

0	1	-	0	9	-	9	5	2	3	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégbjegyzék száma

Zuglói Sport és Rendezvényszervező Nonprofit Kft

1149, Budapest, Kövér Lajos u. 5-9.

2019.01.01-2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló

A beszámoló adatai könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Keltezés: 2020.06.15

**Zuglói Sport- és Rendezvényszervező
Nonprofit Kft.**
1149 Budapest, Kövér Lajos u. 5-9.
Adószám: 23088011-42
OTP: 11714006-20462020-00000000


A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Zuglói Sport és Rendezvényszervező Nonprofit Kft

2019.01.01-2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	132 860		100 111
II.	Egyéb bevételek	190 984		125 203
III.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	156 857		85 874
V.	Személyi jellegű ráfordítások	176 233		120 252
VI.	Értékcsökkenési leírás	15 022		9 630
VII.	Egyéb ráfordítások	77 007		4 855
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	-101 275	0	4 703
IX.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 121		2
X.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8		3
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (IX.-X.)	2 113	0	-1
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-99 162		4 702
XIII.	Adófizetési kötelezettség	587		436
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XIII.)	-99 749	0	4 266

Keltezés: 2020.06.15


Zuglói Sport- és Rendezvényszervező Nonprofit Kft.
 1149 Budapest, Kövér Lajos u. 5-9.
 Adószám: 23088441-2-42
 OTP: 11714006-20462020-00000000


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Zuglói Sport és Rendezvényszervező Nonprofit Kft

2019.01.01-2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	29 767	0	18 462
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	29 767		18 462
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
8.	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	334 102	0	16 831
9.	I. KÉSZLETEK	1 240		0
10.	II. KÖVETELÉSEK	332 816		9 188
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	46		7 643
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	28 634		90
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	392 503	0	35 383

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+23.+24. sor)	110 148	0	17 414
16.	I. JEGYZETT TŐKE	10 000		3 000
20.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
21.	III. TŐKETARTALÉK			
22.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	199 897		10 148
23.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
24.	VI. Adózott Eredmény	-99 749		4 266
25.	E. Céltartalékok	484		0
26.	F. Kötelezettségek (27-28. sorok)	266 355	0	7 431
27.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	266 355		7 431
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	15 516		10 538
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+25.+26.+29. sor)	392 503	0	35 383

Keltezés: 2020.06.15

OTF: 11714006-20462020-000000000
 Adószám: 23088441-2-42
 1149 Budapest, Kövér Lajos u. 5-9.
 Zuglói Sport- és Rendezvényszervező Nonprofit Kft.
 P.H.



a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Adószám: 23088441-2-42
Cégbíróság: FŐVÁROSI TÖRVÉNYSZÉK CÉGBÍRÓSÁGA
Cégjegyzék szám: 01-09-952368

ZUGLÓI SPORT- ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ NONPROFIT KFT

1149 Budapest, Kövér Lajos utca 5-9

Kiegészítő melléklet
2019.

Fordulónap: 2019. december 31.

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Budapest, 2020 június 15.

Általános jellegű kiegészítések:

A/1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Társaság neve	Zuglói Sport és Rendezvényszervező Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Társaság rövid elnevezése	Zuglói Sport és Rendezvényszervező Nonprofit Kft.
Társaság székhelye	1149 Budapest, Kövér Lajos u. 5-9.
Társaság jogelődje	
A társaság alapításának időpontja	2010.12.15
Cégbejegyzés dátuma	2010.12.23
Cégbejegyzés száma	01-09-952368
Alaptőke	3.000 Ft
Adószám	23088441-2-42
KSH számjel	23088441-9311-572-01

A Társaság az alábbi tevékenységet folytatja: 9311 Sportlétesítmény működtetése

A társaság tulajdonosai:

	Névérték		Tulajdonosi Részarány (100%)	
	Bázis év	Tárgy év	Bázis év	Tárgy év
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Budapest Főváros XIV.Kerület Zugló Önkormányzata	10.000	3.000	10.000	3.000

A Társaság bejegyzett, főbb telephelyei (belföldi, külföldi) az alábbiak:

1143 Budapest, Mogyoródi út 130.

6230. Soltvadkert, Tavirózsa u.2.

A Társaság a jegyzett tőkéjét 10 000 eFt-ról 2019.03.18-án felemelte 100 000 e Ft-ra, majd 2019.08.09-én 3 000eFt-ra leszállította. A Cégbírósági bejegyzés megtörtént.

