

A határozati javaslat 1. sz. melléklete:

1. a Debreceni Sportcentrum Np. Kft. 2014. évi éves beszámolója, kiegészítő melléklete és közhasznúsági melléklete

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

2014.12.31

Keltezés:

Debrecen, 2015. március 13.



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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhazsnú Nonprofit Kft.
MÉRLEG 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)	1 162 444		1 094 690
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	320	0	2 515
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	320		2 515
06.	4. Szellemi tennékek	0		0
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)	1 161 888		1 091 939
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	836 641		1 010 123
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	66 718		69 698
14.	4. Tenyészállatok	0		0
15.	5. Beruházások, felújítások	258 529		11 863
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0		255
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	236		236
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0		0
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	236		236
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0

Statisztikai számjelCégjegyzék száma

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	1 643 955		
-----	---	-----------	--	--

Keltezés: Debrecen, 2015. március 13.

A cég képviselői

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	1	5	9	9	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
53.	D. Saját tőke (+54.+55.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sorok)	-18 005		275 817
54.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330		15 330
55.	45. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
57.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	48 181		-33 335
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-81 516		293 822
62.	E. Céltartalékok (+63.+64.+65. sorok)	0		0
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
65.	3. Egyéb céltartalék	0		0

Handwritten signature

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	851 554		159 395
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
69.	2. Hátrasorolt köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-al szemben	0		0
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	622 954		7 592
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
73.	2. Átváltoztatható kötvények	0		0
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
78.	7. Tartós köt-ek egyéb részesedési viszonyban álló váll-sal szemben	0		0
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	622 954		7 592
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	228 600		151 803
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		73 000
82.	-ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	47 754		0
84.	3. Vevőtől kapott előlegek	425		0
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	153 600		47 714
86.	5. Váltótartozások	0		0
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
88.	7. Rövid lejáratú köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0		0
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	26 821		31 089
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	810 406		1 042 624
91.	1. Bevételek passzív időbeli alhatárolása	97 828		119 547
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23 813		16 793
93.	3. Halasztott bevételek	688 765		906 284
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1 643 955		1 477 836

Keltezés: Debrecen, 2015. március 13.


A cég képviselője



2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	1	5	9	9	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	321 914		352 033
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	41 404		34 373
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	363 318		386 405
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	50 811		40 011
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	50 811		40 011
III.	Egyéb bevételek	596 041		1 393 810
	Ebből: értékvesztés visszairás	0		0
05.	Anyagköltség	201 068		171 902
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	329 442		335 495
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 126		15 837
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	45 952		52 937
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	590 588		576 171
10.	Béreköltség	288 160		313 474
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	56 916		36 328
12.	Bérráulékok	71 605		74 840
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	416 681		424 642
VI.	Értékesítési leírás	48 142		51 606
VII.	Egyéb ráfordítások	11 451		444 897
	Ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-56 692	0	322 910

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	1	5	9	9	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
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	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 119		1 305
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14+15+16+17)	7 119		1 305
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Fizetett kamatok, kamatjellegű kifizetések	868		414
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 357		2 536
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19+20+21)	3 225		2 950
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3 894		-1 645
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A.+ -B.)	-52 798		321 265
X.	Rendkívüli bevételek	21 977		19 804
XI.	Rendkívüli ráfordítások	50 695		39 493
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-28 718		-19 689
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C. +-D.)	-81 516		301 576
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		7 754
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E.-XII.)	-81 516		293 822
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		0
23.	Fizetett (jávahagyott) osztalék és részesedés	0		0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F.+22.-23.)	-81 516		293 822

Keltezés: Debrecen, 2015. március 13.

A cég képviselője



Statisztikai számjel: 20749941-9311-572-09

Cégjegyzék száma: 09 - 09 - 016786

Vállalkozás megnevezése: Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe: 4032 Debrecen, Oláh Gábor utca 5.

Kiegészítő melléklet


2014

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2014. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2014. december 31.

Keltezés: Debrecen, 2015. március 13.


Becksy András

Ügyvezető Igazgató




I. Gazdálkodó bemutatása:

A kiegészítő melléklet a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2014. január 1.-től 2014. 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.

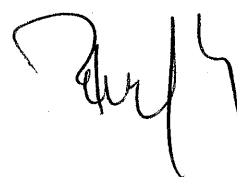
Alapadatok:

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.dbsportcentrum.hu
6. Vállalkozás telephelyei:
 - ◆ 4028 Debrecen Kassai u. 34. (Hódos Imre Sportcsarnok)
 - ◆ 4032 Debrecen 22355 hrsz. (Napközis tábor)
 - ◆ 4028 Debrecen Zákány utca 4 (Sportuszoda)
 - ◆ 4031 Debrecen Derék utca 33 (Jégcsarnok II.)
7. Adószáma: 20749941 - 2 - 09
Társaság jegyzett tőkéje: 15 330 ezer Ft
Társaság tulajdonosa: DMJV Önkormányzata
Tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 100%
2014. február 27.-i alapító okirat módosítása alapján a társaság főtevékenysége:
 - 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
 - ◆ Szállodai szolgáltatás
 - ◆ Éttermi, mozgó vendéglátás
 - ◆ Ingatlankezelés
 - ◆ Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 - ◆ Reklámügynöki tevékenység
 - ◆ Médiareklám
 - ◆ Munkaközvetítés
 - ◆ Építményüzemeltetés
 - ◆ Általános épülettakarítás
 - ◆ Egyéb épület-, ipari takarítás
 - ◆ Egyéb Takarítás
 - ◆ Máshová nem sorolt és egyéb oktatás
 - ◆ Testedzési szolgáltatás
 - ◆ Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
 - ◆ Fizikai közérzetjavító szolgáltatás
 - ◆ Máshová nem sorolt egyéb személyi szolgáltatás

A társaság fő tevékenysége a közhasznúsági szerződés keretében Egyéb sporttevékenység végzése a sportiskola és a versenysport területén. Sportlétesítmény működtetés keretében kiemelt jelentőségű a Sportuszoda üzemeltetése, emellett az Oláh Gábor utcai sportkomplexum, a Hódos Imre sportcsarnok, valamint 2014. október 01.-től a Jégcsarnok II. épület üzemeltetése. Vállalkozási tevékenység keretében a 2004. évben felújított Sport Hotel üzemeltetése, valamint az ingatlan bérbeadása (irodák, raktárak, egyéb).



