

Szignálásra átvéve:

..... Dátum: .....  
Polgármesteri titkárság (Hónap, nap, óra, perc)

Láttam, annak tartalmával egyetérték:

..... Dátum: .....  
Polgármesteri referens (Hónap, nap, óra, perc)

..... Dátum: .....  
Polgármester (Hónap, nap, óra, perc)

**Beszámoló**  
**az Ózdi Sport- és Élményközpont Nonprofit Kft. 2021. évi tevékenységéről**  
**Javaslat**  
**a mérleg megállapítására, üzleti jelentés és eredmény-kimutatás jóváhagyására**

**Előterjesztő: Ózdi Sport- és Élményközpont**  
**Nonprofit Kft. ügyvezetője**

Ózd, 2022.04.29.

Iktatószám: TFO/..... - ...../ 2022.

Előterjesztő:

..... Dátum: .....

Ózdi Sport-és Élmenyközpont NKft. ügyvezetője

Láttam:

..... Dátum: .....

Településfejlesztési O. vezető

..... Dátum: .....

Pénzügyi és Gazdasági O. vezető

..... Dátum: .....

Jogtanácsos

..... Dátum: .....

Aljegyző

..... Dátum: .....

Jegyző

### **Beszámoló**

**az Ózdi Sport- és Élmenyközpont Nonprofit Kft. 2021. évi tevékenységéről**

**Javaslat**

**a mérleg megállapítására, üzleti jelentés és eredmény-kimutatás jóváhagyására**

**Előterjesztő: Ózdi Sport- és Élmenyközpont  
Nonprofit Kft. ügyvezetője**

**Ózd, 2022.04.29.**

**Beszámoló**  
**az Ózdi Sport- és Élményközpont Nonprofit Kft. 2021. évi tevékenységéről**  
**Javaslat**  
**a mérleg megállapítására, üzleti jelentés és eredmény-kimutatás jóváhagyására**

**Előterjesztő: Ózdi Sport- és Élményközpont**  
**Nonprofit Kft. ügyvezetője**

Ózd, 2022.04.29.

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

Statisztikai számjel:

Cégjegyzék száma: 

0	5	-	0	9	-	0	2	7	8	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat**  
**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérleg fordulónapja: **2021. december 31.**

Adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	<b>47838</b>		<b>46443</b>
<b>02.</b>	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	0		0
<b>03.</b>	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
<b>04.</b>	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	47838		46443
<b>05.</b>	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
<b>06.</b>	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0		0
<b>07.</b>	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
<b>08.</b>	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
<b>09.</b>	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	<b>24060</b>		<b>27198</b>
<b>10.</b>	<b>I. KÉSZLETEK</b>	0		0
<b>11.</b>	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	2799		9712
<b>12.</b>	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	0		0
<b>13.</b>	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
<b>14.</b>	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0		0
<b>15.</b>	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
<b>16.</b>	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	21261		17486
<b>17.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	0		0
<b>18.</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)</b>	<b>71898</b>		<b>73641</b>

Keltezés: Ózd, 2022.04.29.

**ÓZDI SPORT- ÉS ÉLMÉNYKÖZPONT**  
**NONPROFIT KFT.**  
3600 Ózd, Bolyki főút P.H.  
Adószám: 25193455-2-05  
Cégi. sz.: 05-09-027877

*[Handwritten signature]*

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel:

Cégjegyzék száma:

0	5	-	0	9	-	0	2	7	8	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat**  
**Források (passzívák)**

Az üzleti év mérleg fordulónapja: **2021. december 31.**

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>19.</b>	<b>D. Saját tőke</b> (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	<b>52835</b>		<b>64209</b>
<b>20.</b>	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	3 000		3000
<b>21.</b>	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
<b>22.</b>	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETTŐKE (-)</b>	0		0
<b>23.</b>	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	0		0
<b>24.</b>	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	27284		49835
<b>25.</b>	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	0		0
<b>26.</b>	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b> (27.-28. sorok)	0		0
<b>27.</b>	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
<b>28.</b>	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
<b>29.</b>	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	22551		11374
<b>30.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>	0		0
<b>31.</b>	<b>F. Kötelezettségek</b> (32.+33.+34. sor)	<b>19063</b>		<b>9432</b>
<b>32.</b>	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0		0
<b>33.</b>	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0		0
<b>34.</b>	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	19063		9432
<b>35.</b>	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
<b>36.</b>	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
<b>37.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	0		0
<b>38.</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (19.+30.+31.+37. sor)	<b>71989</b>		<b>73641</b>

Keltezés: Ózd, 2022.04.29.