Választott könyvvizsgálónk neve: PRIM-AUDIT 2005 Könyvszakértő és Adótanácsadó Kft

székhelye: 1061 Budapest, Káldy Gyula utca 6.I.2.

nyilvántartási száma: 002337

megbízott könyvvizsgáló: Vada Erika

nyilvántartási száma: MKVK 004183

Számlavezető bank:

OTP Bank Nyrt 11714006-20462020

A/2.[A TÁRSASÁG RÖVID TÖRTÉNETE]

A Kft. 2010.12.15-én alakult, akkor még a Zuglói Önkormányzat Eszközkezelő Kft-jeként. A több évtizedes múltra visszatekintő hagyományokat követve és időszerű újításokkal, feladatokkal bővítve 2012. május 21-én a társaság átalakult, és Sport és Rendezvényszervező Kft-ként folytatja tevékenységét napjainkig.

Sajátos tevékenység bemutatása

A társaság fenntartotta, működtette és fejlesztette:

1. a Varga Zoltán Sportpályát (1149 Kövér Lajos utca 5.)
2. a Mogyoródi úti Sporttelepet (1143 Mogyoródi út 130.)
3. a Soltvadkerti Zuglói Gyermektábort (6230. Soltvadkert, Tavirózsa u.2.)

Megszervezte és lebonyolította:

- a Zugló Kupa versenysorozatát általános és középiskolás diákok számára,
- az Önkormányzat sport- és szabadidős rendezvényeit – pl. Kihívás Napja, Sportfesztivál és Patakaparti futás (ls. rendezvények)
- a Zuglói Nyári Napközis Tábort, valamint a Soltvadkerti Gyermektábort
- Közönség találkozókat és rendkívüli testnevelés órákat neves olimpiai és világbajnok sportolókkal.

Rendezvényszervezéssel összefüggő feladatai terén megszervezte és lebonyolította:

Rendezvény	Időpont	Helyszín
IV. Varga Zoltán Emléktorna	2019. április 9.	Varga Zoltán Sportpálya
Kihívás Napja	2019.május 29	Varga Zoltán Sportpálya, és Mogyoródi úti Sportpálya
XV. Zuglói Sportfesztivál és Patakaparti Futás	2019. június 1.	Mogyoródi úti Sporttelep
II. Zuglói Smooth Jazz Fesztivál	2019. június 5-6.	Dürer Kert
Zuglói Smooth Jazz Klub	egész évben	Dürer Kert
Zuglói Napközis Tábor	2019. június 17- augusztus 23.	Varga Zoltán Sportpálya és Mogyoródi úti Sporttelep
X. Radovic Dusán Emléktorna	2019. július 20.	Varga Zoltán Sportpálya
V. Zuglói Jótékonyági Gasztrofesztivál	2019. szeptember 28.	Mogyoródi úti Sporttelep
Sportolók karácsonya	2019. december 12.	Zuglói Civil Ház

Kapcsolatot ápolt a tulajdonos Önkormányzattal és hivatalával, a zuglói sportegyesületekkel, civil szervezetekkel, nevelési-oktatási, szociális intézményekkel, vállalkozásokkal.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A/ 3. SZÁMVITELI POLITIKA

a) Általános információk

A Társaság könyvvezetése, beszámoló készítése:

A Társaság **egyszerűsített éves beszámolót** készít, ennek megfelelően a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezeti könyveit.

A Társaság „A” típusú mérleget készít.

A Társaság „A” összköltségeljárás típusú eredménykimutatást készít.

A mérlegkészítés időpontja: 2020. június 15.

A beszámoló üzleti éve: 2019.

