett adminisztratív szolgáltatás
  - ◆ Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
  - ◆ Máshová nem sorolt és egyéb oktatás
  - ◆ Egyéb humán-egészségügyi ellátás
  - ◆ 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, az Oláh Gábor utcai sportkomplexum, a Jégcsarnokok, a Főnix Csarnok, továbbá 2017. októbere óta a józsai műfüves pályák, 2020. októbere óta a pallagi teniszcentrum üzemeltetése. Vállalkozási tevékenység keretében végzi a 2004. évben felújított Sport Hotel üzemeltetését, valamint a sportterületen kívüli területek bérbeadását (irodák, raktárak, egyéb).

#### 7. Befolyás kapcsolt, társult vállalkozásban:

A Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Közhasznú Kft-ben lévő 100 %-os tulajdonosi részesedés 2015. január 1-i fordulónappal megszűnt a Jégcsarnok Kft. beolvadásával.

Az MSE Magyar Sport- és Életmódfejlesztő Klaszter Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságban 2016. december 29-én szerzett 660 eFt értékű 22%-os üzletrészt 2020. december 18-án értékesítette a Debreceni Egyetemnek.

## 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.) Balogné Tasi Judit (4031 Debrecen, Ohat utca 14. MKVK sz: 002587) könyvvizsgálóval kötött könyvvizsgálati szerződést, aki a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát ellenőrizte.

- Az éves könyvvizsgálati díj: 840 eFt + áfa.
- A könyvvizsgáló egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokat, az adótanácsadói szolgáltatásokat és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokat nem végzett.

- 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.

Az érvényben lévő számviteli politikában az értékelési feladatok elvégzésének, a megállapított terven felüli értékcsökkenés, értékvesztés elszámolásának és visszaírásának nyilvántartásba vételének, illetve a könyvekben történő helyesbítések, zárlati feladatok elvégzésének határideje: március 31.

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 200 000 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) sportolói nyilvántartó program bővítéséből ered.

Mérleg A. II.1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok:

- A bekövetkezett növekedést a látványcsapatsport, önkormányzati támogatásból megvalósuló beruházások eredményezték:
  - Sportuszoda felújítása
  - Jégcsarnok I. felújítása

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

- A bekövetkezett növekedést a látványcsapatsport, egyéb központi támogatásból megvalósuló beruházások eredményezték:
  - Szárazhűtő berendezés
  - Épületgépészeti automatika rendszer
  - Gyengeáramú rendszer felújítása
  - Mikrobusz beszerzése
  - Szerszámok és működéshez szükséges egyéb eszközök beszerzése
  - Számítástechnikai és távközlési eszközök beszerzése

Mérleg A. II.5. Beruházások, felújítások:

- A beruházások és felújítások értéke összességében növekedett, amelyet a még folyamatban lévő Főnix Csarnok belsőépítészeti beruházása okoz. Az előző évről hozott, 2020-ban aktiválásra kerülő Sportuszoda felújítás ugyanakkor mérsékelte a mérleg soron bekövetkező növekedést.

Mérleg A. II.6. Beruházásokra adott előlegek:

- Az uszoda felújítás befejezésével a beruházásokra adott előlegek felhasználásra kerültek.

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

- A befektetett pénzügyi eszközök (2. sz. melléklet) állománya összességében csökkent. Ennek az okozója az MSE Magyar Sport- és Életmódfejlesztő Klaszter Kft-ben lévő tulajdoni részesedés értékesítése. A 2020. évben felvett

dolgozói lakásépítési kölcsön egy éven belüli törlesztő részletének átsorolása ugyanakkor mérsékelte a mérlegsoron bekövetkező növekedést.

Mérleg B. I. 6. Készletekre adott előleg:

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

Mérleg B. II. Követelések:

- Az egyéb rövid lejáratú követelések növekedésében a NAV felé fennálló túlfizetéseknek (áfa visszaigénylés) van szerepe. A visszaigényelt általános forgalmi adó 2021.02.04-én kiutalásra került a társaság részére.
- A vevőkkel szembeni követelések értéke után értékvesztést idén 6.200 Ft értékben számoltunk el. 304.434 Ft összegű vevőállomány lett kivezelve behajthatatlan követelés miatt, amelyből 139.440 Ft-ra korábban 100 % értékvesztés került elszámolásra. Így a záró értékvesztés értéke: 19 eFt.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Változás	Záró
Vevő követelés	140 050	- 46 399	93 651
Értékvesztés	- 153	134	- 19
	139 897	- 46 265	93 632

Mérleg B. IV. Pénzeszközök:

- A pénzeszközök magas záró állományát a szállítói kifizetések 2021. évre való áthúzódása és a látványcsapat sportágak támogatásaként kapott összegek okozták. A látványcsapat sportágak támogatása (ún. TAO) nem naptári évhez, hanem a 2020. július 01. és 2021. június 30. közötti időszakhoz kötött.

Mérleg C. Aktív időbeli elhatárolások:

- 1. A 2019-es évhez képest az aktív időbeli elhatárolású bevételek összege csökkent, amelynek oka az, hogy előző évhez képest kisebb volt azon költségek fedezetére kapott támogatások összege, amelyek pénzügyileg csak a mérlegforduló után teljesültek.
- Az aktív időbeli elhatárolások jelentősebb tételei:
  - árbevétel: nincs jelentős tétel
  - egyéb bevétel (támogatás) elhatárolása: nincs jelentős tétel
  - költségek, egyéb ráfordítások elhatárolások: nincs jelentős tétel
- 3. A halasztott ráfordítások összege 0.



Mérleg E. Céltartalékok:

- 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre 6 792 eFt értékben a társaság céltartalékot képzett a várhatóan 2021-ben visszafizetendő, fel nem használt kosárlabda látványcsapatsport támogatásokra.

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. Ez utóbbi értéke 2018. évtől változatlan.

Mérleg F. III. Rövid lejáratú kötelezettségek:

- 3. Vevőktől kapott előlegek állományát azok a 2020-ban fizetett vevői előlegek alkotják, amelyek 2021-ben kerülnek felhasználásra, valamint a 2021. évben lejárató bérleti szerződésekhez kapcsolódó fizetett kauciók is itt jelennek meg.
- 4. A szállítói tartozások állománya a mérlegkészítésig majdnem teljesen kiegyenlítésre került.
- 9. 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 (2020-2021) érintő közmű díjak és a 2021. évben kifizetett 2020. 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 2020. évi mérlegben, mint egyéb bevétel (támogatás) került visszaírásra.

- Passzív időbeli elhatárolások jelentős 2020. évi tételei:
  - Befolyt bevételek elhatárolása: 157 444 eFt értékben a TAO UP, 185 678 eFt értékben TAO Kieg, 5 724 eFt TAO Közreműködői támogatás elhatárolása.