ÓZDI SPORT- ÉS ÉLMÉNYKÖZPONT  
NONPROFIT KFT.  
3600 Ózdi P.H. pályai főút 4.  
Adószám: 25193455-2-05  
Cégi. sz.: 05-09-027877

*[Handwritten signature]*

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel:

Cégjegyzék száma: 

0	5	-	0	9	-	0	2	7	8	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
„A” változat**


Az üzleti év mérleg fordulónapja: **2021. december 31.**

Adatok eFt-ban

	Előző év	Korrekciók	Tárgy év
001. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	34018		35338
002. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003. Egyéb bevételek	175693		189664
004. Anyagjellegű ráfordítások	62489		70357
005. Személyi jellegű ráfordítások	116756		133976
006. Értékcsökkenési leírás	5415		6178
007. Egyéb ráfordítások	268		1992
008. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	24783		12499
009. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		0
011. Pénzügyi műveletek eredménye	-2		0
012. Adózás előtti eredmény	24781		12499
013. Adófizetési kötelezettség	2230		1125
014. Adózott eredmény	22551		11374

Keltezés: Ózd, 2022.04.29.

**ÓZDI SPORT-ÉRTÉKESÍTÉSI KÖZPONT  
NONPROFIT KFT.**  
3600 Ózd, Bolyki főút 4.  
Adószám: 25193455-2-05  
Cégt. sz.: 05-09-027877

  
.....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

## Kiegészítő melléklet

### I. Általános rész

#### 1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Ózdi Sport-és Élményközpont Nkft.
Székhelye:	3600 Ózd, Bolyki főút 4.
Az alapítás időpontja:	2015.04.01.
A működés megkezdésének időpontja:	2015.04.24.
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Az alapítói vagyon tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Törzstőke E Ft-ban	Törzstőke %-os megoszlása
<b>Ózd Város Önkormányzata</b>	<b>3.000.000</b>	<b>100</b>

A társaság főtevékenységi köre

TEÁOR száma  
**9311**

Megnevezése  
**Sportlétesítmény működtetése**

#### 2. A számviteli politika főbb vonásai

- **Könyvvizetés módja, beszámoló formája**

A számviteli törvényben foglalt előírások alapján vállalkozásunk egyszerűsített éves beszámoló készítésére, valamint kettős könyvvizetésre kötelezett.

A társaságunk a számviteli politikájában foglaltaknak megfelelően arra törekszik, hogy a tulajdonosok és a gazdasági élet más szereplői részére a vállalkozás vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható, hű és valós képet adjon.

- **Beszámoló készítés rendje**

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerinti időpont, melynek meghatározása során arra törekedtünk, hogy biztosítva legyen a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembe vétele.

A beszámoló mérleget, eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet tartalmaz.

- **Mérleg és Eredmény-kimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét összköltségeljárással állapítja meg, a mérleget pedig az A változat formájában készíti el.

### **Amortizációs politika**

a) **Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása**

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg havi gyakorisággal. A törtévi leírást az üzemben töltött napokkal arányosan számoljuk el.

A 200 000 Ft alatti, kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként, selejtezésig csak az analitikában tartjuk nyilván.

b) **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása válhat szükségessé, ha egy tárgyi eszköz, vagy immateriális jószág feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetészerűen nem használható csökkent értékű. Erre 2021-ben nem került sor.

- **Eszközök és források értékelési eljárása**

Az immateriális javak értékelése beszerzési, ill. előállítási költségen történik. A tárgyi eszközöket beszerzési költségen értékeljük könyveinkben. A vásárolt befektetett eszközöket tényleges beszerzési áron értékeljük, és tartjuk nyilván könyveinkben.



A vásárolt készletekről év közben nem vezetünk nyilvántartást, azokat beszerzési áron év közben költségként elszámoljuk. A mérleg fordulónapjával mennyiségi felvétellel állapítjuk meg a leltár szerinti mennyiséget, az értéket pedig a tényleges beszerzési ár alkalmazásával állapítjuk meg.

Az eszközök teljes csoportjának értékelésére vonatkozó részletes értékelési szempontokat a számviteli politika tartalmazza.

### Céltartalékképzés

2021. évben céltartalék képzésre nem került sor.