A Társaság konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai – a megjegyzett kivételektől eltekintve – ezer forintban értendők.

b) A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a számviteli törvény és az általános adózási jogszabályok előírásai szerint végzi tevékenységét.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési, szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, ha 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 meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt azaz, az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot;

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a felhasználók döntéseit.

Az értékvesztés megállapítása során fajlagosan kis értékű készletnek minősül az a készlet, amelyeknél a nyilvántartáson való keresztülvezetés költsége meghaladja az értékvesztés összegét. Ezeknél a készleteknél az értékvesztés elszámolása a könyv szerinti érték arányában történhet.

A piaci értéken történő értékelés elvei:

- értékelési eljárások

Összehasonlító ár módszerével

- bekerülési érték tartalmának meghatározása

Bekerülési értéként a számviteli előírások szerinti bekerülési érték jelenik meg. Az eszközhez közvetlenül kapcsolódó további költségek a bekerülési ár részét képezik, amennyiben azok az eszköz aktiválásáig, de legkésőbb a felhasználásáig (kivezetéséig) ismertté válnak.

- egyedi értékelés elve hol érvényesül
- értékcsökkenés elszámolásának módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése és az értékcsökkenési leírás elszámolása - az egyedi eszköz várható használat, ebből adódó élettartama, fizikai és eszmei avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével a lineáris értékcsökkenési leírás módszerével, időarányosan napra számítva, a Társasági adó törvény által meghatározott százalékok szerint.

- a várható hasznos élettartam, valamint a maradványérték meghatározásának módszere, mely esetekben lesz a maradványérték nulla

Maradványérték tervezése

Az eszközök maradványértékét az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében a mindenkori vezetés, vagy a vezetés által erre felhatalmazott szervezeti egység vagy személy határozza meg.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke nem haladja meg a bekerülési érték 10 %-át, vagy ha az kevesebb mint 100 eFt, akkor az 100 eFt-ot nem éri el. Nem jelentős akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetéstől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető. Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint

- a kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenési leírásának választott módszere

Az 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke, a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

- a tervezett leírás megváltoztatásának alapvető kritériumai

A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megtervezésekor figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében és a várható maradványértékben) bekövetkezett lényeges változás esetén a terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatható. A változásról a mindenkori vezetés, vagy a vezetés által erre felhatalmazott szervezeti egység vagy személy dönt

- a terven felüli ÉCS elszámolásának és visszairásának feltételei, meghatározásának módszere

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 eFt-ot.

- értékvesztés elszámolásának módja

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartósan meghaladja a 100 eFt-ot.

B. Specifikus kiegészítések:

B/1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. 1 Befektetett eszközök

1. 1. 1. Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az immateriális javak várható hasznos élettartama alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

Az immateriális javak várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Vagyoni értékű jogok	5 év
-----------------------------	-------------

Az immateriális javak értéke az év közben az alábbiak szerint alakult:

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
	EFt	EFt	EFt	EFt
Bruttó érték				
Alapítás átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	16	57		73
...stb.				
Értékhelyesbítés				
Értékcsökkenés				
Alapítás átszervezés akt. értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. értéke				
Vagyoni értékű jogok	16		57	73
...stb.				
Értékhelyesbítés				
Nettó érték	0		0	0

Az immateriális javak értékcsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest. Az üzleti vagy cégérték elszámolása a vállalkozásnál nem történt.

1. 1. 2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

Az eszközök várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Ingatlanok	50 év
Műszaki berendezések	2-10 év
Egyéb berendezések	2-10 év

Zuglói Sport és Rendezvényszervező Nonprofit Kft. Egyszerűsített éves beszámoló
2019. 12.31.

adatok ezer Ft-ban

	Immateriális javak	Ingatlan ok	Műszaki gépek, berendezések, járművek	Egyéb gépek berendezések, járművek	Beruhá- zások	ÖSSZESEN
Nyitó bruttó érték	16	2 581	29 870	36 700	0	69 167
növekedés	57			11	68	136
csökkenés				3 439	68	3 507
ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	73	2 581	29 870	33 272	0	65 796
Értéksökkenés nyitó áll.	16	30	15 575	23 779		39 400
növekedés	57	52	5 152	4 369		9 630
csökkenés				1 696		1 696
ÉRTÉKSÖKKENÉS ZÁRÓ ÁLLOMÁNYA	73	82	20 727	26 452		47 334
Nettó érték	0	2 499	9 143	6 820		18 462

*A táblázat nem tartalmazza a beruházásokra adott előlegeket.