- Költségek, ráfordítások elhatárolása: nincs jelentős tétel

- Halasztott bevételek:

adatok eFt-ban

Program neve	Fennmaradó támogatás összege 2019.12.31	2020. évi feloldás	2020. évi elhatárolás	2020. évi záró állomány
TAO támogatásból beszerzett eszközök (ÖNK önerő is)	845 753	-91 556	17 760	771 957
Egyéb támogatásból beszerzett eszközök	98 605	-14 182	5 429	89 852
Önkormányzati támogatásból beszerzett eszközök	153 751	-33 993	13 378	133 136
JCSII építési beruházás támogatása	589 752	-2 102	0	587 650
Előző évi korrekció			485	485
<b>Aktivált beruházások összesen</b>	<b>1 687 861</b>	<b>-141 834</b>	<b>37 052</b>	<b>1 583 080</b>
Uszoda felújítás (TAO+Önk) nem aktivált beruházás	10 957		0	10 957
MKSZ17/18 TAO nem aktivált beruházás	0		17 329	17 329
MLSZ18/19 TAO nem aktivált beruházás	0		342	342
MLSZ19/20 TAO nem aktivált beruházás	0		6 922	6 922
MLSZ20/21 TAO nem aktivált beruházás	0		8 396	8 396
MJSZ20/21 TAO nem aktivált beruházás	0		52 670	52 670
DMJV Felhalmozás nem aktivált beruházás	0		23 422	23 422
<b>Nem aktivált beruházások összesen</b>	<b>10 957</b>	<b>0</b>	<b>109 081</b>	<b>120 038</b>
<b>Összesen</b>	<b>1 698 818</b>	<b>-141 834</b>	<b>146 133</b>	<b>1 703 118</b>

- Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

#### 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.
- A készfizető kezesség által a tulajdonos DMJV Önkormányzatával szemben fennálló 546 214 eFt kötelezettség visszafizetésének várható időpontjáról nem áll rendelkezésre információ. Ezen kívül öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége a Társaságnak nincs.
- 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.

A saját tőke 2020.12.31-i leltára			
Megnevezés	2019 eFt	2020 eFt	Változás
Jegyzett tőke	15 330	15 330	0
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	99 839	46 109	-53 730
Adózott eredmény	-53 730	-39 029	14 701
<b>Saját tőke:</b>	<b>61 439</b>	<b>22 411</b>	<b>-39 029</b>

A saját tőke 2020. évi változása			
Megnevezés	Nyitó	Változás	Záró érték
Jegyzett tőke	15 330	0	15 330
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	99 839	-53 730	46 109
Adózott eredmény	-53 730	14 701	-39 029

- A társaság nem tart nyilván mérlegen kívüli tételeket.

## 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.

- 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 szolgáltatásból származó export értékesítése bevételeinek 90 %-a származott az Európai Unióhoz tartozó országokból. A szolgáltatásból származó export bevétel teljes összege 21 673,- e Ft. A termékértékesítés export bevétele 0 eFt.
- A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság részére végleges céllal adott támogatásokat a 6. számú melléklet (2020. évi támogatások részletezése) tartalmazza.

## 2.1. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A 2020-ban felmerült költségek, ráfordítások és bevételek közül a Sportcentrum számviteli politikája alapján kivételes nagyságúnak minősül a 356 846 eFt bérköltség és a 642 800 eFt 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.

eFt

Szolgáltatás megnevezése	Összesen
Nevezési és játékgengedély díja	5 577
Üzemorvosi szolgáltatás, eü. ellátás	5 904
Edzőtábor, versenyeztetés belföldi	6 733
Reklámköltségek	6 898
Saját rendezvény szállás étkezés költsége	6 946
Szállítási költségek	7 631
Uszófelület használati díja	8 046
Rendszerfelügyelet szoftver (szerződés sz.)	9 193
Gépjármű bérleti díj	9 582
Pályakarbantartás	10 670
Csatorna díj	13 361
Uszoda üzemeltetés /Gyógyfürdő, DH-szervíz/	17 090
Saját rendezvény bíró és egyéb közreműködők váll.d	18 556
Rendszerfelügyelet gép berendezés (szerződés sz.)	18 617
Tornaterem bérleti díj	21 766
Edzők és egyéb fogl. sportszolg.megbízási díja	21 798
Diákmunka (Schönherz, Joker)	22 667
Őrzés-védés szolgáltatás	29 366
Gép berendezés karbantartás (eseti jelleggel)	38 850
Egyéb nem anyag jellegű szolgáltatás	40 778
Épület karbantartás	46 696
Helyiség bérleti díj (Hódos, egyéb nem sport célú)	68 440
Összesen:	435 165

Költséghelyenként a jelentős tételek:

eFt

Szolgáltatás megnevezése	Élsport	Főnix Csarnok	Hódos Csarnok	Jégcsarnokok	Józsa Sporttelep	Központ
Nevezési és játékengedély díja	12	0	0	0	0	0
Üzemorvosi szolgáltatás, eü. ellátás	40	0	0	0	0	448
Edzőtábor, versenyeztetés belföldi	58	0	0	0	0	0
Reklámköltségek	0	400	0	177	0	4 944
Saját rendezvény szállás étkezés költsége	0	0	0	0	0	0
Szállítási költségek	0	95	0	10	4	101
Uszófelület használati díja	0	0	0	0	0	0
Rendszerfelügyelet szoftver (szerződés sz.)	0	46	0	566	426	3 603
Gépjármű bérleti díj	0	0	0	0	0	8 178
Pályakarbantartás	0	0	0	15	867	0
Csatorna díj	0	792	112	1 339	0	0
Uszoda üzemeltetés /Gyógyfürdő, DH-szervíz/	0	0	0	0	0	0
Saját rendezvény bíró és egyéb közreműködők váll.d	0	0	0	0	0	0
Rendszerfelügyelet gép berendezés (szerződés sz.)	0	8 892	0	885	203	3 280
Tornaterem bérleti díj	0	0	0	0	0	0
Edzők és egyéb fogl. sportszolg.megbízási díja	8 459	0	0	0	0	0
Diákmunka (Schönherz, Joker)	0	2 235	122	1 908	0	64
Őrzés-védés szolgáltatás	0	12 686	358	363	0	0
Gép berendezés karbantartás (eseti jelleggel)	0	4 495	34	8 958	20	185
Egyéb nem anyag jellegű szolgáltatás	281	96	28	1 184	1 940	10 271
Épület karbantartás	0	3 193	284	5 789	133	33
Helyiség bérleti díj (Hódos, egyéb nem sport célú)	0	52 692	0	0	0	2 953
<b>Összesen:</b>	<b>8 850</b>	<b>85 622</b>	<b>938</b>	<b>21 194</b>	<b>3 593</b>	<b>34 060</b>

Szolgáltatás megnevezése	Oláh Gábor utcai Sporttelep	Pallag Teniszcentrum	Rendezvények	Sport Hotel	Sportiskola	Uszoda	Összesen
Nevezési és játékengedély díja	0	0	0	0	5 565	0	5 577
Üzemorvosi szolgáltatás, eü. ellátás	0	0	155	0	5 261	0	5 904
Edzőtábor, versenyeztetés belföldi	0	0	0	0	6 675	0	6 733
Reklámköltségek	0	0	1 334	43	0	0	6 898
Saját rendezvény szállás étkezés költsége	0	0	6 946	0	0	0	6 946
Szállítási költségek	262	120	160	3	6 858	18	7 631
Uszófelület használati díja	0	0	0	0	8 046	0	8 046
Rendszerfelügyelet szoftver (szerződés sz.)	19	300	0	551	179	3 503	9 193
Gépjármű bérleti díj	0	0	0	0	1 404	0	9 582
Pályakarbantartás	9 788	0	0	0	0	0	10 670
Csatorna díj	1 653	0	0	283	0	9 182	13 361
Uszoda üzemeltetés /Gyógyfürdő, DH-szervíz/	0	0	0	0	0	17 090	17 090
Saját rendezvény bíró és egyéb közreműködők váll.d	0	0	18 319	0	237	0	18 556
Rendszerfelügyelet gép berendezés (szerződés sz.)	917	350	0	991	113	2 986	18 617
Tornaterem bérleti díj	0	0	2 719	0	19 047	0	21 766
Edzők és egyéb fogl. sportszolg.megbízási díja	0	0	419	0	12 920	0	21 798
Diákmunka (Schönherz, Joker)	446	0	1 696	418	0	15 778	22 667
Orzés-védés szolgáltatás	14 594	0	1 012	0	233	120	29 366
Gép berendezés karbantartás (eseti jelleggel)	13 234	0	531	3 683	46	7 664	38 850
Egyéb nem anyag jellegű szolgáltatás	2 824	3 775	10 483	762	7 917	1 217	40 778
Épület karbantartás	12 736	4 255	597	1 347	0	18 329	46 696
Helyiség bérleti díj (Hódos, egyéb nem sport célú)	0	0	0	0	0	12 795	68 440
Összesen:	56 473	8 800	44 371	8 081	74 501	88 682	435 165