8. Befolyás kapcsolt vállalkozásban:

Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Közhasznú Kft.-ben 100 %-os tulajdonosi részesedéssel bír 2014.07.14-től, melynek értéke: 1 Ft.

A társaság jegyzett tőkéje: 3 000 000 Ft.

Székhelye: 4031 Debrecen Derék utca 33.

A tulajdonos önkormányzat 2014. május 29-i döntése alapján a Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Közhasznú Kft. a cégbíróság 2014. december 09-i döntése alapján 2015. január 1-i fordulónappal a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.-be beolvadt.



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.) Balogh Istvánné (4031 Debrecen, Ohat utca 14. MKBK sz: 002587) könyvvizsgálóval kötött könyvvizsgálati szerződést, aki a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát ellenőrizte.

- Az éves könyvvizsgálati díj: 720.000 Ft + áfa.
- A tárgyévben 2014. július 31. napjával elkészített közbenső mérleg auditálásáért 360 000 Ft + áfa összeg került megfizetésre.

2014. évben összesen kifizetett díjazás 1 080 000Ft +áfa

➤ 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.

Mind a beszámoló, mind az eredmény-kimutatás „A” típusú.

Az érvényben lévő számvitel politikában a beszámoló elkészítésének napja: tárgyévet követő március 13.

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;

➤ Megbízható, valós képet lényegesen befolyásoló hiba

ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen - a számviteli politikában meghatározott módon és mértékben - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők. Minden esetben a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik (nő vagy csökken).

➤ 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 leírás a számviteli törvény alapján lineáris módszerrel történik. A 100 000.-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.



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 állományában bekövetkezett növekedést az Életút program aktiválása okozta.

Mérleg A II.1 ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok:

- Az ingatlanok és kapcsolódó jogokban, a beruházások és felújítások értékében bekövetkezett változást (növekedés), a 2014. október 01-én átadott Jégcsarnok II. épülete okozta. Az épület aktivált értéke 628 081 eFt. Ezzel egy időben a befejezetlen beruházások összege lecsökkent.

Mérleg A II.6 beruházásokra adott előlegek:

- Az előlegek között az uszodába vásárolt 2015. évben leszállított nagyteljesítményű számítógép értéke szerepel.

Mérleg A III. 7 befektetett pénzügyi eszközök:

- A befektetett pénzügyi eszközök (2. sz. melléklet) ezer forintba kerekített összege nem változott, szerkezet változás történt. (A fentiekben részletezett tulajdoni jogviszonyok)

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 csökkenése nem jelentős. A követelések értéke a mérlegkészítés időpontjában jelentős összegben megtérültek.
- A követelések értéke után értékvesztést 735 595, - Ft értékben számoltunk el.

Mérleg B IV. pénzeszközök:

- A pénzeszközök magas záró állományát a szállítói kifizetések 2015. évre való áthúzódása és a látványcsapat sportágak támogatásaként kapott összeg okozta. A látványcsapat sportágak támogatása un. TAO IV. nem naptári évhez, hanem 2014. július 01. és 2015. június 30. közötti időszakhoz kötött.

Mérleg C aktív időbeli elhatárolások:



- A bevételek aktív időbeli elhatárolásának csökkenése a Jégcsarnok II. beruházáshoz kötött támogatások évenkénti áthúzóadásából adódott. A jelenlegi érték az egyéb támogatásokból származik, mely a 6. számú mellékletben részletezésre kerül.

Mérleg F II. hosszú lejáratú kötelezettségek:

- A hosszú lejáratú Tulajdonos felé fennálló kötelezettségek állománya 2014. július 31. napjával a tulajdonos Önkormányzat felé értékesített ingatlanok értékéből összevezetésre került. A fennálló érték az ingatlanok bérbeadásából származó kaució és a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó teljesítési biztosíték teszi ki.

Mérleg F III. 1. rövid lejáratú kölcsönök:

- A kölcsönök között a 2014. decemberében a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-től felvett 73 000 eFt forint értékű likviditási kölcsön teszi ki.

Mérleg F III. 2. Rövid lejáratú hitelek:

- A 2004. évi Sport Hotel felújításához kapcsolódó hiteltörlesztés 2014. évben kifutott, újabb kötelezettség nem keletkezett.

Mérleg F III. 4. szállítói kötelezettségek:

- A december hónapban felvett likviditási kölcsönnek köszönhetően a tárgyév végére a szállítói kötelezettségeket az elmúlt évhez képest jelentősen tudtuk csökkenteni. A szállító tartozások 88% a mérlegkészítésig kiegyenlítésre került.

Mérleg G passzív időbeli elhatárolások:

- A passzív időbeli elhatárolások nagymértékű növekedését a Jégcsarnok II. beruházás, mint halasztott bevétel, a látványcsapat sportágak beruházási célú, illetve a tulajdonos Önkormányzattól felhalmozási célra kapott támogatásának időbeli elhatárolásából származik.
- A passzív időbeli elhatárolásból a Szám. Tv. alapján visszaírt összeg a 2014 évi mérlegben, mint egyéb bevétel (támogatás) került visszaírásra.

2. Eredmény-kimutatás adatok:

A Társaság a rendkívüli bevételek között mutatja ki a térítésmentesen kapott az egyes részegységek között megjelenő értéket, valamint a rendkívüli ráfordítások között jelenik meg a térítésmentesen adott szolgáltatások értéke (Önkormányzati

döntések alapján) A térítésmentes szolgáltatások az Üzleti jelentésben részletezésre kerültek.

3. Hosszú és rövidlejáratú kötelezettségek bemutatása

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság által a tulajdonos Önkormányzat készfizető-kezelő vállalkozása mellett felvett hitelek:

➤ Sport Hotel felújításához 2004 évben felvett hitel:

- Összege: 1 599 833,23 Euro
- Lejárat: 2014
- Szerződő fél: OTP Nyrt.
- 2014 évben esedékes törlesztő részlet: 50 212 999 Ft (160 836 euro)
- A teljes hitel 2014 évben visszafizetésre került, további kötelezettség nem áll fent a hitelnyújtó pénzintézet felé.

➤ Rövid lejáratú kölcsönök:

- Összege: 73 000 000 Ft
- Lejárata: 2015. április 30.
- Szerződő fél: Debreceni Vagyonkezelő Zrt.
- 2015. évben esedékes törlesztő részlet: 73 000 000 Ft

4. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók

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

5. Cash-flow

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

6. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

- 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.