A tárgyi eszközök értéksökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest.

Lízingelt eszközök

A Társaság az elmúlt években nem lízingelt tárgyi eszközt.

Használatba átvett eszközök

A Budapest Főváros XIV. kerület Zugló Önkormányzattól haszonkölcsön szerződés alapján átvett ingatlanokat és eszközöket a társaság elkülönítetten tartja nyilván. Terven felüli értéksökkenési leírásra a tárgy évben a nem került sor. Terven felüli értéksökkenés visszairása nem történt, ill. a beszámolási időszakban terv szerinti értéksökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Használatba átvett ingatlanok:

- 2013. július 5-étől: Hargita megye, Csíkszereda, Kőfejtő u.21. 50175 telekkönyvi szám alatt található lakóingatlan
- 2013. január 1-jétől: Budapest, XIV. kerület, 31896.hrsz. Kövér Lajos u.5-9.szám alatt található sportpálya
- 2013. január 1-jétől: Budapest, XIV. kerület, 40091/6.hrsz Mogyoródi út 130. szám alatt található sportpálya
- 2016. január 1-jétől: 6230. Soltvadkert 3197.hrsz Tavirózsa u.2 szám alatti Gyermektábor

A használatba átvett eszközök a mérlegben nem jelennek meg, azok a nullás számlaosztályban vannak nyilvántartva az alábbiak szerint:

Használatba átvett ingatlanok és eszközök értéke 2019.12.31.-én:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Halmazott értéksökkenés	Nettó érték
Ingatlanok	611 096	179 562	431 533
Egyéb gépek, ber.	33 949	28 761	5 188
Beruházások, üzembe nem helyezett gépek	49 528	0	49 528
Összesen:	694 572	208 323	486 249

1. 1. 3. Befektetett pénzügyi eszközök

A gazdasági társaságokban levő tulajdoni részesedést jelentő befektetések vásárlás esetén, vételi áron, alapítás esetén a társasági szerződésben meghatározott alapításkori értéken kerülnek értékelésre mindaddig, míg piaci értékük tartósan nem csökken a nyilvántartási érték alá. Ez esetben a mérlegkészítéskor ismert piaci áron kerülnek értékelésre.

A befektetett eszközök között kimutatott (egy éven túl a Társaság tulajdonában lévő) értékpapírok beszerzési áron szerepelnek a mérlegben mindaddig, míg a piaci értékük tartósan nem csökken az értékpapírok nyilvántartási értéke alá. Ez esetben a tulajdoni részesedést jelentő befektetésekhez hasonlóan a mérlegkészítéskor ismert piaci áron kerülnek értékelésre.

A társaságnak más társaságban nincs részesedése.

A társaságnak nincsenek kapcsolatos vállalkozásai.

1. 2. Forgóeszközök

1. 2. 1. Készletek

A vásárolt készletek a beszerzési költség és a nettó piaci érték közül az alacsonyabb értéken kerülnek kimutatásra. A befejezetlen termelés és a késztermékek értéke tartalmazza a közvetlen anyag- és munkaköltséget és a felosztott közvetett költségek megfelelően arányosított részét.

Készletek értéke:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Fűtőanyag	470	0
Használati eszközök	770	0
Összesen	1 240	0

A társaság a fűtőolajat a környezetvédelmi előírásoknak megfelelően, (zárt rendszerű) tartályban tárolja. Környezeti kár a tárgy évben nem keletkezett. 2019. év végén nem rendelkezik készlettel

1. 2. 2. Követelések

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján. A követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

Külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása

A külföldi pénzürtékre szóló, tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél, illetve a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírnál értékvesztés összegét, az értékvesztés visszaírását devizában kell megállapítani, majd a nyilvántartási devizaárfolyamon kell azt forintba átszámítva a pénzügyi műveletek ráfordításai között, illetve a pénzügyi műveletek ráfordításait csökkentő tételként elszámolni. Ezt követően kell az árfolyamváltozás hatását megállapítani.