### 2.3. Kapcsolt, társult vállalkozás közötti forgalom bemutatása:

Értékesítés nettó bevétele: nem volt

Egyéb bevétel: nem volt

Pénzügyi műveletek bevétele: nem volt

### 3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók:

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

### 4. Cash-flow:

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

### 5. Adófizetési kötelezettség

adatok eFt-ban

<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-39 029</b>
<b>Adóalap növelő tételek</b>	<b>220 544</b>
Számviteli tv. Szerint elszámolt ÉCS	200 992
Terven felüli ÉCS	0
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	8 385
Céltartalék képzés	6 792
Követelésre elszámolt értékvesztés	0
Behajtatatlan követelés	0
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	164
Reprezentáció, üzleti ajándék	3 802
Bírság	400
	10
<b>Adóalap csökkentő tételek</b>	<b>213 110</b>
Helyi iparűzési adó (2010 óta nem lehet)	0
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény (TAO tv 7.§ (1) i))	0
Terven felüli értékcsökkenés visszaírt összege	0
Céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg	0
Társasági adó tv. szerint elszámolt ÉCS	213 110

Értékvesztés visszaírása, behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt ÉV összege	0
<b>2020. évi adóalap</b>	<b>-31 595</b>
<b>Társasági adó</b>	<b>0</b>
Adómentesség (TAO tv. 20.§ (1) e))	0
<b>Adókötelezettség</b>	<b>0</b>

## 6. Egyéb kiegészítések

A társaság a vállalkozás folytatásának elve alapján a 2020. évi mérlegkészítésig felmerült rendkívüli helyzetről az alábbi tájékoztatást adja:

A Társaság a COVID-19 vírus miatt elrendelt veszélyhelyzet miatt jelentős árbevétel kieséssel számol. Az árbevétel kiesést kompenzálva ezen időszakra csökkentettük a szállítói megrendeléseket. Az aktuális kormányrendeletekben meghatározott járulékkedvezmény érvényesítése jelentős bérjárulékmegtakarítást eredményezett.

A legnagyobb bevételünk a tulajdonos Debrecen Megyei Jogú Város által biztosított működési támogatás, melynek csökkentéséről a mérlegkészítés idejéig nem kaptunk értesítést.

Össességében a kialakult helyzet a vállalkozás folytatását nem veszélyezteti.

## IV. Összehasonlíthatóság

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

A 2020. üzleti évről készített beszámolóban az előző év adataként a 2019. 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 (4029 Debrecen, Faragó u. 13.) (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 2020. évi statisztikai létszáma 117,82 fő.

Ebből szellemi foglalkozású: 73,26 fő

Fizikai: 44,56 fő

**A foglalkoztatottak összes bértömege (bruttó bér): 474 245,- e Ft**

Szellemi foglalkozásúak bértömege (bruttó bér): 264 579,- e Ft

Fizikai foglalkozásúak bértömege (bruttó bér): 102 446,- e Ft

Egyéb állományba nem tartozók bértömege 107 220,- e Ft

**A foglalkoztatottak összes egyéb személyi juttatása: 25 077,- e Ft**

Szellemi foglalkozásúak egyéb személyi juttatása: 12 782,- e Ft

Fizikai foglalkozásúak egyéb személyi juttatása: 12 295,- e Ft

**Egyszerűsített foglalkoztatottak összes díjazása: 3 926,- e Ft**

**Megbízási díjasok összes díjazása: 25 481,- e Ft**

**Egyéb juttatások (nem foglalkoztatottak részére): 10 461,- e Ft**

**Bérjárulékok összesen: 78 426,- e Ft**

Szociális hozzájárulási adó: 64 706,- e Ft

Szakképzési hozzájárulás költsége: 2 339,- e Ft

Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe: 351,- e Ft

Kifizetőt terhelő EKHO: 17 617,- 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.

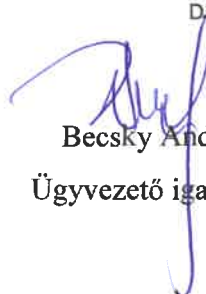
- A gazdasági társaságnak a korábbi vezető tisztségviselőivel, igazgatósági, felügyelő bizottsági tagjaival szemben nem áll fenn nyugdíjfizetési kötelezettsége.
- Környezetvédelem  
A tevékenység jellegéből adódóan a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság nem termel 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 vagyonnevelésbe 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, 2021. május 12.

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

  
**Becksy András**  
 Ügyvezető igazgató

20.

61

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása 2020. január 1-től 2020. december 31-ig

1. számú melléklet

Sorozás	Megnevezés	Immateriális javak (szellemi termékek)			Ingatlan			Műszaki gép berendezés		Egyéb gép berendezés		Immateriális javak és tárgyi eszköz összesen	Befejezetlen beruházás	Adatok ezer Ft-ban
		Épület	Építmény	Vagyoni értékű jog	Összesen	100 eFt / 200 eFt alatti	100 eFt / 200 eFt feletti	Összesen	100 eFt / 200 eFt alatti	100 eFt / 200 eFt feletti	Összesen			
1.	Nyitó bruttó érték	1 859 338	325 916	26 239	2 211 493	479	24 052	24 531	177 189	937 792	1 114 981	3 389 692	41 023	3 430 715
2.	Vásárlás	221 671	774	0	222 445	0	0	0	11 894	82 475	94 369	323 901	4 625	328 526
3.	Átírási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Egyéb növekedés, ajándék, támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Növekedés összesen	221 671	774	0	222 445	0	0	0	11 894	82 475	94 369	323 901	4 625	328 526
6.	0-ra leírás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Eladás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	725	660	1 385	1 385	0	1 385
9.	Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	0	10 754	12 406	23 160	23 160	1 950	25 110
10.	Záró bruttó érték	2 081 009	326 690	26 239	2 433 938	479	24 052	24 531	177 604	1 007 201	1 184 805	3 689 048	43 698	3 732 746
11.	Nyitó É.CS.	371 332	168 178	4 109	543 619	479	14 088	14 567	177 189	595 518	772 707	1 358 524	0	1 358 524
12.	Növekedés	75 981	14 153	1 312	91 446	0	2 791	2 791	11 884	87 522	99 406	200 991	0	200 991
14.	Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	11 480	12 946	24 426	24 426	0	24 426
15.	Záró É. CS.	447 313	182 331	5 421	635 065	479	16 879	17 358	177 593	670 094	847 687	1 535 089	0	1 535 089
16.	Nyitó nettó érték	1 488 006	157 738	22 130	1 667 874	0	9 964	9 964	0	342 274	342 274	2 031 168	41 023	2 072 191
17.	Záró nettó érték	1 633 696	144 359	20 818	1 798 873	0	7 173	7 173	11	337 107	337 118	2 133 959	43 698	2 177 657
18.	Beruházásra adott előleg nyitó érték	52 062	0	0	52 062	0	0	0	0	1 000	1 000	0	0	2 125 253
19.	Beruházásra adott előleg záró érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 197 657

Debrecen, 2021. május 12.