Megnevezés	2013 Összeg	2014 Összeg
Jegyzett tőke	15 330	15 330
Eredménytartalék	48 181	-33 335
Mérlegszerinti eredmény	-81 516	293 822
Saját tőke:	-18 005	275 817

- 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 export értékesítéséből származó bevételének 87 % származott az Európai Unióhoz tartozó országokból. Az export bevétel teljes összege 34 373,- e Ft.
- A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság részére végleges céllal adott támogatásokat a 6. számú melléklet (2014. évi támogatások részletezése) tartalmazza.



7. Adófizetési kötelezettség

Adózás előtti eredmény	301 575 892
Adóalap növelő tételek	73 121 964
Számviteli tv. Szerint elszámolt ÉCS	51 605 838
Terven felüli ÉCS	0
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	19 863 850
Követelésre elszámolt értékvesztés	735 595
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	0
Reprezentáció, üzleti ajándék	626 331
Bírság €	205 350
Adóellenőrzés, önellenőrzés során elszámolt ktg.	85 000
Adóalap csökkentő tételek	52 128 675
Társasági adó tv. szerint elszámolt ÉCS	52 128 675
Értékvesztés visszaírása, behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt ÉV összege	
2014. évi adóalap	322 569 181
Adókötelezettség 2014	32 256 918
Adómentesség (TAO tv. 20.§ (1) e))	24 503 262
Fizetendő adó	7 754 000



IV. Tájékoztató adatok

- A beszámoló aláírója a vállalkozás képviselőjére jogosult személy Becsky András (4033 Debrecen, Kádas u. 9/A) (önállóan).
- A beszámoló készítésében résztvevő regisztrált mérlegképes könyvelő Kovács Dóra (regisztrációs száma: 167410 Lakcíme: 1064 Budapest Podmaniczky utca 51 C FE 3.)
- Bér és létszám adatok:

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2014 éves statisztikai létszáma 87,5 fő.

Ebből szellemi foglalkozású: 54,4 fő

Fizikai: 33,1 fő

A foglalkoztatottak összes bértömege (bruttó bér): 288 809,- e Ft

Szellemi foglalkozásúak bértömege (bruttó bér): 233 944,- e Ft

Fizikai foglalkozásúak bértömege (bruttó bér): 54 865,- e Ft

A foglalkoztatottak összes egyéb személyi juttatása: 36 328,- e Ft

Szellemi foglalkozásúak egyéb személyi juttatása: 20 292,- e Ft

Fizikai foglalkozásúak egyéb személyi juttatása: 7 762,- e Ft

Edzők és igazolt sportolók sportruházata: 8 274,- e Ft

Egyszerűsített foglalkoztatottak összes díjazása: 216,- e Ft

Megbízási díjasok összes díjazása: 24 449,- e Ft

Egyéb juttatások (nem foglalkoztatottak részére): 0,- e Ft

Bérjárulékok összesen: 74 840,- e Ft

- A felügyelő bizottság és az ügyvezető részére tárgyévben kifizetett juttatásokat a 8. számú melléklet tartalmazza.
- 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.



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, 2015. március 13.



Becksy András

Ügyvezető igazgató

Az immateriális javak és tárgyi eszköz állományváltozása 2014. január 1.-től 2014. december 31-ig

1. sz. melléklet

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak (szellemi termékek)	Ingatlan			Egyéb gép berendezés			Immateriális javak és Tárgyi eszköz összesen	Befejezetlen beruházás	Befektetett eszköz összesen
			Épület	Építmény	Összesen	100 eFt alatti	100 e Ft feletti	Összesen			
1.	Nyitó bruttó érték	7 854	855 856	454 873	1 310 729	54 410	298 773	353 183	1 671 766	258 529	1 930 295
2.	Vásárlás	3 725	639 054	0	639 054	1 473	21 749	23 222	666 001	406 875	1 072 876
3.	Apportálás	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
5.	Növekedés összesen	3 725	639 054	0	639 054	1 473	21 749	23 222	666 001	406 875	1 072 876
6.	0-ra leírás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Eladás	0	563 775	172 251	736 026	0	0	0	736 026	653 540	736 026
8.	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	887	2 480	3 367	3 367	653 540	656 907
9.	Csökkenés összesen	0	563 775	172 251	736 026	887	2 480	3 367	739 393	653 540	1 392 933
10.	Záró bruttó érték	11 579	931 135	282 622	1 213 757	54 996	318 042	373 038	1 598 374	11 864	1 610 238
11.	Nyitó É.CS.	7 534	201 155	272 934	474 089	54 275	232 189	286 464	768 087	0	768 087
12.	Növekedés	1 530	19 418	10 531	29 949	1 473	18 654	20 127	51 606	0	51 606
14.	Csökkenés	0	128 152	172 251	300 403	887	2 364	3 251	303 654	0	303 654
15.	Záró É. CS.	9 064	92 421	111 214	203 635	54 861	248 479	303 340	516 039	0	516 039
16.	Nyitó nettó érték	320	654 701	181 939	836 640	135	66 584	66 719	903 679	258 529	1 162 208
17.	Záró nettó érték	2 515	838 714	171 408	1 010 122	135	69 563	69 698	1 082 335	11 864	1 094 199
18.	Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	255	0	0	0	1 094 454


Debrecen, 2015. március 13.

Kovács Dóra
főkönyvelő

Befektetett pénzügyi eszközök leltára 2014. december 31-én

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
A. III.	171	Jégcsarnok Kft. Üzletész	1
	193110	Lakásépítési kölcsön dolgozóknak	638 882
	193110	2014. évi törlesztés áthelyezve egyéb rövidlejáratú követelésbe	-402 773
A. III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen:			236 110

Debrecen, 2015. március 13.