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra.

A társaságnak év végén nincs külföldi pénzürtékben fennálló eszköze, kötelezettsége.

Lejárat előtti és lejárt vevő és kapcsolt vevő követelések

2019.12.31.

adatok ezer Ft-ban

Vevő	Lejárat előtti	1-30	31-90	91-180	181-360	360 napon túli	Összesen:
Belföldi		117					117
Külföldi							
Összesen:		117					117

Az egyéb követelések állomány változása

Egyéb követelések között mutatjuk be a számviteli törvény szerint az alábbi táblázatban bemutatott egyéb követeléseket.

adatok ezer Ft-ban

Egyéb követelések	Előző év	Tárgyév
Foly. telj., késett számlák Áfa, függő téves utalások	222	0
Szállító ellentétes előjellel	392	188
Munkabér előleg	251	206
Ingatlanhoz kapcs Alapítókkal szembeni köv	320 000	0
Társasági adó	8 032	8002
Innovációs járulék	0	0
Helyi iparűzési adó	1 024	281
Egészségügyi hozzájárulás		1
Díjbekérő alapján fizetve	417	0
Kapott előleg, pénzforgalmi Áfa	338	393
Összesen:	330 676	9 071

1. 2. 3. Értékpapírok

A forgóeszközök között kimutatott értékpapírok a mérlegben beszerzési áron kerülnek kimutatásra mindaddig, míg értékük tartósan nem csökken a nyilvántartási ár alá.

A Társaság nem rendelkezik 2019.12.31-én értékpapírokkal.

1.2.4 Pénzeszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
Pénztár	1	459
OTP Bank 11714006-20462020	45	7184
Összesen:	46	7643

1.2.5 Aktív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

	2018.12.31.	2019.12.31.
Bevételek aktív elhatárolása	28 474	0
Költségek, ráfordítások aktív elhatárolása	160	90
Halasztott ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Összesen	28 634	90

Zuglói Sport és Rendezvényszervező Nonprofit Kft. Egyszerűsített éves beszámoló
2019. 12.31.

<i>A költségek aktív időbeli elhatárolása az alábbi tételekből adódik</i>	<i>2019.12.31.</i>
▪ Biztosítási díj 2020.	90 ezer Ft
Összesen:	90 ezer Ft

1.2.6 Saját tőke

A saját tőke összetételét és állományának változását az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Jegyzett tőke	10.000	90.000	97.000	3.000
Tőketartalék				
Eredménytartalék	199.897		189.749	10.148
Lekötött tartalék				
Értékelési tartalék				
Adózott eredmény	-99.749	4.266	99.749	4.266
Saját tőke összesen	110.148	94.266	386.498	17.414

A Budapest, Főváros XIV. Kerület Zuglói Önkormányzat képviselő-testülete 95/2019. (II.21.) Öh.számú határozata alapján 2019.03.20. -ével rendelkezett a törzstőke 100 millió Forintra történő emeléséről az eredménytartalékkal szemben.. A törzstőke felemelés a cégbírósághoz benyújtásra került, amit a Cégbíróság 2019.05.15-én be is jegyzett. A 165/2019 (IV.29.) Öh.számú határozata alapján 2019. május 15-ével rendelkezett a törzstőke 3 millió Forintra történő leszállításáról. A törzstőke leszállítás a cégbírósághoz benyújtásra került. A cégbíróság bejegyezte 2019.08.09-én a Tőke kivonásos tőkeleszállítást, az alábbiak szerint:

- Tőkeleszállítás összege: 97 000 eFt
- Tőke kivonás összege: 97 000 eFt, melynek rendezése a Tulajdonosak szembeni kötelezettséggel szemben került elszámolásra.

