

Adószám

23494341-2-03

Cégjegyzék szám

03-09-123014

Statistikai számjel

23494341-9319-572-03

Vállalkozás megnevezése

Félegyházi Térségi Sportiskola Nonprofit Kft


Vállalkozás címe, telefonszáma

6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth L. u. 35.

**Kiegészítő melléklet
a 2016. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztva."

Kelt: **Kiskunfélegyháza, 2017. május 17.**


Félegyházi Térségi a vállalkozás vezetője
Sportiskola Nonprofit Kft. (képviselője)
6100 Kiskunfélegyháza,
Kossuth Lajos u. 35.
Adószám: 23494341-2-03
P.H.

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Félegyházi Térségi Sportiskola Nonprofit Kft 6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth L. u. 35.
Az alapítás időpontja:	2011. augusztus 29.
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
A társaság telephelyei:	6100 Kiskunfélegyháza, Jókai u.54.
Internetes honlap elérhetősége:	www.ftsi.hu

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezet, annak esetleges változása

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzrőtőke nagysága 3000 ezerFt. A KFT (továbbiakban: Társaság) tulajdonosa: Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata. (6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth L. u. 1.) Aláírásra és képviselőre jogosult személy: Katona Andor János (6100 Kiskunfélegyháza, Platán u. 19.)

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

TEÁOR szám	Tevékenység megnevezése
9319	Egyéb sporttevékenység
9311	Sportlétesítmény működtetése
8110	Építményüzemeltetés
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

1.4. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.4.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: április 25.

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készült eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az "A" változatot alkalmazza.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat Káposztás Éva könyvelő látja el. Regisztrációs száma: 186086 A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Juhász Imréné (6100 Kiskunfélegyháza, Fűzfa u. 18.) Nyilvántartási száma:002168

Az Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá Társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével.

A Társaság készleteiről év közben sem értékbeni, sem mennyiségbeni nyilvántartást nem vezet. Év közben költségnemekre könyvel, majd év végén a mérlegfordulónapra vonatkozóan tételes leltárfelvétellel határozza meg a készletek értékét, s azt FIFO módszer szerint értékeli.

1.4.2. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága:

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (ún. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására a Sztv. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.4.3. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szereplő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredmény-kimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Sztv. által meghatározott mérlegbe és eredménykimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Sztv. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termék	38	0	0	38
Összesen	38	0	0	38

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termék értékcsökkenése	38	0	0	38
Összesen	38	0	0	38

2.2. Tárgyi eszközök

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Idegen ingatlanon végzett beruházás	11 228	29 710	0	40 938
Egyéb gépek, berendezések	20 606	772	0	21 378
Irodai, igazgatási berendezések	719	853	0	1 572
Összesen	32 553	31 335	0	63 888

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Idegen ingatlanon végzett beruházás	456	1 476	0	1 932
Egyéb gépek, berendezések	4 446	3 034	0	7 480
Irodai, igazgatási berendezések	525	430	0	955
Összesen	5 427	4 940	0	10 367

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszegű	Összesen	
Idegen ingatlanon végzett beruházás	1 476	0	0	1 476	0
Irodai, igazgatási berendezések	430	0	0	430	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

A Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékhelyesbítést nem mutat ki.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás nem volt 2016. évben. Előző évi rendkívüli bevételek és ráfordítások értéke 0, átsorolás nem történt.

2.3. Készletek

Veszélyes hulladékokat, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a Társaság készletei között.

Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

2.4. Követelések

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2016.12.31			ezer Ft-ban
Megnevezés	Bruttó ó	Teljesített	Egyenleg
KÉSZ Ing. Üzemeltető és F. Kft	18 861	0	18 861
M.Kosárlabdázók Országos Szöv.	104	0	104
MLSZ M. Labdarúgó Szövetség	953	0	953
OVL SE	20	0	20
VÉPFU KFT	38	0	38
ELŐ-SZER KFT	38	0	38
Félegyházi Pékség Kft	38	0	38
Összesen	20 051	0	20 051

2.5. Egyéb követelések bemutatása

ezer Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Áfa évek közötti rendezése	590
MLSZ M. Labdarúgó Szövetség	193
MKOSZ M. Kosárlabdázók Orsz. Szöv	9
Vízilabda Szövetség	23
MET Magyarország Kft	1
E2 Hungary Zrt	86
Földi ÉpszerKft	1
Elmű-Émász Kft	16
Egyszerűsített fogl. közterhe	1
NAV késedelmi pótlék, önell. p.	35
Összesen	955

2.6. Értékpapírok

Sem értékpapírja, sem visszavásárolt saját üzletrésze nincs a vállalkozásnak, s előző évben sem szerepelt ilyen tétel a mérlegében.