Kovács Dóra
főkönyvelő


Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.I.	211	Üzemanyagok	158 997
	223100	Fenntartási anyag	21 259
	223200	Számítástechnikai anyag	56 566
	227100	Irodaszer	780 514
	227210	Védőital	19 874
	227220	Élelmiszerek	143 357
	227230	Minibár	51 765
	227321	Munkaruha	10 000
	227322	Védőruha	39 707
	227324	Térítés nélküli sportruházat	171 669
	227325	Egyéb vegyes ruhanemű	243 308
	227326	Sportruházat	929 830
	227327	Sportruházat Erra	2 368 311
	227328	Kosárlabda TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	921 990
	227329	Kézilabda TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	10 210 524
	227330	Labdarúgás TAO tám-ból vás sportszer, sportruha	465 998
	227400	Tisztítószer	133 717
	227500	Szerszámok	0
	227600	Sportszerek	1 031 008
	227900	Egyéb anyagok	2 936 006
	271	Közvetített szolgáltatások	0
	353	Készletekre adott előlegek	1 137 855
	B.I. Készletek összesen:		21 832 255

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.II.	31	Vevők	45 849 915
	354	Szolgáltatásra adott előleg	0
	355	Szállítónak adott kaució	272 000
	36111	Munkabér előleg	21 537
	3612	Vásárlási előleg	0
	3615	Hotel váltópénz	0
	3642	Tartósan adott kölcsönökből átsorolt követelés	402 773
	3681	Előleg Áfa elszámolás	0
	3682	Egyéb rövid lejáratú követelés	8 331 384
	3684	Folyamatos szolgáltatás elszámolása	4 518 817
	3699	Egyéb követelések értékvesztése	-7 617 951
	466	Előzetesen felszámított áfa	0
	474	Szakképzési h. túlfizetés	2 130 000
	468	Áfa pénzügyi elszámolása	6 824 000
	469	Helyi adók elszámolási szla	4 577 850
	B.II. Követelések összesen:		65 310 325

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
B.IV.	3811	Pénztár-számla	1 635 590
	3813	Uszoda pénztár	380 890
	3821	Valuta pénztár	136 577
	3841	Elszámolási betétszámla Kht. alap számla	44 310 161
	384101	Lekötött Ft betét	1 560 000
	384102	Kincskereső program alszámla Ft	43 793
	384310	TAO Labdarúgás UP bankszámla	54 168 437
	384311	TAO Labdarúgás TE bankszámla	39 426
	384312	TAO Kézilabda UP bankszámla	101 018 142
	384313	TAO Kézilabda TE bankszámla	49 114
	384314	TAO Kosárlabda UP bankszámla	63 526 797
	384315	TAO Kosárlabda TE bankszámla	0
	384316	TAO Jégcsarnok bővítés bankszámla	4 402 821
	384317	TAO foci képzési feladatok	0
	3845	Devizaszámla USD	0
	384501	Devizalekötés számla USD	0
	3847	EUR számla 2009. általános	0
	3851	Kamatkozó betétszámlák	659 912
	3855	Lakásépítési betétszámla	2 458 329
	3856	Elkülönített bankkártya számla1	1 974 491
	38561	Elkülönített bankkártya számla2	474 402
	38562	Elkülönített bankkártya számla3	263 522
	38563	Elkülönített bankkártya számla4	358 064
	3857	Erzsébet utalvány	300 000
	B.IV. Pénzeszközök összesen:		277 760 468

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
C.	3913	Árbevétel, egyéb kamatbev., egyéb bev. elh.	17 975 510
	3923	Költségek, egyéb ráfordítások elhatárol.	267 526
C. Aktiv időbeli elhatárolások összesen:			18 243 036

Debrecen, 2015. március 13.


 Kovács Dóra
 főkönyvelő



**Kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások 2014. december 31.
állománya**

4. sz melléklet

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
F.II.	4441	Szálloda hitel	0
	4442	CIB műfüves hitel	0
			0
	4441	Rövid lejáratú kötelezettségekbe áthelyezve	0
	4442	Rövid lejáratú kötelezettségekbe áthelyezve	0
			0
	Hosszú lejáratú hitelek összesen		0
	4491	Bérlőktől kapott kaució	-4 592 989
	4492	Önkormányzat felé fennálló tartozás	0
	4493	Kapott szállítói teljesítési biztosíték	-3 000 000
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		-7 592 989	
F.II. Hosszú lejáratú kötelezettség			-7 592 989

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
F.III.	4512	Egyéb rövid lejáratú kölcsönök	-73 000 000
	453	Vevőtől kapott előleg	0
	45311	Vevőtől kapott kaució	0
	4532	Hotel előleg	0
	Előlegek összesen		0
	454	Szállítók	-47 713 687
	461	Társasági adó	-7 754 000
	462	Szja	-3 667 000
	463	Költségvetési befizetési kötelezettség	0
	464	Költségvetési befizetési kötelezettség teljesítése	-5 840 435
	469	Helyi adók elszámolási szla	-686 000
	471	Munkabér elszámolási szla	-5 481 226
	473	Nyugdíjbiztosítási, START kártya járulék és közteher kötelezettség	-1 716 801
	473	Szociális hozzájárulási adó	-4 490 000
	476	Rövid lejáratú kötelezettség munkavállalókkal szemben	0
	479	Különféle rövid lejáratú kötelezettségek	-1 395 349
	389	egyéb kötelezettség	-57 725
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen		-31 088 536
	F.III. rövid lejáratú kötelezettségek összesen:		-151 802 223

Mérleg sor	Számlaszám	Megnevezés	Összeg /Ft-ban/
G.	4811	Bevételek időbeli elhatárolása	-119 546 527
	4812	Költségek ellentét.kapott támog. elhat.	-16 793 131
	4821	Költségek időbeli elhatárolása	0
	4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	-905 616 017
	4833	Térítés nélkül átvett eszközök	-668 325
G. Passzív időbeli elhatárolások összesen:			-1 042 624 000

Debrecen, 2015. március 13.


Kovács Dóra
főkönyvelő



Tételes eredmény kimutatás 2014. évre

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

Sorszám	Megnevezés	Létesítmény üzemeltetés	Sportiskola	Élsport	Sportuszoda	Közhasznu összesen	Szálloda	Bérbeadás	Vállalkozás összesen	Mindösszesen
A. Tevékenységek bevételei										
1.	Alapítólól kapott támogatás	341 910	29 077	30 000	86 000	486 987	0	0	0	486 987
2.	Magyar Allamkincstártól kapott támogatás	58	737			795	0	0	0	795
3.	Egyéb szervezetektől kapott támogatás		232 112	1 893	524	234 529	0	0	0	234 529
	Támogatás összesen:	341 968	261 926	31 893	86 524	722 311	0	0	0	722 311
4.	Tagdíjbevételek	0	51 616			51 616	0	0	0	51 616
5.	Egyéb bevételek	393 386	375		86 946	480 707	273 533	6 100	279 633	760 340
6.	Tevékenységek végzéséből származó bevételek	59 403	35 090			94 493	115 920	37 428	153 348	247 841
7.	Aktívált saját teljesítmény értéke	20 730			19 281	40 011	0	0	0	40 011
	Egyéb bevételek összesen:	473 519	87 081	0	106 227	666 827	389 453	43 528	432 981	1 099 808
	Rendeltetésszerű működés bevételei összesen:	815 487	349 007	31 893	192 751	1 389 138	389 453	43 528	432 981	1 822 119
8.	Pénzügyi műveletek bevétele	1 215	86			1 301	4	0	4	1 305
9.	Rendkívüli bevételek	373	17 538			17 911	0	0	0	17 911
	Bevétel mindösszesen:	817 075	366 631	31 893	192 751	1 408 350	389 457	43 528	432 985	1 841 334