1.2.7 Céltartalékok

adatok ezer forintban

	2018.XII.31.	Képzés	Feloldás	2019.XII.31.
Céltartalékok a várható kötelezettségekre	484			0
Céltartalékok a várható költségekre				
Összesen	484			0

Kötelezettségek

1.2.8. Hátrasorolt kötelezettségek

A Kft-nek nincs hátrasorolt kötelezettsége.

1.2.9 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Kft-nek nincs hosszú lejáratú kötelezettsége.

1.2.10 Rövid lejáratú kötelezettségek

Szállítói tartozások

Lejárat előtti és lejárt szállítói és kapcsolt szállítói tartozások alakulása tárgyévben, valamint tárgyévvel megelőző évben:

2019.12.31.

adatok ezer Ft-ban

Szállító	Lejárat előtti	1-30	31-90	91-180	181-360	361-	Összesen:
Belföldi	0	0	0	0	0		0
Külföldi	0	0	0	0	0		0
Összesen:	0	0	0	0	0		0

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok ezer Ft-ban

Egyéb kötelezettségek	2018.12.31.	2019.12.31.
Alapítókkal szembeni rövid lej kötelezettség	208 139	0
Peres eljáráshoz kapcsolódó kötelezettség	40 561	0
bérleti díj kaució	565	564
Kifizetői Szja	111	446
Egészségügyi hozzájárulás	120	0
Szakképzési hozzájárulás	95	152
Szociális hozzájárulás	1 233	2381
Szja levont	952	1742
Nyugdíjbiztosítási járulék	680	1036
Egészségbizt. és mpci járulék	554	827
Rehab.hozzájárulás	433	0
Késedelmi pótlék /NAV, Önkormányzat/	3	0
Cégautóadó	99	99
ÁFA	101	0
Inovációs járulék	45	183
Jövedelemelszámolási számla	4 932	0
Folyamatos telj. számla áfája	0	0
NAv egyszerűsített fogl. közteher	7	1
Egyéb rövid lej.kötelezettség	183	0
Összesen:	258 813	7 431

B/2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1 Árbevétel alakulása

Az értékesítés nettó árbevétele a teljesítés időpontjában kerül elszámolásra, és nem tartalmazza az általános forgalmi adót.

	2018.12.31.	2019.12.31.
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	132 860	100 111
02. Export értékesítés nettó árbevétele		
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	132 860	100 111

A rendszeres tevékenység értékesítésének nettó árbevétele az értékesítés főbb irányai szerint az alábbi:
adatok eFt-ban

	2018.12.31.	2019.12.31.
	Eft	Eft
Pályahasználat, egyéb bérbeadás	Előző év	Tárgy év
belföldi	55 189	32 149
külföldi, főbb értékesítési irányok szerint		
Közszolgáltatási tevékenység		
belföldi	57 309	51 540
külföldi, főbb értékesítési irányok szerint		
stb.		
Egyéb árbevétel	20 362	16 422
Nettó árbevétel	132 860	100 111

A közszolgáltatási tevékenység bevétele a Varga Zoltán sportpálya, Mogyoródi út sportpálya ingatlanl kapcsolatos ingatlanhasznosítás, valamint a társaság rendezvényeivel kapcsolatos térítéseket tartalmazza.

2.2 Aktivált saját teljesítmények alakulása

A Kft-nek nincs aktivált saját teljesítménye.

2.3 Költségnevek bemutatása

Mind az értékesítés elszámolt közvetlen önköltségének, mind az értékesítés közvetett költségeinek költségmenenkénti összetételét az alábbi táblázat mutatja:

Költségek költségnemenkénti megbontása:

eFT	2018.12.31.	2019.12.31.
Anyagköltség	19 582	38 952
Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások	81 340	44 548
Egyéb szolgáltatások értéke	6 576	2 374
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások	49 359	0
Anyag jellegű ráfordítások összesen	156 857	85 874
Bérek	119 146	68 870
Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 062	33 474
Bérfelárak	33 025	17 908
Személyi jellegű ráfordítások összesen	176 233	120 252
Értékcsökkenési leírás	15 022	9 630
Költségek összesen	348 112	215 756