**DEBRECENI SPORTCENTRUM**

Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.  
HBM-I Bíróság c.s.: 09-09-016786  
Adószám: 20749941-2-09  
Számolászám: OTP Bank NYRT: 20.  
11738008-20242509


Bécsy Ádám  
igazgató

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
A. III.	171	MSE Klaszter Kft. Üzletrész	0
	193110	Lakáspítési kölcsön dolgozóknak	347 100
	193110	2021. évi törlesztés áthelyezve egyéb rövid lejáratú követelésbe	-166 800
A. III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen:			180 300

Debrecen, 2021. május 12.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit  
Koriátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.  
HBm-i Bíróság cg.: 09-09-016786  
Adószám: 20749941-2-09  
Számlaszám: OTP Bank NYRT. 20.  
11738008-20242509

  
Bicsky András  
ügyvezető igazgató  
61/5

3. számú melléklet Debreceni Sportcentrum\_2020 évi Forgóeszköz állomány\_20210512

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.I.	211	Üzemanyag	29 285
	223100	Fenntartási anyagok	893 629
	223200	Számítástechnikai anyagok	29 771
	227100	Irodaszerv	1 420 074
	227210	Védőital	0
	227220	Élelmiszerek	611 211
	227321	Munkaruh	166 758
	227322	Védőruha	59 210
	227325	Egyéb vegyes ruhanemű	7 870
	227326	Sportruházat	24 418
	227327	Sportruházat Erra	0
	227328	Kosárlabda TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	287 533
	227329	Kézilabda TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	195 709
	227330	Labdarúgás TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	0
	227400	Tisztítószer	1 960 839
	227500	Szerszámok	0
	227600	Sportszerek	95 268
	227900	Egyéb anyagok	2 154 708
	271	Közvetített szolgáltatások	0
	272	Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	0
	353	Készletekre adott előlegek	0
	3857	Üzemanyagszámlára elkülönített pénzeszköz	950 927
	B.I. Készletek összesen:		8 887 210

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.II.	31	Vevők	93 531 751
	354001	Szolgáltatásokra adott előleg	0
	355	Szállítónak adott kaució	200 000
	36111	Munkabér előleg	140 001
	3612	Vásárlási előleg	0
	36131	Egyéb elszámolások munkavállalókkal	15 000
	3615	Hotel váltópénz	50 000
	3642	Tartósan adott kölcsönökből átsorolt köv	166 800
	3681	Előleg Áfa elszámolás	1 841 664
	3682	Egyéb rövidlejáratú követelés	1 993 042
	3684	Folyamatos szolgáltatás elszámolása	13 094 580
	3694	Nem realizált árfolyamkülönbszetek elszámolása	0
	3698	Rendezendő szállítók!!!!	124 114
	461	Társasági adó elszámolása	145 000
	46314	Eg. bizt. és munkaerő-piaci járulékok előírása	0
	464101	Term. eho teljesítése cafetéria	50 000
	46415	Eg. bizt. és munkaerő-piaci jár. msz. telj.	6 016
	46416	Turizmusfejlesztési hozzájárulás teljesítése	0
	468	ÁFA pénzügyi elszámolási számla	129 957 000
	4691	Építmenyadó elszámolási számla	158 250
	4694	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	6 400
	4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	1 682 238
	4742	Szakképzési hozzájárulás	7 722 516
	4743	Elszámolásra kapott pénzeszközök	33 340
	4793	Késedelmi pótlék számla NAV 138	5 000
	4794	Táppénz számla NAV 149	8 412
	4795	Illeték számla NAV 521	7 500
	4796	Bírság, mulasztási bírság és önell. NAV 215	0
	479902	Rövidlejáratú köv. büntetések átfutó tétel	0
	B.II. Követelések összesen:		251 038 624

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.IV.	3811	Pénztár-számla	319 530
	3813	Úszoda pénztár	150
	3814	Jégsamok pénztár	0
	3815	Főnix Csamok pénztár	0
	3816	Jégsamok iroda pénztár	0
	3821	Válutapénztár-számla	319 382
	3841	Elszámolási betétszámla Kht. alap számla	62 258 280
	384104	Jégsamok CIB bankszámla	0
	384310	TAO Labdarúgás UP bankszámla	90 476 708
	384311	TAO Labdarúgás TE bankszámla	8 480 875
	384312	TAO Kézilabda UP bankszámla	109 908 184
	384313	TAO Kézilabda TE bankszámla	457 966
	384314	TAO Kosárlabda UP bankszámla	47 701 607
	384315	TAO Kosárlabda TE bankszámla	5 410 994
	384317	TAO foci képzési feladatok	1 665 045
	384318	TAO Kézilabda Személyi Jell. Ráf. bankszámla	7 507 769
	384319	TAO Jégkorong UP bankszámla	4 301 683
	384320	TAO Kosárlabda Személyi Jell. Ráf. bankszámla	2 768 479
	384321	TAO Jégkorong TE bankszámla	59 220 224
	3851	Kamatkozó betétszámlák	659 912
	3855	Lakásépítési betétszámla	1 276 393
	3856	Elkülönített bankkártya számla 1	1 917 953
	38561	Elkülönített bankkártya számla 2	286 839
	38562	Elkülönített bankkártya számla 3	465 034
	38563	Elkülönített bankkártya számla 4	65 622
	3858	Közfelhalmozott támogatás elszámolási számla	4 492 978
	3892	Átvez. számla bankszámlák között	0
	3893	pénztárak közötti átvezetés	0
	B.IV. Pénzeszközök összesen:		409 961 607

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
C.	3913	Arbevétel, egyéb kamatbev., egyéb bev. elh.	6 535 967
	3923	Költségek, egyéb ráfordítások elhatárol.	2 348 235
C. Aktiv időbeli elhatárolások összesen:			4 187 732

Debrecen, 2021. május 12.

Bensky András  
ügyvezető igazgató

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



Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
F.II.	4443	Jégsarnok I. CIB hitel	0
	4443	Rövid lejáratú kötelezettségekbe áthelyezve	0
	Hosszú lejáratú hitelek összesen		0
	4491	Bérlőktől kapott kaució	-806 662
	4492	Önkormányzat felé fennálló tartozás	-546 213 818
	4493	Kapott szállítói teljesítési biztosíték	-1 000 000
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		-548 020 480
F.II. Hosszú lejáratú kötelezettség			-548 020 480

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
F.III.	4512	Rövid lejáratú kölcsönök	0
	4521	Rövid lejáratú hitelek	0
	453	Vevőtől kapott előleg	-8 743 950
	45311	Vevőtől kapott kaució	-479 596
	4532	Hotel előleg	-120 000
	Előlegek összesen		-9 343 546
	454	Szállítók	-173 336 427
	389702	Széchenyi Pihenőkártya elszámolás	-649 000
	389703	Önkéntes EP elszámolása	-18 000
	389704	Önkéntes NY elszámolása	23 666
	389705	OEP elszámolás	279 294
	4622	Munkáltatót terhelő szja cafetéria	-1 708 184
	4625	Személyi jövedelemadó magánszemélyektől levont adó	-4 434 000
	4626	Repi telefon szja	0
	46404	Kifizetőt terhelő EKHO kötelezettség teljesítése	-1 838 170
	46405	Rehabilitációs foglalkoztatási h.j.telj.	-230 000
	46406	Magánst terhelő EKHO kötelezettség teljesítése	-1 763 688
	46413	Cégautó adó teljesítése	-101 640
	46417	Magánszemélyt terhelő TB járulék köt teljesítése	-5 187 000
	4711	Keresetelszámlási számla	-8 924 738
	47315	Nyugdíjbizt.Al. bev. mszemélytől levont jár.(291)	-19 000
	4734	Egyszerűsített fogl. utáni közteher kötelezettség	-113 000
	4735	Szociális hozzájárulási adó kötelezettség	-5 102 778
	4761	Önkéntes nyugdíjpénztári befizetések	-5 000
	4763	Letiltások dolgozótól (pl. gyermektartás)	-486 883
	479	Különféle rövid lejáratú kötelezettségek	-157 235
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen		-30 435 356
F.III. rövid lejáratú kötelezettségek összesen:			-213 115 329

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
G.	4811	Bevételek időbeli elhatárolása	-358 950 860
	4812	Költségek ellentét.kapott támog. elhat.	0
	4821	Költségek időbeli elhatárolása	-22 091 015
	4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	-1 703 117 920
	4833	Térítés nélkül átvett eszközök	-2 110 396
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b>			<b>-2 086 270 191</b>

Debrecen, 2021. május 12.