B. Tevékenységek költségei										
1.	Anyagköltség	62 605	11 587	327	83 059	157 578	12 174	2 149	14 323	171 901
2.	Ilgénybe vett szolgáltatások	80 484	139 398	7 898	86 637	314 417	8 342	12 736	21 078	335 495
3.	Egyéb szolgáltatások költsége	7 062	7 769	0	648	15 479	358	0	358	15 837
4.	Tovább számlázott szolg.	1 320	3 070	0	7	4 397	38 087	10 453	48 540	52 937
5.	Személyi jellegű ráfordítások	143 872	190 564	30 110	23 572	388 118	36 112	412	36 524	424 642
6.	Értéksökkenési leírás	28 605	10 375	108	4 963	44 051	6 085	1 470	7 555	51 606
7.	Egyéb ráfordítások	164 864	4 802	61	155	169 882	275 015	0	275 015	444 897
8.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	2 788	1	0	0	2 789	160	1	161	2 950
9.	Rendkívüli ráfordítás	19 373	0	0	19 281	38 654		839	839	39 493
	Költségek összesen:	510 973	367 566	38 504	218 322	1 135 365	376 333	28 060	404 393	1 539 758
	Bevételek megoszlása					0,00%				
	Adózás előtti eredmény	306 102	-935	-6 611	-25 571	272 985	13 124	15 468	28 592	301 576
	Adófizetési kötelezettség	5 890	0	0	0	5 890	1 677	187	1 864	7 754
	Adózott eredmény	300 212	-935	-6 611	-25 571	267 095	11 447	15 281	26 728	293 822

Debrecen, 2015. március 13.