Az igénybe vett szolgáltatások részletezése:

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2018.12.31.	2019.12.31.
Bérleti díjak	1 496	974
Karbantartási költségek	10 351	3 240
Oktatás és továbbképzés költségei	100	200
Utazási és kiküldetési költségek(napidíj nélkül)	368	4 156
Szakmai szolgáltatás költségei	34 122	3 926
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költs.	34 903	32 052
Összesen:	81 340	44 548

2.4 Egyéb bevételek és ráfordítások

Egyéb bevételek részletezése:

adatok ezer Ft-ban

	2018.12.31.	2019.12.31.
Értékesített immat.javak, tárgyi eszközök bevétele	173	2 271
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	1 820	179
Önkormányzattól kapott támogatás	152 092	117 343
Egyéb bevétel	36 899	5 410
Összesen:	190 984	125 203

Egyéb ráfordítások részletezése:

adatok ezer Ft-ban

	2018.12.31.	2019.12.31.
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	222	1742
Selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	558	0
Képzett céltartalék	18 484	0
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	455	302
Vissza nem igényelhető áfa arányosítás miatt	14 530	
Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárul.	863	2 106
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzáj.	1 324	0
Peres eljáráshoz kapcsolódó ráfordítás	40 561	0
Egyéb ráfordítás	10	705
Összesen:	77 007	4 855

2.5 Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

A pénzügyi bevételek összetételét az alábbi táblázatok szemléltetik.

Pénzügyi műveletek bevételei:

adatok ezer Ft-ban

	2018.12.31.	2019.12.31.
Kapott osztalék	0	0
Kamatbevétel, egyéb	0	2
Értékpapír ügyletek hozama	2 121	0
Összesen:	2 121	2

Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai az előző évben 8 eFt volt, a tárgyévben 3 eFt értékben került elszámolásra.

A társaság adózott eredménye a tárgy évben 4 266 eFt volt, mely eredmény a szokásos üzleti tevékenységből adódott.

C. Tájékoztató adatok**C/1. Vagyoni, pénzügyi helyzet és jövedelmezőség****Vagyoni, jövedelmezőségi és hatékonysági mutatók**

A tétel megnevezése	2018.12.31.	2019.12.31.
<u>I. Vagyoni mutatók</u>		
1. Saját tőke, Jegyzett tőke arány:	11,01	5,8
2. Tőke ellátottság:	3,56	2,3
3. Eladósodottság:	2,42	0,43
4. Idegen tőke aránya	0,68	0,21
5. Tőkeerősség: (Saját tőke / Eszközök összesen)*100=	28,06	49,22
6. Saját tőke növ. mért: (Adózott Eredmény/ Saját tőke)*100=	-90,03	24,5
<u>II. Pénzügyi helyzet mutatói:</u>		
1. Adósságállomány aránya:		
(Hátras.+Hossz. lej. Köt. / Hátras.+H. lej. Köt.+Saját tőke)* 100=	0	0
2. Adósságállomány fedezettsége:		
(Saját tőke/ Hátrasorolt+ Hosszú lejáratú kötelezettség)*100=	0	0
<u>II. Jövedelmezőségi mutatók</u>		
1. Saját tőke üzemi szintű hozama:	-91,94	27,01
(Üzemi terv eredm./Saját tőke)*100=		
2. Jegyzett tőkére jutó jövedelem:	-90,56	24,5
(Adózott eredmény / Saját tőke)*100=		
3. ROE	-0,906	0,03
(Adózott eredmény/ Saját tőke)=		
4. ROI: (Adózás előtti eredmény/ Eszközök összesen) =	-0,25	13,29
5. ROA: (Adózott eredmény/ Eszközök összesen) =	-0,25	12,06
6. Tőke arányos pénzjővedelem:	-76,92	79,8