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

Becsky András  
 ügyvezető igazgató

# Tételes eredmény kimutatás 2020. évre

5. sz. melléklet  
Az adatok ezer Ft-ban értendők

Sorszám	Megnevezés	Létesítmény üzemeltetés	Sportiskola	Élsport	Közhasznú összesen	Szálloda	Bérbeadás	Vállalkozás összesen	Mindösszesen
<b>A.</b>	<b>Tevékenységek bevételei</b>								
1.	Alapítótól kapott támogatás	637 298	6 597	35 000	678 895	0	0	0	678 895
2.	Magyar Allamkincstártól kapott támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb szervezetektől kapott támogatás	16 656	265 151	87	281 894	0	0	0	281 894
	<b>Támogatás összesen:</b>	<b>653 954</b>	<b>271 748</b>	<b>35 087</b>	<b>960 789</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>960 789</b>
4.	Tagdíjbevétele (sportszolgáltatási díj árbevétele)	0	66 202	0	66 202	0	0	0	66 202
5.	Tevékenység végzéséből származó árbevétele	455 624	34 788	5	490 417	96 248	32 508	128 756	619 173
6.	Aktívált saját teljesítmény értéke	9 900	0	0	9 900	0	0	0	9 900
7.	Egyéb bevétele	70 474	5 655	0	76 129	89	0	89	76 218
	<b>Rendeltetészerű működés bevétele összesen:</b>	<b>1 189 952</b>	<b>378 393</b>	<b>35 092</b>	<b>1 603 437</b>	<b>96 337</b>	<b>32 508</b>	<b>128 845</b>	<b>1 732 282</b>
8.	Pénzügyi műveletek bevétele	25	18	0	43	0	0	0	43
	<b>Bevétel mindösszesen:</b>	<b>1 189 977</b>	<b>378 411</b>	<b>35 092</b>	<b>1 603 480</b>	<b>96 337</b>	<b>32 508</b>	<b>128 845</b>	<b>1 732 325</b>

<b>B.</b>	<b>Tevékenységek költségei, ráfordításai:</b>								
1.	Anyagköltség	296 736	46 099	312	343 147	11 796	0	11 796	354 943
2.	Igénybe vett szolgáltatások	386 581	80 518	10 094	477 193	13 863	0	13 863	491 056
3.	Egyéb szolgáltatások költsége	17 977	2 795	1	20 773	174	0	174	20 947
4.	Tovább számlázott szolg.	88 175	230	0	88 405	21 512	0	21 512	109 917
5.	Személyi jellegű ráfordítások	292 051	198 850	31 680	522 581	32 954	0	32 954	555 535
6.	Értécsökkenési leírás	89 051	110 726	329	200 106	384	502	886	200 992
7.	Egyéb ráfordítások	18 280	18 558	0	36 838	1 043	0	1 043	37 881
8.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	67	0	0	67	16	0	16	83
	<b>Költségek, ráfordítások mindösszesen:</b>	<b>1 188 918</b>	<b>457 776</b>	<b>42 416</b>	<b>1 689 110</b>	<b>81 742</b>	<b>502</b>	<b>82 244</b>	<b>1 771 354</b>
	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>1 059</b>	<b>-79 365</b>	<b>-7 324</b>	<b>-85 630</b>	<b>14 595</b>	<b>32 006</b>	<b>46 601</b>	<b>-39 029</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>1 059</b>	<b>-79 365</b>	<b>-7 324</b>	<b>-85 630</b>	<b>14 595</b>	<b>32 006</b>	<b>46 601</b>	<b>-39 029</b>

Debrecen, 2021. május 12.

  
Bécsey András  
ügyvezető igazgató

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

## DMJV Önkormányzattól és egyéb sportszervezetektől kapott támogatások részletezése 2020

6.a sz. melléklet

Az adatok forintban értendők.

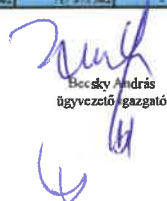
Sorszám	Támogató	Megnevezés, jogcím	2020. évi előirányzat	2020.12.31-ig jóváírt összeg	Időbeli elhatárolás	2021-ben jóváírt összeg	Fejlesztési célú támogatás	Támogatás elvonásai támogatásból	Jóváírás időpontja
1.	DMJV Önkormányzat	Működési célú támogatás	607 800 000	607 800 000				607 800 000	2020.02.05 2020.03.19 2020.04.09 2020.05.11 2020.06.17 2020.08.11 2020.09.22 2020.10.09 2020.11.17 2020.12.15
2.	DMJV Önkormányzat	Működési célú támogatás versenysport	35 000 000	35 000 000				35 000 000	2020.03.19 2020.04.09 2020.05.11 2020.06.17 2020.12.11 2020.09.22 2020.12.09
3.	DMJV Önkormányzat	Felhalmozási célú támogatás	36 800 000	36 800 000			-36 800 000	0	
4.	DMJV Önkormányzat	Korábbi években kapott fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásából visszavontaként összeg					36 095 033	36 095 033	
5.	NAV	Adóhátralásból igényelhető támogatás (szakképzési)						1 880 000	2020.12.31
6.	BMSK	Felhalmozási célú támogatás	7 000 000	3 500 000			-3 500 000	0	2020.06.19
7.	BMSK, MOB	Korábbi években kapott fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásából visszavontaként összeg						12 564 933	
<b>DMJV Önkormányzattól és Külső szervezetektől szerzett összes támogatás:</b>			<b>685 600 000</b>	<b>683 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 284 967</b>	<b>632 319 966</b>	
8.	Magyar Triathlon Szövetség	Sport XXI támogatás	3 095 000	0	2 948 000	3 095 000		2 948 000	2021.01.29
9.	Magyar Triathlon Szövetség	Műhelytámogatás	1 585 000	1 585 000				1 585 000	2020.06.04
10.	Magyar Triathlon Szövetség	ETU Junior Ranking	264 166	264 166				264 166	2020.04.23
11.	Magyar Triathlon Szövetség	Sport XXI támogatás - 2019-ben felhasználva egy része	3 955 000	3 955 000	-3 859 400			95 600	2020.01.14
12.	Magyar Triathlon Szövetség	Műhelytámogatás - 2019-ben felhasználva	1 360 000	1 360 000	-1 360 000			0	2020.01.16
13.	Magyar Kajak-Kenu Szövetség	Műhelytámogatás	300 000	300 000				300 000	2020.10.08
14.	Magyar Úszó Szövetség	Sport XXI támogatás	445 000	445 000				445 000	2020.12.03
15.	Magyar Úszó Szövetség	Képzési Akadémiai Rendezés - Jövő Bajnokai Program	1 800 000	1 800 000	-100 000			1 700 000	2020.07.13
16.	Magyar Úszó Szövetség	Képzési Akadémiai Program - Régióközpontok	1 800 000	1 800 000	-792 692			1 007 308	2020.03.27 2020.07.13
17.	Magyar Úszó Szövetség	Sport XXI támogatás - 2019-ben felhasználva	1 480 200	1 480 200	-1 480 200			0	2020.01.08
18.	Magyar Úszó Szövetség	Azonnali verseny Újmozdítás Program	4 897 368	4 897 368	-870 000		-610 861	3 416 507	2020.07.13
19.	Magyar Vízisport Szövetség	Műhelytámogatás	456 305	456 305				456 305	2020.08.12
20.	Magyar Vízisport Szövetség	Iskolai vízisport program	200 000	200 000				200 000	2020.08.12
21.	Magyar Vízisport Szövetség	Szakmai támogatás program-2019-évi elhatárolás rész			300 000			300 000	
22.	Magyar Atlétikai Szövetség	Sport XXI támogatás	900 000	900 000	-111 676			788 324	2020.10.15 2020.07.02 2020.10.26 2020.11.18
23.	Magyar Atlétikai Szövetség	Műhelytámogatás - Általános szakág	4 400 000	4 400 000			-1 318 173	3 081 827	
24.	Magyar Atlétikai Szövetség	Műhelytámogatás - Kiemelt szakág	4 100 000	4 100 000				4 100 000	
25.	MASZ korábbi évek fejlesztési						86 999	86 999	
26.	Magyar Judo Szövetség	Műhelytámogatás	953 500	953 500				953 500	2020.07.02
27.	Magyar Judo Szövetség	Sport XXI Program	807 000	807 000				807 000	2020.07.02
28.	VITESCO TECHNOLOGIES HUNGARY KFT	Triathlon sporttámogatás	1 500 000	1 500 000				1 500 000	2020.05.04
<b>Egyéb támogatások összesen:</b>			<b>32 258 539</b>	<b>31 283 539</b>	<b>-6 325 948</b>	<b>3 095 000</b>	<b>-3 842 835</b>	<b>28 835 534</b>	
<b>Összesen:</b>			<b>728 858 539</b>	<b>714 383 539</b>	<b>-5 235 948</b>	<b>3 095 000</b>	<b>-4 847 802</b>	<b>717 375 581</b>	