Kovács Dóra
Főkönyvelő

Sorszám	Támogató	Megnevezés, jogcím	Szerződés szerinti éves összeg	2014.12.31-ig jóváírt összeg	időbeli elhatárolás	2015-ben jóváírt összeg	Fejlesztési célú támogatás	Tárgy évben elszámolt támogatás összege	Jóváírás időpontja
1.	DMJV Önkormányzat	Működési támogatás a Knt részére	157 000 000	157 000 000			0	157 000 000	2014.03.03 2014.05.14
2.	DMJV Önkormányzat	Működési támogatás a Sportiskola részére	33 000 000	33 000 000			0	33 000 000	2014.06.11 2014.07.08 2014.08.08
3.	DMJV Önkormányzat	Működési támogatás a Sportuszoda részére	90 000 000	90 000 000			0	90 000 000	2014.09.18 2014.10.08 2014.11.08
4.	DMJV Önkormányzat	Működési célú támogatás élsport	30 000 000	30 000 000			0	30 000 000	2014.12.22
5.	DMJV Önkormányzat	Debreceni Jégszarnok bővítése	50 200 000	50 200 000			50 200 000	1 551 034	2014.07.21
6.	DMJV Önkormányzat	Hunyadi Vízfelület támogatás	1 500 000	1 500 000			0	1 500 000	2014.07.09 / 09.18
7.	DMJV Önkormányzat	2001. évi Állattérrel beruházás egyösszegű ÉCS	0	0				160 785 739	
8.	DMJV Önkormányzat	Korábbi években kapott fejlesztési célú támogatások időbeli elhatárolásból visszavezetett összege	0	0				13 149 454	
9.	NAV	Online pénztárgép támogatás	150 000	150 000			0	150 000	2014.02.01
10.	Munkaadói Központ	Pályakezdő foglalkoztatás	737 160	737 160			0	737 160	2014.06.25
11.	Kincstár	számlap	57 978	57 978				57 978	2014.04.08
12.	BMSK		9 783 000	9 783 000				9 783 000	373 954
DMJV Önkormányzattól és költségvetési szervezettől származó összes támogatás:			372 428 138	372 428 138	0	0	59 983 000	488 365 118	
13.	Látvány-csapatsport támogatás 2011/2012	2013/2014 Labdarúgás 2013-ban befolyt és 2014-re átvitt összeg	7 918 223	7 918 223	0	0	0	7 918 223	2013
14.	Látvány-csapatsport támogatás 2012/2013	2013/2014 Kézilabda 2013-ban befolyt és 2014-re átvitt összeg	25 881 594	25 881 594	0	0	0	25 881 594	2013
15.	Látvány-csapatsport támogatás 2012/2013	2013/2014 Kosárlabda 2013-ban befolyt és 2014-re átvitt összeg	7 249 680	7 249 680	0	0	0	7 249 680	2013
16.	Vénkert 21 Gyógyászati Rt.	2013/2014 Kosárlabda	178 200	178 200				178 200	2014.04.10
17.	GRUNDFOS Magyarország Kft.	2013/2014 Kosárlabda	19 565 289	19 565 289				19 565 289	2014.12.16
18.	GRUNDFOS Magyarország Kft.	2013/2014 Labdarúgás	6 430 335	6 430 335				6 430 335	2014.12.16
19.	REOF Regionális Egészségügyi, Oktatási, Fejlesztési Nonprofit Kft.	2013/2014 Kézilabda	495 000	495 000				495 000	2014.04.02
20.	Nagisz Zrt.	2013/2014 Kézilabda	3 960 000	3 960 000				3 960 000	2014.10.20
21.	Hajdúszabolcsi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2013/2014 Kézilabda	5 525 581	5 525 581				5 525 581	2014.11.04
22.	Centrum Hotel Kálmán Kft.	2013/2014 Kézilabda	3 223 256	3 223 256				3 223 256	2014.10.28
23.	Hétközi Invest Ingatlanhasznosító Zrt.	2013/2014 Kézilabda	4 604 651	4 604 651				4 604 651	2014.10.28
24.	BaromfiCentrum 2003 Kereskedelmi és szolgáltató Kft.	2013/2014 Kézilabda	193 050	193 050				193 050	2014.10.22
25.	Európa Term Kft.	2013/2014 Kézilabda	3 683 721	3 683 721				3 683 721	2014.11.26
26.	Pantum Group Kft.	2013/2014 Kézilabda	460 465	460 465				460 465	2014.11.25
27.	KITE Mezőgazdasági Szolgáltató és Kereskedelmi Zrt.	2013/2014 Kézilabda	9 702 000	9 702 000				9 702 000	2014.11.28
28.	AGROFARM - CHEMIKÁL KFT	2014/2015 Kézilabda	1 455 000	1 455 000					2014.12.10
29.	E.ON Energiakereskedelmi Kft.	2014/2015 Kézilabda	9 700 000	9 700 000					2014.12.18
30.	Nagisz Zrt.	2014/2015 Kézilabda	2 887 442	2 887 442					2014.12.13
31.	Alaska 2000 Kft.	2014/2015 Kézilabda	4 850 000	4 850 000					2014.12.19
32.	Transz ker. Zrt.	2014/2015 Kézilabda	29 100 000	29 100 000					2014.12.23
33.	DataExpert Services Kft.	2014/2015 Kézilabda	5 865 117	5 865 117					2014.12.17
34.	DTT Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.	2014/2015 Kézilabda	6 316 279	6 316 279					2014.12.19
35.	Mihálydi Mangalica Kft.	2014/2015 Kézilabda	3 637 500	3 637 500					2014.12.23
36.	V-Design 2000 Bt.	2014/2015 Kézilabda	339 500	339 500					2014.12.23
37.	Pannon Guard Zrt.	2014/2015 Kézilabda	970 000	970 000					2014.12.23
38.	Dh-Hadron Zrt.	2014/2015 Kézilabda	1 455 000	1 455 000					2014.12.29
39.	Plánus7 Kft.	2014/2015 Kézilabda	1 333 750	1 333 750					2014.12.30
Látvány-csapatsport támogatás 2014/2015 Kézilabda Lány			67 909 588	67 909 588	27 814 995			8 738 798	2014.12.31
Látvány-csapatsport támogatás 2014/2015 Kézilabda Fú					27 812 121			6 342 673	2014.12.31
Látvány-csapatsport közreműködői díj 2014/2015 Kézilabda Lány			700 099	700 099	700 099			0	2014.12.31
Látvány-csapatsport közreműködői díj 2014/2015 Kézilabda Fú			700 099	700 099	700 099			0	2014.12.31
40.	Pannongreen Megújuló Energia Termelő és Szolgáltató Kft.	2014/2015 kosárlabda	19 400 000	19 400 000					2014.12.19
41.	Varga 94 Kft.	2014/2015 kosárlabda	2 910 000	2 910 000					2014.12.17
42.	Motor Pdo	2014/2015 kosárlabda	2 910 000	2 910 000					2014.12.17
43.	Transz ker	2014/2015 kosárlabda	9 700 000	9 700 000					2014.12.23
44.	Kevikp	2014/2015 kosárlabda	4 850 000	4 850 000					2014.12.22
45.	Neo-feed	2014/2015 kosárlabda	1 127 808	1 127 808					2014.12.23
46.	Interpens	2014/2015 kosárlabda	1 940 000	1 940 000					2014.12.22
47.	Alla-Trade 200 Kft.	2014/2015 kosárlabda	242 500	242 500					2014.12.29
Látvány-csapatsport támogatás 2014/2015 Kosárlabda Lány			43 080 408	43 080 408	15 024 638			6 415 566	2014.12.31
Látvány-csapatsport támogatás 2014/2015 Kosárlabda Fú					10 001 645			11 638 558	2014.12.31
Látvány-csapatsport közreműködői díj 2014/2015 Kosárlabda Lány			444 128	444 128	444 128			0	2014.12.31
Látvány-csapatsport közreműködői díj 2014/2015 Kosárlabda Fú			444 128	444 128	444 128			0	2014.12.31
44.	Magyar Telekom Nyrt.	2014/2015 Labdarúgás	4 850 000	4 850 000					2014.12.22
45.	TEVA Gyógyszergyár Zártkörűen Működő Rt.	2014/2015 Labdarúgás	19 400 000	19 400 000					2014.12.29
46.	VAMOSGÉP Gép- és Acélkezelőgyártó Kft.	2014/2015 Labdarúgás	3 880 000	3 880 000					2014.12.11
47.	Országos Vízügyi Beruházási Mémóri Konszults és Tervező Kft.	2014/2015 Labdarúgás	4 850 000	4 850 000					2014.12.19
48.	Agrárüzemeltetés Kft.	2014/2015 Labdarúgás	9 700 000	9 700 000					2014.12.16
49.	RM Hajdú Hungary Kft.	2014/2015 Labdarúgás	1 353 488	1 353 488					2014.12.29
50.	"Solyomsoft" Kft.	2014/2015 Labdarúgás	1 455 000	1 455 000					2014.12.18
Látvány-csapatsport támogatás 2014/2015 Labdarúgás			45 488 488	45 488 488	31 028 240			13 662 248	2014.12.31
Látvány-csapatsport közreműködői díj 2014/2015 Labdarúgás			937 907	937 907	937 907			0	2014.12.31
Látvány-csapatsport összes támogatás:			258 576 889	258 576 889	115 005 999	0	0	143 669 890	
Látvány-csapatsport TE beruházás:			0	0	0	5 314 868		5 314 868	2014.12.31
Látvány-csapatsport TE összes támogatás:			0	0	0	5 314 868	0	5 314 868	