2.7. Aktív időbeli elhatárolások

2.7.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

ezer Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Antal István Zsolt	75
Összesen	75

2.7.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Thermostudio Kft	5 368	0	1 150	4 218
Kiskunfélegyháza Város Önkorm.	9 000		3 000	6 000
Perx Plus Kft	5		5	0
Antibandita Kft		31		31
Union Biztosító		191		191
Gémes Zoltán		175		175
KÉSZ Ing. Üzemeltető és F. Kft		134		134
KÉSZ Ing. Üzemeltető és F. Kft		209		209
EDF Démász Zrt		451		451
Összesen	14 373	1 191	4 155	11 409

2.8. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
IV. Eredménytartalék	68 117	4 065	0	72 183
VII. Adózott eredmény	4 065	0	-12 515	-8 450
Összesen	75 182	4 065	-12 515	66 733

A saját tőke elemei közül csak az eredménytartalék, és az adózott eredmény változott. Az eredménytartalékba került az előző év adózott eredménye, míg a adózott eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található.

2.9. A lekötött tartalékok jogcímei szerinti bemutatása

Lekötött tartaléka nincs a Társaságnak.

2.10. Céltartalékok

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna kapcsolt vállalkozással szembeni garanciális, vagy egyéb kötelezettségek miatt, környezetvédelmi kötelezettségekre a céltartalék képzését.

2.11. Kötelezettségek

2.11.1. Rövid lejáratú kölcsön bemutatása

Megnevezés	Összeg
Rövid lejáratú kölcsön mszemélytől	1 103
Összesen	1 103

2.11.2. Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2016.12.31 ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó ó	Teljesített	Egyenleg
KÉSZ Ing. Üzemeltető és F. Kft	10 407	13 258	2 851
Szalai Busz Kft	6 340	6 741	401
Déngáz	257	0	257
BKKM-I Kormányhivatal	8	0	8
Vodafone M. Zrt	460	520	40
KKFHÁZA Város Önkormányzata	9	2 903	981
Consantium Kat. Ó. Ált. Isk. G. Szk. K.	1 914	2 039	125
Maxpc Kft	300	600	300
EDF Démász H. E. Kft	175	418	243
EDF Démász Zrt	2 328	3 522	1 194
MKF Könyvvezető Bt	1 053	1 233	180
M. Telekom Nyrt	72	85	13
Zsadányi Zsolt	6 480	7 031	551
MGI Szervíz Kft	428	1 284	856
Dobronyi és Társa Kft	609	657	48
Bácsvíz Zrt	45	46	1
NHKV Zrt	188	223	36
Kern Lajos	50	51	1
Kiskunhalasi Szc 013104	317	367	49
Synlab Hungary Kft		38	38
Összesen	31 440	41 016	8 173

2.11.3. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Társasági adó	206
Személyi jövedelemadó elszámolása	587
Költségvetési befizetési kötelezettségek	1 144
ÁFA kötelezettség	1 149
Helyi iparüzési adó elszámolása	1 286
Keresetelszámolási számla	1 245
Köv. időszakban fizetendő Áfa	4 034
Be nem azonosítható tétel	25
Összesen	9 676

2.12. Passzív időbeli elhatárolások

2.12.1. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Megbízási díjak + járulékok	18206	16573	16206	16 573
Bérelti díjak	556	69	556	69
Közművek	721	518	721	518
Zsadányi Zsolt	406	0	406	0
Dobronyi és Társa Kft	38	19	38	19
KÉSZ Ing. Üzemeltető és F. Kft	1 779	0	1 779	0
Összesen	19 706	17 179	19 706	17 179

2.12.2. Halasztott bevételek

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Halasztott bevételek	29 548	62 741	1 614	90 675
Összesen	29 548	62 741	1 614	90 675

2.13. Bevételek

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott a nettó bevétele.