Debrecen, 2021. május 12.

DEBRECENI SPORTCENTRUM

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

20.

  
Beesky András  
ügyvezető, gazdátő



Támogató neve	Kiértve támogatás összege	Külsőműködési díj	Utolsó dátuma	Jegyeim	Szélesség	Kiegészítő támogatás összege
DELOG Debreceni Logisztikai Központ és Ipari Park Korlátolt Felelősségű Társaság	5 092 500 Ft	105 000 Ft	2020.02.25, 2020.03.24, 2020.04.24, 2020.05.22, 2020.06.24	utánpótlás-nevelés	MKSZ	750 000 Ft
DESIGN Hulladékgazdálkodási Kft	2 121 875 Ft	43 750 Ft	2020.07.09	utánpótlás-nevelés	MKSZ	312 500 Ft
KISS G-FAFORG KFT.	848 750 Ft	17 500 Ft	2020.01.02	utánpótlás-nevelés	MKSZ	125 000 Ft
T.E.L.L. Software Hungary Kft.	4 243 750 Ft	87 500 Ft	2020.01.08	utánpótlás-nevelés	MLSZ	625 000 Ft
BUIJSEN HUNGARY KFT.	4 009 536 Ft	82 671 Ft	2020.07.07	utánpótlás-nevelés	MKSZ	625 000 Ft
Radel & Hahn Zrt.	4 243 750 Ft	87 500 Ft	2020.07.15	utánpótlás-nevelés	MLSZ	123 800 Ft
Gewiss Guard Kft.	840 602 Ft	17 352 Ft	2020.10.21	utánpótlás-nevelés	MKSZ	875 000 Ft
SW Umwelttechnik Magyarország Kft	5 941 250 Ft	122 500 Ft	2020.01.13	utánpótlás-nevelés	MKSZ	- Ft
TEVA	21 218 750 Ft	437 500 Ft	2020.01.02	utánpótlás-nevelés	MKSZ	- Ft
TEVA	21 218 750 Ft	437 500 Ft	2020.01.02	utánpótlás-nevelés	MKSZ	- Ft
Vénkert 21. Gyógyászati Kér. és Szolgáltató Rt.	42 438 Ft	875 Ft	2020.01.02	utánpótlás-nevelés	MLSZ	6 250 Ft
Trade & Event Kft	679 000 Ft	14 000 Ft	2020.01.07	utánpótlás-nevelés	MLSZ	100 000 Ft
HANNAPRINTES Kft.	370 055 Ft	7 630 Ft	2020.06.18	utánpótlás-nevelés	MKSZ	54 500 Ft
Champion Fruit Kft.	1 273 125 Ft	26 250 Ft	2020.06.18	utánpótlás-nevelés	MKSZ	187 500 Ft
CAMINUS Zrt.	5 092 500 Ft	105 000 Ft	2020.06.18	utánpótlás-nevelés	MKSZ	750 000 Ft
Selex-M Kft	1 994 563 Ft	41 125 Ft	2020.06.30	utánpótlás-nevelés	MLSZ	293 750 Ft
Selex-M Kft	10 736 688 Ft	221 375 Ft	2020.06.18	utánpótlás-nevelés	MKSZ	1 581 250 Ft
Huntreco Zrt.	5 877 926 Ft	121 194 Ft	2020.10.08	utánpótlás-nevelés	MKSZ	865 674 Ft
Allianz Hungaria Zrt.	16 495 876 Ft	340 121 Ft	2020.07.08	utánpótlás-nevelés	MKSZ	1 147 909 Ft
Allianz Hungaria Zrt.	5 872 693 Ft	121 086 Ft	2020.07.08	Személyi jellegű ráfordítás	MKSZ	408 666 Ft
Allianz Hungaria Zrt.	98 455 Ft	2 030 Ft	2020.11.03	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	6 851 Ft
Allianz Hungaria Zrt.	5 331 636 Ft	109 931 Ft	2020.07.08	utánpótlás-nevelés	MKSZ	371 016 Ft
Allianz Hungaria Zrt.	2 278 001 Ft	46 969 Ft	2020.07.08	Személyi jellegű ráfordítás	MKSZ	158 520 Ft
Allianz Hungaria Zrt.	8 721 339 Ft	179 863 Ft	2020.07.08	utánpótlás-nevelés	MLSZ	607 036 Ft
DEBRECENI HŐSZOLGÁLTATÓ ZRT			2020.12.31		MLSZ	201 140 Ft
GRAN-EXPORT IPARI KERESKEDELM			2020.12.31		MLSZ	202 500 Ft
ISOPLUS TÁVHŐVEZETÉKGYÁRTÓ KFT.			2020.12.31		MLSZ	270 000 Ft
Debreceni Vízmű Zrt			2020.12.30		MLSZ	202 341 Ft
Augusta Hotel Zrt.			2020.12.30		MLSZ	218 853 Ft
UNISZOL-LETESÍTMÉNYGAZDÁLKODÁSI			2020.12.30		MLSZ	340 909 Ft
DEBRECENI VAGYONKEZELŐ ZRT			2020.12.30		MLSZ	531 021 Ft
HAJDU-ALU ÉPÍTŐIPARI ÉS FÉMSZERK			2020.12.30		MLSZ	945 000 Ft
HUN-P Universal Értéktárs Zrt			2020.12.30		MLSZ	1 620 000 Ft
FABION Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.	1 952 125 Ft	40 250 Ft	2020.06.18	utánpótlás-nevelés	MKSZ	287 500 Ft
Tízpróba Magyarország Kft.	8 487 500 Ft	175 000 Ft	2020.07.02	utánpótlás-nevelés	MKSZ	- Ft
Radel-Hahn Zrt.	4 243 750 Ft	87 500 Ft	2020.07.15	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	625 000 Ft
SZINAPSZIS Piacutató és Tanácsadó Kft.	11 670 313 Ft	240 625 Ft	2020.07.30	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	- Ft
PEARL HUNGARY Promóció és Szolgáltató Kft.	127 313 Ft	2 625 Ft	2020.10.08	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	- Ft
MYSTERY VISIT Piacutató és Tanácsadó Kft.	763 875 Ft	15 750 Ft	2020.07.30	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	- Ft
PHARMAPROMO Tanácsadó és Szolgáltató Kft.	2 546 250 Ft	52 500 Ft	2020.10.05	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	- Ft
H2Online Kft.	1 060 938 Ft	21 875 Ft	2020.07.29	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	- Ft
WEBBETEG KFT	84 875 Ft	1 750 Ft	2020.07.29	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	- Ft
OCU Consulting Kft.	84 875 Ft	1 750 Ft	2020.10.08	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	- Ft
Debreceni Hoki Klub	1 018 500 Ft	21 000 Ft	2020.07.15	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	- Ft
DESIGN Hulladékgazdálkodási Kft	6 790 000 Ft	140 000 Ft	2020.07.09	utánpótlás-nevelés	MKSZ	1 000 000 Ft
DESIGN Hulladékgazdálkodási Kft	2 970 625 Ft	61 250 Ft	2020.12.23	utánpótlás-nevelés	MLSZ	437 499 Ft
Bumet Hungary Gyártó és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	1 358 000 Ft	28 000 Ft	2020.07.10	utánpótlás-nevelés	MKSZ	200 000 Ft
INTER-LINE 95 Kft.	424 375 Ft	8 750 Ft	2020.09.03	utánpótlás-nevelés	MKSZ	62 500 Ft
Pek-Snack Kft.	6 790 000 Ft	140 000 Ft	2020.10.01	utánpótlás-nevelés	MKSZ	- Ft
Neofed Kft.	4 243 750 Ft	87 500 Ft	2020.10.06	utánpótlás-nevelés	MLSZ	- Ft
CHEMICAL-SEED Kft.	6 921 910 Ft	142 720 Ft	2020.12.22	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MLSZ	481 679 Ft
GE	59 672 760 Ft	1 230 366 Ft	2020.10.14	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	8 788 330 Ft
GE	26 043 884 Ft	536 987 Ft	2020.10.14	utánpótlás-nevelés	MLSZ	3 855 624 Ft
GE	8 396 320 Ft	173 120 Ft	2020.10.14	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MLSZ	1 236 571 Ft
GE	167 970 Ft	3 463 Ft	2020.10.14	tárgyi eszköz beruházás, felújítás	MKSZ	24 738 Ft
GE	486 647 Ft	10 034 Ft	2020.10.14	Versenyrejtés	MKSZ	71 671 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>290 952 363 Ft</b>	<b>5 999 017 Ft</b>				<b>31 558 098 Ft</b>