## 3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

### 1. A vagyoni helyzet alakulása

M e g n e v e z é s	Nyitó Adatok E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>47838</b>	<b>46443</b>	<b>97,08</b>
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	<b>47838</b>	<b>46443</b>	<b>97,08</b>
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>24060</b>	<b>27199</b>	<b>113,05</b>
I. Készletek			
II. Követelések	<b>2799</b>	<b>9713</b>	<b>347,02</b>
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	<b>21261</b>	<b>17486</b>	<b>82,24</b>
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>71898</b>	<b>73642</b>	<b>102,43</b>

<b>D. Saját tőke</b>	<b>52835</b>	<b>64209</b>	<b>121,53</b>
I. Jegyzett tőke	3000	3000	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	27284	49835	182,65
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VII. Adózott eredmény	22551	11374	50,44
<b>E. Céltartalékok</b>			
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>19063</b>	<b>9433</b>	<b>49,48</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	19063	9433	49,48
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+G)</b>	<b>71898</b>	<b>73642</b>	<b>102,43</b>

## 2. A Mérleghez és Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 2.1. Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközeinek alakulása:

Ft

Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak	1.438.297	0
Ingatlanok és vagyoni jogok	51.934.160	39.775.450
Műszaki gépek, berendezések	8.155.196	1.786.453
Egyéb berendezések	10.920.997	4.880.960

**2.2. Készletek:** A társaság árukészlettel nem rendelkezik.

### 2.3. Követelések

Ft

Vevőkövetelések	2.912.129
Adott előlegek	2.856.310
Adó követelés	3.944.101

#### 2.4. Értékpapírok

A társaságnak 2021-ban értékpapírja nem volt.

#### 2.5. Pénzeszközök

Ft

Pénztár	1.178.510
OTP bankszámla	6.272.476
Közfoglalkoztatási bankszámla	10.035.166

#### 2.6. Aktív időbeli elhatárolások:

A társaságnak 2021. évben aktív időbeli elhatárolása nem volt.

#### 2.7. Saját tőke

Ft

Jegyzett tőke	3.000.000
Eredménytartalék	49.384.862
Adózott eredmény	11.373.792

#### 2.8. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaság 2021. évben hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezett.

#### 2.9. Rövid lejáratú kötelezettségek

Ft

Szállítók	1.736.428
Kapott előlegek	400.000
Elszámolások munkavállalókkal	1.827.789
Jövedelem elszámolási számla	2.386.111
Adók	3.082.573

#### 2.10. Passzív időbeli elhatárolás:

Társaságunk 2021. évben nem számolt el passzív időbeli elhatárolást.

### 3. Kiegészítés a mérlegben nem szereplő tételekhez

A vállalkozásnál nincs olyan tétel, amelyet nem szerepeltetünk a mérlegben.

**4. Kiegészítő adatok a mérleghez****Befektetett eszközök aránya**

Előző évi 66,54

Tárgy évi 66,64

**Forgóeszközök aránya**

Előző évi 33,46

Tárgy évi 36,93

**Tőkeerősség**

Előző évi 73,49

Tárgy évi 87,19

**Kötelezettségek aránya**

Előző évi 26,51

Tárgy évi 12,81

**Likviditási ráta**

Előző évi 126,21

Tárgy évi 279,47

**Tőke jövedelmezőségi mutató**

Előző évi 42,68

Tárgy évi 17,71

**Tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma: 81 fő****Béreköltsége: 122.572.820,- Ft****5. Adózott eredmény összegének levezetése: EFT****Adózás előtti eredmény: 12.499**

Adó számított alapja: 12.499

Társasági adó: 1.125**Adózott eredmény: 11.374**

A társaságnak leányvállalata, társult vállalkozása, közös vezetésű vállalkozása, vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása nincs. A vezető tisztségviselőknek kölcsönt, előleget nem folyósítottak, a nevükben garanciát nem vállaltak.

A Kft nem rendelkezik közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközzel. Tevékenységének specialitásából fakadóan nem termel és nem is tárol veszélyes hulladékot. Nincs környezetvédelmi garanciális kötelezettsége sem. Nem került sor olyan hiba feltárására, amely módosította volna az előző évek mérlegadatait.

Az egyszerűsített éves beszámolót Szemkó Józsefné regisztrált mérlegképes könyvelő állította össze, nyilvántartási száma: 161299

A számviteli törvény társaságunkat könyvvizgálatra nem kötelezi.