

Sportváros Kft.

8400 Ajka, Sport utca 23.

Adószám: 25436345-2-19

Cégjegyzékszám: 19-09-518180

KSH-szám: 25436345-9311-572-19

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Ajka, 2023.04.30.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

I m m a t e r i á l i s j a v a k

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Vagyoni értékű jog	362	0	0	0	362
Szellemi termékek	114	0	0	0	114
Immateriális javak bruttó összesen	476	0	0	0	476

T á r g y é v i é r t é k c s ö k k e n é s l e í r á s a

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Vagyoni értékű jogok	314	28	0	0	342
Szellemi termékek	114	0	0	0	114
Ö s s z e s e n	428	28	0	0	456

Immateriális javak mozgásának leírása, összefoglaló táblázat

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Immateriális javak bruttó össz.	476	0	0	0	476
Terv szerinti écs. lineárisan	-428	-28	0	0	-456
Ö s s z e s e n	48	-28	0	0	20

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

T á r g y i e s z k ö z ö k

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért.	533800	24723	0	0	558523
Egyéb berendezések, felszerelések	51617	17687	0	0	69304
Beruházások	22389	249547	172035	0	99901
Beruházásokra adott előlegek	0	2150	0	0	2150
Tárgyi eszközök bruttó összesen	607806	294107	172035	0	729878

T á r g y é v i é r t é k c s ö k k e n é s l e í r á s a

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Ingatlanok és kapcs. vagyoni érté	52973	12061	0	0	65034
Egyéb berendezések, felszerelések	32033	6295	0	0	38328
Ö s s z e s e n	85006	18356	0	0	103362

Tárgyi eszközök mozgásának leírása, összefoglaló táblázat

Tárgyi eszközök	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Tárgyi eszközök bruttó összesen	607806	294107	172035	0	729878
Terv szerinti écs. lineárisan	-85006	-18356	0	0	-103362
Ö s s z e s e n	522800	275751	172035	0	626516

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az adózás előtti eredményt módosító tételek nem voltak.

Jelentősebb aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Záró e Ft
=====				
Árbevétel kamatbevétel elhatárolása	21465	60000	20885	60580
=====				
Ö s s z e s e n	21465	60000	20885	60580

Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Záró e Ft
=====				
Költségek, kamatok, egyéb ráfod. el	1681	1648	2022	1307
=====				
Ö s s z e s e n	1681	1648	2022	1307

Kötelezettségek

A cégnek nincs egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Jelentősebb passzív időbeli elhatárolások

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Záró e Ft
=====				
Költségek, ráfordítások passzív elha	0	13943	0	13943
=====				
Ö s s z e s e n	0	13943	0	13943

Halasztott bevételek	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Záró e Ft
=====				
Támogatás	56000	0	0	56000
=====				

Halasztott bevételek	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Záró e Ft
=====	=====	=====	=====	=====
Ö s s z e s e n	56000	0	0	56000
=====	=====	=====	=====	=====
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Záró e Ft
=====	=====	=====	=====	=====
Bevételek passzív elhatárolás	7180	4064	4259	6985
=====	=====	=====	=====	=====
Ö s s z e s e n	7180	4064	4259	6985

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
=====	=====
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	437
=====	=====
Költségek, ráford. ellentét.re kapott támogatások	1.650
=====	=====
Költségvetésből kapott támogatás	7.558
=====	=====
Önkormányzattól kapott támogatás	779.995
=====	=====
Egyéb bevételek	260
=====	=====
Ö s s z e s e n :	789.900

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
=====	=====
Energia	81.442
Karbantartási anyagköltség	6.548
Tisztítószer	2.306
Munkaruha, védőruha	337
Nyomtatvány, irodaszer	836
Üzemanyagköltség	13.570
Üzemi jármű költsége	760
Kisértékű sportszerek	1.358
Egyéb anyagköltség	7.897
Kisértékű szerszámok	26
=====	=====
Ö s s z e s e n :	115.080

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
=====	=====
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	39
Bérleti díjak	106.596
Karbantartási költségek	12.548
Hirdetési díjak	79
Oktatás, továbbképzés költségei	887
Utazási és kiküldetési költségek	209
Telefon, internet költsége	574
Postaköltség	71
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	49.210
=====	=====
Ö s s z e s e n :	170.213

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	=====
Hatósági díjak	129
=====	=====

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Banköltség	7.256
Biztosítási díjak	3.173
Ö s s z e s e n :	10.558

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	188.896
Egyéb személyi jellegű kifizetések	24.751
Bérfárulék	4.091
Ö s s z e s e n :	217.738

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	29	15

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Bírságok, késedelmi kamatok	274
Költségvetéssel elsz. adók	4.031
Önkormányzattal elszámolt adók	36
Le nem vonható áfa	6.462
Kerekítés	2
Adott támogatás	337.748
Ö s s z e s e n :	348.553

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség	8

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
=====	=====
Ö s s z e s e n :	8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	
Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	=====
Fizetendő kamatok	8.936
Átváltáskor, értékeléskor árf. veszteség	13
=====	=====
Ö s s z e s e n :	8.949

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 76,71% volt, tárgyévben 72,16%. A forgóeszközök aránya előző évben 23,05% volt, tárgyévben 20,71%. Az előző évhez képest mind a befektetett eszközök, mind a forgóeszközök aránya csökkent, ami egyben az összes eszköz aránya csökkenését is jelenti.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 9,54% volt, tárgyévben 4,58%.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 102,06%, előző évben 150,45% volt.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A megtermelt pénzjövdelem értéke 21613 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 25729 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövdelem a tárgyévben 13,86%, az előző évben 21,80% volt.

A tőkearányos pénzjövdelem a tárgyévben 54,30%, az előző évben 43,85% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 8,11%, előző évben 19,55% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 0,37%, előző évben 1,86% volt.