51.	GRUNDFOS Magyarország Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	925 579	925 579					2014.12.16
52.	GRUNDFOS Magyarország Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	2 816 216	2 816 216					2014.12.16
53.	Nagisz Zrt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	300 000	300 000					2014.10.20
54.	Hajdúszabó Gabonai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	418 605	418 605					2014.11.04
55.	Centrum Hotel Kálmán Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	244 186	244 186					2014.10.28
56.	Halker Invest Ingatlanhasznosító Zrt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	348 837	348 837					2014.10.28
57.	Europa Term Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	279 070	279 070					2014.11.27
58.	Partium Group Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	34 884	34 884					2014.11.27
59.	KITE Mezőgazdasági Szolgáltató és Kereskedelmi Zrt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	1 386 500	1 386 500					2014.11.28
60.	Pannongreen Megújuló Energia Termelő és Szolgáltató Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	2 850 000	2 850 000					2014.12.19
61.	Varga 94 Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	225 000	225 000					2014.12.17
62.	Motor Pdo	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	225 000	225 000					2014.12.17
63.	Tranzit Ier	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	1 425 000	1 425 000					2014.12.23
64.	Kevép	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	375 000	375 000					2014.12.22
65.	Neo-feed	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	87 209	87 209					2014.12.23
66.	Interpans	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	150 000	150 000					2014.12.22
67.	Alfa-Trade 200 Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	18 750	18 750					2014.12.29
68.	AGROFARM - CHEMIKÁL KFT	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	112 500	112 500					2014.12.11
69.	E.ON Energiaszolgáltató Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	1 425 000	1 425 000					2014.12.18
70.	Nagisz Zrt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	223 256	223 256					2014.12.13
71.	Alaska 2000 Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	375 000	375 000					2014.12.19
72.	Tranzit Ier Zrt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	4 275 000	4 275 000					2014.12.23
73.	DataExpert Services Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	453 488	453 488					2014.12.17
74.	DTT Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	488 372	488 372					2014.12.19
75.	Imánydió Alapítvány Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	281 250	281 250					2014.12.23
76.	V-Design 2000 Bt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	26 250	26 250					2014.12.23
77.	Pannon Guard Zrt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	75 000	75 000					2014.12.23
78.	Dh-Hadron Zrt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	112 500	112 500					2014.12.29
79.	Plánun97 Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	103 125	103 125					2014.12.30
80.	TEVA Gyógyszergyár Zártkörűen Működő Rt.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	2 850 000	2 850 000					2014.12.29
81.	VAMCOGIP Cég- és Acélszerkezetgyártó Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	300 000	300 000					2014.12.11
82.	Országos Vízügyi Beruházási Menedzsment és Tervező Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	375 000	375 000					2014.12.19
83.	AgroKereskedő Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	750 000	750 000					2014.12.16
84.	RM Hajdú Hungary Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	104 652	104 652					2014.12.28
85.	"Ságyomso" Kft.	Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	112 500	112 500					2014.12.18
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás összesen:			24 662 728	24 662 728	0	0	0	20 360 001	-
86.	Magyar Uszói Szövetség	Minden gyermek tanuljon meg úszni	11 250 000	11 250 000	0			0	2014.04.09
87.	Magyar Uszói Szövetség	Képzés Akadémia Program	8 288 100	8 288 100	0			0	2014.04.09
88.	Magyar Uszói Szövetség	Aranyjelvényes up. Program	2 242 786	2 242 786	0			0	2014.04.09
89.	Magyar Uszói Szövetség	Műhelytámogatási program	2 953 288	2 953 288	0			0	2014.04.09
90.	Magyar Uszói Szövetség	Minden gyermek tanuljon meg úszni	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000	2015.02.02
91.	Magyar Uszói Szövetség	Képzés Akadémia Program	7 000 000	0	7 000 000	7 000 000	0	7 000 000	2015.02.02
92.	Magyar Uszói Szövetség	Aranyjelvényes up. Program	2 194 553	0	2 194 553	2 194 553	0	2 194 553	2015.02.02
93.	Magyar Uszói Szövetség	Műhelytámogatási program	2 961 775	0	2 961 775	2 961 775	0	2 961 775	2015.02.02
94.	MLSZ	TAO Kiegészítő támogatás	2 261 700	2 261 700	0			0	2014.04.30
95.	MLSZ	TAO Kiegészítő támogatás	236 250	236 250	0			0	2014.06.25
96.	REOF	TAO Kiegészítő támogatás	37 500	37 500	0			0	2014.04.08
97.	Vénkeri Patika	TAO Kiegészítő támogatás	13 500	13 500	0			0	2014.04.11
98.	Hajdú Gabona - Debreceni Törlésiada Club	Támogatási megállapodás alapján	135 000	135 000	0			0	2014.14.16
99.	DH-Serviz Kft.	Hajdú Általános Iskolai támogatás	400 000	400 000	0			0	2014.06.10
100.	Magyar Általános Iskolai Szövetség	Általános Szakági Műhelytámogatás I. félév	1 800 000	1 800 000	0			0	2014.06.11
101.	Magyar Általános Iskolai Szövetség	Kiemelt Szakági Műhelytámogatás I. félév	1 000 000	1 000 000	0			0	2014.06.11
102.	Magyar Általános Iskolai Szövetség	Általános Szakági Műhelytámogatás II. félév	2 000 000	2 000 000	0			0	2014.12.10
103.	Magyar Általános Iskolai Szövetség	Kiemelt Szakági Műhelytámogatás II. félév	1 000 000	1 000 000	0			0	2014.12.10
104.	Magyar Judo Szövetség	Családjancs szakosztály Műhelytámogatás I. félév	341 463	341 463	0			0	2014.08.22
105.	Magyar Judo Szövetség	Családjancs szakosztály Műhelytámogatás II. félév	362 113	0	161 031	362 113	0	161 031	2015.01.05
106.	Magyar Olimpiai Bizottság	Sport XXI. Altitika	1 800 000	1 800 000	0			0	2014.09.16
107.	Magyar Olimpiai Bizottság	Sport XXI. Triatlon	2 600 000	1 620 000	780 000	780 000	0	2 600 000	2014.11.16
108.	Magyar Olimpiai Bizottság	Sport XXI. Úszás	336 000	336 000	0			0	2015.02.16
109.	Magyar Olimpiai Bizottság	Sport XXI. Judo	390 000	390 000	0			0	2014.09.17
110.	Hajdú Gabona - Debreceni Törlésiada Club	Támogatási megállapodás alapján	64 000	64 000	0			0	2014.10.15
111.	Magyar Olimpiai Bizottság	Műhelytámogatás alátitika	800 000	640 000	160 000	160 000	0	800 000	2014.09.24
112.	Magyar Olimpiai Bizottság	Műhelytámogatás műkörezoja	2 000 000	1 600 000	400 000	400 000	0	2 000 000	2014.09.24
113.	Magyar Olimpiai Bizottság	Műhelytámogatás üzsés	2 990 566	2 392 453	598 113	598 113	0	2 990 566	2014.09.24
Korábbi évek fejlesztési támogatásának ECS visszavezetése								2 620 179	2014.12.31
Egyéb támogatások összesen:			80 458 674	43 002 020	17 356 472	17 456 654	0	62 877 671	-
Mindösszesen			716 025 328	698 568 775	132 281 471	22 771 423	69 983 000	720 417 760	-

Debrecen, 2015.március 13.