Debrecen, 2021. május 12.

**DEBRECENI SPORTCENTRUM**

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

20.

**DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.  
2020. ÉVI KIMUTATÁS A VAGYONFELHASZNÁLÁSRÓL**

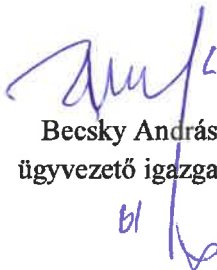
Adatok ezer forintban

Megnevezés	2019. év	2020. év
<b>Saját Tőke</b>	<b>61 439</b>	<b>22 410</b>
Induló Tőke (Jegyzett Tőke)	15 330	15 330
Adózott Eredmény	-53 730	-39 029
Eredmény tartalék	99 839	46 109
Lekötött tartalék (Jégcsarnok Kft.)		
Értékelési tartalék		
<b>Céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>6 792</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>813 590</b>	<b>761 136</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 009 483</b>	<b>2 086 270</b>
<b>Források összesen:</b>	<b>2 884 512</b>	<b>2 876 608</b>

Debrecen, 2021. május 12.

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

20.

  
**Becsky András**  
ügyvezető igazgató

**DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.  
2020. ÉVI KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK  
JUTTATÁSAIRÓL**

Megnevezés	Cél szerinti juttatás	Díjazás összege
FEB* elnök	megbízási díj	540 eFt
FEB* tagok (2 fő)	megbízási díj	1 080 eFt
Ügyvezetők	munkabér	10 206 eFt
Ügyvezetők	jutalom	0 eFt
Ügyvezetők	mozgó bér	2 174 eFt
Ügyvezetők	külföldi napidíj	0 eFt
Ügyvezetők	telefonköltség térítés	<u>0 eFt</u>
<b>Összesen:</b>		<b>14 000 eFt</b>

Megjegyzés: \*Felügyelő Bizottság

Debrecen, 2021. május 12.

  
**DEBRECENI SPORTCENTRUM**  
Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.  
Tulajdonosi Bíróság cg.: 09-09-016786  
Adószám: 20749941-2-09  
Számlaszám: OTP Bank NYRT.  
11738008-20242509  
**Becksy András**  
ügyvezető igazgató

20.

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítottai	Tárgy év	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
a	b	c	d	e		
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)</b>	<b>2 125 913</b>	<b>0</b>	<b>2 197 837</b>	<b>71 924</b>	<b>3,38%</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	<b>11 056</b>	<b>0</b>	<b>10 795</b>	<b>-261</b>	<b>-2,36%</b>
03.	1. Alapítás-újszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	
05.	3. Vagyoni értékű jogok	10 946	0	10 685	-261	-2,38%
06.	4. Szellemi termékek	110	0	110	0	
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	<b>2 114 197</b>	<b>0</b>	<b>2 186 862</b>	<b>72 665</b>	<b>3,44%</b>
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 667 874	0	1 798 873	130 999	7,85%
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 964	0	7 173	-2 791	-28,01%
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	342 274	0	337 118	-5 156	-1,51%
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0	0	
15.	5. Beruházások, felújítások	41 023	0	43 698	2 675	6,52%
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	53 062	0	0	-53 062	-100,00%
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	<b>660</b>	<b>0</b>	<b>180</b>	<b>-480</b>	<b>-72,73%</b>
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	660	0	0	-660	-100,00%
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	180	180	#ZÉRÓOSZTÓ!
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+45.+52.sor)</b>	<b>745 991</b>	<b>0</b>	<b>649 887</b>	<b>-96 104</b>	<b>-12,88%</b>
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	<b>18 490</b>	<b>0</b>	<b>8 887</b>	<b>-9 603</b>	<b>-51,94%</b>
31.	1. Anyagok	17 897	0	7 936	-9 961	-55,66%
32.	2. Befejezettlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	
34.	4. Késztermékek	0	0	0	0	
35.	5. Árúk	0	0	0	0	
36.	6. Készletekre adott előlegek	593	0	951	358	60,37%
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-44. sorok)	<b>222 840</b>	<b>0</b>	<b>251 039</b>	<b>28 199</b>	<b>12,65%</b>
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	139 897	0	93 632	-46 265	-33,07%
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
40.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	
41.	4. Váltókövetelések	0	0	0	0	
42.	5. Egyéb követelések	<b>82 943</b>	<b>0</b>	<b>157 407</b>	<b>74 464</b>	<b>89,78%</b>
43.	6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	
44.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	
45.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (46.-51. sorok)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
46.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	
47.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	
48.	3. Egyéb részesedés	0	0	0	0	
49.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	
50.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	
51.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	
52.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (53.-54. sorok)	<b>504 662</b>	<b>0</b>	<b>409 961</b>	<b>-94 701</b>	<b>-18,77%</b>
53.	1. Pénztár, ceckek	4 267	0	639	-3 628	-85,02%
54.	2. Bankbetétek	500 395	0	409 322	-91 073	-18,20%
55.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (+56.+57.+58. sor)</b>	<b>12 407</b>	<b>0</b>	<b>8 884</b>	<b>-3 523</b>	<b>-29,53%</b>
56.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 311	0	6 536	-3 775	-36,61%
57.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 296	0	2 348	52	2,26%
58.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	
59.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+55. sor)</b>	<b>2 884 511</b>	<b>0</b>	<b>2 876 608</b>	<b>-7 903</b>	<b>-0,27%</b>

Keltetés: Debrecen, 2021. május 12.