(Adózott eredmény + écs/ Saját tőke)*100=		
7. Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató:		
(Üzemi eredmény/ Ért. Nettó ÁB.+Egyéb bevétel)=	-0,99	2,09
(Adózott ered./ Ért. Nettó ÁB.+ egyéb,+ pü.i)=		
III. Likviditási mutatók		
1. Likviditási mutató:	125,44	183,18
(Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek)*100=		
2. Likviditási gyorsráta:	124,97	
(Forgóeszközök- készlet/ Rövid lej. kötelezetts.)*100=		183,18
3. Pénzeszköz likviditás:	0,017	
(Pénzeszközök/ Rövid. Lej. Kötelezettség)*100=		83,18

C/2. Egyéb tájékoztató adatok

2.1 Létszám és bérköltség bemutatása:

ZÁRÓLÉTSZÁM ALAKULÁSA (Fő)

		2018.12.31.	2019.12.31.
Teljes munkaidős	Szellemi	20	15
	Fizikai		
TM ÖSSZES			
Részmunkaidős	Szellemi	3	1
	Fizikai		
RM ÖSSZES			
ÖSSZESEN:		24	16

ÁTLAGLÉTSZÁM ALAKULÁSA (Fő)

	2018.12.31.	2019.12.31.
TM ÖSSZES	20	15
RM ÖSSZES	3	1
ÖSSZESEN:	23	16

BÉRKÖLTSÉG

adatok ezer Ft-ban

		2019.12.31.
Teljes munkaidős	Szellemi	57 660
	Fizikai	
TM ÖSSZES		57 660
Részmunkaidős	Szellemi	1 400
	Fizikai	
RM ÖSSZES		1 400
Állományon kívüli		9 810
ÖSSZESEN:		68 870

SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Reprezentáció	16 325	5 587
Utazási költségtérítés	13	0
Munkavállalóknak, tagoknak fizetett béren kívüli juttatás (Caffetéria)	7 704	4 848
Egyéb személyi jellegű kifizetések	20	23 039
Összesen:	24 062	33 474

2.3 A társasági adót módosító tételek

adatok ezer Ft-ban	
MEGNEVEZÉS	2019.
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Előző évek elhatárolt negatív adóalapjából igénybe vett összeg	0
Várható kötelezettségekre képzett céltartalék feloldása	0
Adótörvény szerinti écs. és az eszközök kivezetéskori számított nyilvántartási értéke	11 789
ÖSSZESEN	11 789
Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Várható kötelezettségekre képzett céltartalék	0
SZ.T. szerinti écs., és az eszközök kivezetéskori nettó értéke	11 372
egyéb	561
Nerm a vállalkozási, bevétel.tev.kapcs költség, ráfordítás	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	
ÖSSZESEN	11 933
Társasági adó megállapítása	
Adózás előtti eredmény	4 702
Eredményt csökkentő tételek	11 789
Eredményt növelő tételek összesen	11 933
Adóalap	4 846
Társasági adó	436
ADÓZOTT EREDMÉNY	4 266

2.4. Környezetvédelemmel kapcsolatos várható fejlesztések

A 2017 évben a Soltvadkerti Gyermektábor helyiségeinek fűtésére fűtőolaj került beszerzésre, 2019-ban felhasználás megtörtént. A vállalkozás a veszélyes hulladékot a környezetvédelmi és veszélyes anyagok tárolására vonatkozó előírásoknak megfelelően tárolta.

2. 5 Egyéb

2019.évben az Önkormányzattól kapott támogatás az alábbi működési célú kiadásokra került elszámolásra:

A 117.343. ezer Ft összegű elszámolás az Támogatást nyújtó Budapest Főváros XIV. Kerület Zuglói Önkormányzat felé leadásra került, az elfogadása 2020.05.27-én megtörtént.

C/3 Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett személy

- neve: Hámori György
- beosztása: ügyvezető
- lakcíme: 1142, Budapest, Pándorfalu utca 5/A.

A beszámoló összeállításáért felelős:

- neve: Nagyné vitéz Andrea
- regisztrációs száma: **175467**

Budapest, 2020. június 15.


Hámori György
ügyvezető


Zuglói Sport- és Rendezvényszervező
Nonprofit Kft.
1149 Budapest, Kövér Lajos u. 5-9.
Adószám: 23088441-2-12
OTP: 11714006-20462020-00000000