2.13.1. Értékesítés nettó árbevétele

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Nonprofit tevékenység bevétele	2 787
Bérbeadás bevétele	1 300
Üzemeltetés bevétele	90 026
Összesen	94 113

2.13.2. Egyéb bevételek

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Támogatási bevételek	56 497
Önkormányzattól kapott támogatás	918
Vállalkozásoktól kapott támogatás	153
Adomány	220
Egyéb bevételek	1 079
Összesen	58 867

2.14. Költségek

2.14.1. Igénybe vett szolgáltatások költségei

ezer Ft-ban

Költségnem	Összeg
Karbantartás, javítás	13 452
Hírközlés költségei	1 080
Bérelti díjak	10 531
Szállítás	7 967
Orvosi, eü. ellátás	96
Oktatás és továbbképzés	641
Utazás	34
Számviteli szolgáltatás	2 447
Fénymásolás, nyomdaköltség	86
Versenyekhez kapcs. Szolg. költségei	4 763
Vagyonvédelmi szolg.	5 913
Tűz-munkavédelmi szolg.	1 907
Ügyvédi, közjegyzői díjak	79
Egyéb igénybe vett szolg.	3 552
Összesen	52 548

2.14.2. Egyéb ráfordítások

Ráfordítások	Összeg
Bírságok, késedelmi kamatok	12
Adók, illetékek, hozzájárulások	1 286
Különléle egyéb ráfordítások	416
Összesen	1 714

3. A BESZÁMOLÓVAL ÖSSZEFÜGGŐ EGYÉB INFORMÁCIÓK

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	27 127	53 521	97,30%
I. Immateriális javak	0	0	
II. Tárgyi eszközök	27 127	53 521	97,30%
III. Befektett pénzügyi eszközök	0	0	
B. FORGÓESZKÖZÖK	121 052	128 533	6,18%
I. Készletek	452	124	-72,57%
II. Követelések	15 399	21 006	36,41%
III. Értékpapírok	0	0	
IV. Pénzeszközök	105 201	107 402	2,09%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	21 798	11 484	-47,32%
ESZKÖZÖK összesen	169 977	193 538	13,86%

Megnevezés	Előző év ezer Ft	Tárgyév ezer Ft	Változás
D. SAJÁT TŐKE	75 182	66 733	-11,24%
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0,00%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	
III. Tőketartalék	0	0	
IV. Eredménytartalék	68 117	72 183	5,97%
V. Lekötött tartalék	0	0	
VI. Értékelési tartalék	0	0	
VII. Adózott eredmény	4 065	-8 450	-307,87%
E. CÉLTARTALÉK	0	0	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	9 314	18 952	103,48%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	9 314	18 952	103,48%
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	85 481	107 853	26,17%
FORRÁSOK összesen	169 977	193 538	13,86%

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató		Előző év	Tárgyév
Forgóeszközök aránya	$= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	84,04%	72,35%
Tőkeerősség	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	44,23%	34,48%
Befektetett eszközök fedezete I.	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	277,15%	124,59%
Befektetett eszközök fedezete II.	$= \frac{\text{Saját tőke} + \text{hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	277,15%	124,69%
Saját tőke növekedési mutató	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	25,06	22,23

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató		Előző év	Tárgyév
Hítelfedezeti mutató	$= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	165,33%	110,84%

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató		Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsirata	$= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	12,95	6,78
Likviditási mutató	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	1299,68%	678,20%

A jövedelmezőség alakulása

Mutató		Előző év	Tárgyév
Alaptőke jövedelmezősége	$= \frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	135,50%	-281,67%
Árbevétel arányos üzleti eredmény	$= \frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	4,17%	-8,65%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel} + \text{bevétel}} \times 100$	2,59%	-5,36%
Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	7,45%	-11,53%
Eszközarányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	2,39%	-4,2%

A vagyoni, pénzügyi és jövedelem helyzet mutatói romlottak, tárgyévben a negatív eredmény hatására.

3.3. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Munkavállalók bér és létszámadatai

ezer Ft

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám	Bérköltség	Szem. jellegű egyéb
Fizikai	7	13 660	958
Szellemi	3	7 200	252
Megbízási díjak	0	0	17 672
Egyszerűsített foglalkoztatás	0	71	0
Összesen	10	20 931	18 882

3.4. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások

A társaság ügyvezetője 600eFt juttatás fejében látja el feladatát.