## DEBRECENI SPORTCENTRUM

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

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évtől módosításai	Tárgy év	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
a	b	c	d	e		
60.	D. Saját tőke (+61.+63.+64.+65.+66.+67.+70. sorok)	61 439	0	22 410	-39 029	-63,52%
61.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330	0	15 330	0	
62.	45. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéke	0	0	0	0	
63.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	
64.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	99 839	0	46 109	-53 730	-53,82%
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	
68.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	
69.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	
70.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-53 730	0	-39 029	14 701	-27,36%
71.	E. Céltartalékok (+72.+73.+74. sorok)	0	0	6 792	6 792	#ZÉRÓOSZTÓ!
72.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	6 792	6 792	#ZÉRÓOSZTÓ!
73.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	
74.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0	
75.	F. Kötelezettségek (76.+81.+91. sor)	813 590	0	761 136	-52 454	-6,45%
76.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (77.-80. sorok)	0	0	0	0	
77.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
78.	2. Hátrasorolt köte-ek jelentős részesedési viszonyban lévő váll.-al szemben	0	0	0	0	
79.	3. Hátrasorolt köte-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-al szemben	0	0	0	0	
80.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	
81.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82.-90. sorok)	550 736	0	548 021	-2 715	-0,49%
82.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	
83.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	
84.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	
85.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	
86.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	
87.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
88.	7. Tartós köte-ek jelentős részesedési viszonyban álló váll.-sal szemben	0	0	0	0	
89.	8. Tartós köte-ek egyéb részesedési viszonyban álló váll.-sal szemben	0	0	0	0	
90.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	550 736	0	548 021	-2 715	-0,49%
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (92.-103. sorok)	262 854	0	213 115	-49 739	-18,92%
92.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	
93.	-ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	
94.	2. Rövid lejáratú hitelek	23	0	0	-23	
95.	3. Vevőtől kapott előlegek	10 660	0	9 344	-1 316	-12,35%
96.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	208 915	0	173 336	-35 579	-17,03%
97.	5. Váltótartozások	0	0	0	0	
98.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
99.	7. Rövid lejáratú köte-ek jelentős részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0	0	
100.	8. Rövid lejáratú köte-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0	0	
101.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	43 256	0	30 435	-12 821	-29,64%
102.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	
103.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	
104.	G. Passzív időbeli elhatárolások (105.-107. sorok)	2 009 483	0	2 086 270	76 787	3,82%
105.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	282 417	0	358 951	76 534	27,10%
106.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	24 193	0	22 091	-2 102	-8,69%
107.	3. Halasztott bevételek	1 702 873	0	1 705 228	2 355	0,14%
108.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (60.+71.+75.+104. sor)	2 884 512		2 876 608	-7 904	-0,27%

Debrecen, 2021. május 12.

Borcsy András  
ügyvezető igazgató

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



**VAGYONI HELYZET MUTATÓI**  
2020. év

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök x 100</u>	2 197 837	76,40
	Összes eszközök	2 876 608	
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+aktív időbeli elhat. x 100</u>	678 771	23,60
	Összes eszköz	2 876 608	
Saját tőke	<u>Saját tőke x 100</u>	22 410	0,78
	Összes forrás	2 876 608	
Az eladósodás alakulása	<u>Idegen tőke x 100</u>	761 136	3 396,41
	Saját tőke	22 410	
Forgótőke aránya	<u>Forgótőke x 100</u>	669 887	2 989,23
	Saját tőke	22 410	
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke(működő tőke) x 100</u>	22 410	1,02
	Befektetett eszközök	2 197 837	
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját + idegen tőke x 100</u>	783 546	35,65
	Befektetett eszközök	2 197 837	
A saját tőke növekedése	<u>Saját tőke x 100</u>	22 410	146,18
	Jegyzett tőke	15 330	

**PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI**

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Likviditási gyors ráta	<u>Likvid pénzeszközök x 100</u>	409 961	192,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	213 115	
Likviditás II.	<u>Pénzeszk.+köv.+eladhatóértékp.x100</u>	661 000	310,16
	Rövid lejáratú kötelezettségek	213 115	
Likviditás III.	<u>Forgóeszközök x 100</u>	669 887	314,33
	Rövid lejáratú kötelezettségek	213 115	
Szállító-vevő aránya	<u>Szállítóállomány x 100</u>	173 336	185,12
	Vevőállomány	93 632	

**JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK**

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Árbevételarányos nyereség	<u>Üzemi eredmény x 100</u>	-38 990	-5,69
	Értékesítés nettó árbevétele	685 375	
Összes tőke jövedelmezősége	<u>Adózás előtti.er.+fiz.kamatok x 100</u>	-39 029	-4,98
	Saját és idegen tőke	783 546	
Saját tőke jövedelmezősége	<u>Adózás előtti eredmény x 100</u>	-39 029	-174,16
	Saját tőke (működő tőke)	22 410	
Az alaptőke jövedelmezősége I.	<u>Adózott nyereség x 100</u>	-39 029	-254,59
	Jegyzett tőke	15 330	

Debrecen, 2021. május 12.

Becsky András  
ügyvezető igazgató

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

20.

## CASH-FLOW KIMUTATÁS

20749941-9319-572-09  
Statistikai számjel

09-09-016786  
Cégjegyzék száma

## Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

2020. december 31.  
Adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>580 124</b>	<b>180 834</b>
01.	Adózás előtti eredmény	-53 730	-39 029
02.	Elszámolt értéksökkenés +	164 625	200 992
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-479	193
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	6 792
05.	Átvezetés eszközök között	0	0
06.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	-95
07.	Szállító kötelezettség változása	71 927	-35 579
08.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-6 514	-14 160
09.	Passzív időbeli elhatárolás változása	468 206	76 787
10.	Vevőkövetelés változása	-8 885	46 265
11.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-44 663	-65 054
12.	Aktív időbeli elhatárolás változása	-10 363	3 723
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
14.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-479 990</b>	<b>-272 640</b>
01.	Befektetett eszközök beszerzése -	-480 868	-352 952
02.	Befektetett eszközök eladása +	878	80 312
03.	Kapott osztalék +	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>	<b>-2 895</b>
01.	Részvénykibocsátás bevétele +	0	0
02.	Kötvénykibocsátás bevétele +	0	0
03.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
04.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
05.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
06.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás) -	0	0
07.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
08.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
09.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	-180
10.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
11.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	-2 715
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszköz változás</b>	<b>100 134</b>	<b>-94 701</b>

Keltezés: Debrecen, 2021. május 12.

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

Becsky András  
a cég képviselője