Kovács Dóra
főkegyel


[Handwritten signature]

**DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2014. ÉVI KIMUTATÁS A VAGYONFELHASZNÁLÁSRÓL**

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2013. év	2014. év
Saját Tőke	-18 005	275 817
Induló Tőke (Jegyzett Tőke)	15 330	15 330
Mérleg szerinti Eredmény	-81 516	293 822
Eredmény tartalék	48 181	-33 335
Eredménytartalék (Sportuszoda Kft.)	0	
Lekötött tartalék (Sportuszoda Kft.)	0	
Értékelési tartalék	0	
Céltartalék	0	0
Kötelezettségek	851 554	159 395
Passzív időbeli elhatárolások	810 406	1 042 624
Források összesen:	1 643 955	1 477 836

Debrecen, 2015. március 13.


Kovács Dóra
főkönyvelő

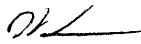


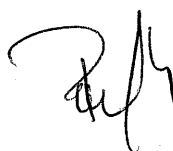
**DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2014. ÉVI KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK
JUTTATÁSAIRÓL**

Megnevezés	Cél szerinti juttatás	Díjazás összege
FEB* elnök	-----	0 eFt
FEB* tagok	-----	0 eFt
Ügyvezetők	munkabér	7 252 eFt
Ügyvezetők	jutalom	4 000 eFt
Ügyvezetők	mozgó bér	600 eFt
Ügyvezetők	külföldi napidíj	0 eFt
Ügyvezetők	telefonköltség térítés	<u>0 eFt</u>
Összesen:		11 852 eFt

Megjegyzés: *Felügyelő Bizottság

Debrecen, 2015. március 13.


Kovács Dóra
főkönyvelő



Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
a	b	c	d	e		
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	1 162 444		1 094 689	-67 755	-5,83%
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	320	0	2 515	2 195	685,82%
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0	0	
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0	0	
05.	3. Vagyoni értékű jogok	320		2 515	2 195	685,82%
06.	4. Szellemi termékek	0		0	0	
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0		0	0	
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0	0	
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0		0	0	
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 161 888		1 091 939	-69 949	-6,02%
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	836 641		1 010 123	173 482	20,74%
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0	0	
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	66 718		69 698	2 980	4,47%
14.	4. Tenyészállatok	0		0	0	
15.	5. Beruházások, felújítások	258 529		11 863	-246 666	-95,41%
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0		255	255	#ZÉROOSZTÓ!
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0	0	
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	236		236	0	
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0	0	
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0	0	
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0		0	0	
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0	0	
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	236		236	0	
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0	0	
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0	0	
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45.sor)	298 788		364 902	66 114	22,13%
27.	I. KÉSZLETEK (24.-29. sorok)	25 478		21 832	-3 646	-14,31%
28.	1. Anyagok	25 478		20 694	-4 784	-18,78%
29.	2. Befejzetlen termelés és félkész termékek	0		0	0	
30.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0	0	
31.	4. Késztermékek	0		0	0	
32.	5. Árúk	0		0	0	
33.	6. Készletekre adott előlegek	0		1 138	1 138	#ZÉROOSZTÓ!
34.	II. KÖVETELÉSEK (31.-34. sorok)	56 110		65 310	9 200	16,40%
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	33 193		45 850	12 657	38,13%
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	0	
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0	0	
38.	4. Váltókövetelések	0		0	0	
39.	5. Egyéb követelések	22 917		19 460	-3 457	-15,08%
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-43. sorok)	0		0	0	
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0	0	
42.	2. Egyéb részesedés	0		0	0	
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0	0	
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0	0	
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (45.-47. sorok)	217 200		277 760	60 560	27,88%
46.	1. Pénztár, csekkek	2 124		2 153	29	1,37%
47.	2. Bankbetétek	215 076		275 607	60 531	28,14%
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (+49.+50.+51. sor)	182 723		18 244	-164 479	-90,02%
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	182 272		17 976	-164 296	-90,14%
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	451		268	-183	-40,58%
51.	3. Halasztott ráfordítások	0		0	0	
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	1 643 955		1 477 835	-166 120	-10,10%

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
a	b	c	d	e		
53.	D. Saját tőke (+54.+55.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sorok)	-18 005		275 817	293 822	-1631,89%
54.	I. JEGYZETT TŐKE	15 330		15 330	0	
55.	45. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0	0	
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0	0	
57.	III. TŐKETARTALÉK	0		0	0	
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	48 181		-33 335	-81 516	-169,19%
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0	0	
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0	0	
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-81 516		293 822	375 338	-460,45%
62.	E. Céltartalékok (+63.+64.+65. sorok)	0		0	0	
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0	0	
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0	0	
65.	3. Egyéb céltartalék	0		0	0	
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	851 554		159 395	-692 159	-81,28%
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0	0	
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	0	
69.	2. Hátrasorolt köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-al szemben	0		0	0	
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0	0	
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	622 954		7 592	-615 362	-98,78%
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0	0	
73.	2. Átváltoztatható kötvények	0		0	0	
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0	0	
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0	0	
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0	0	
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	0	
78.	7. Tartós köt-ek egyéb részesedési viszonyban álló váll-sal szemben	0		0	0	
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	622 954		7 592	-615 362	-98,78%
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	228 600		151 803	-76 797	-33,59%
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		73 000	73 000	#####
82.	-ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0	0	
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	47 754		0	-47 754	-100,00%
84.	3. Vevőtől kapott előlegek	425		0	-425	-100,00%
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	153 600		47 714	-105 886	-68,94%
86.	5. Váltótartozások	0		0	0	
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	0	
88.	7. Rövid lejáratú köt-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szembe	0		0	0	
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	26 821		31 089	4 268	15,91%
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	810 406		1 042 624	232 218	28,65%
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	97 828		119 547	21 719	22,20%
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23 813		16 793	-7 020	-29,48%
93.	3. Halasztott bevételek	688 765		906 284	217 519	31,58%
					0	
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1 643 955		1 477 836	-166 119	-10,10%

VAGYONI HELYZET MUTATÓI
2014. év

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök x 100	1 094 690	74,07
	Összes eszközök	1 477 836	
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+aktív időbeli elhat. x 100	383 146	25,93
	Összes eszköz	1 477 836	
Saját tőke	Saját tőke x 100	275 817	18,66
	Összes forrás	1 477 836	
Az eladósodás alakulása	Idegen tőke x 100	159 395	57,79
	Saját tőke	275 817	
Forgótőke aránya	Forgótőke x 100	364 902	132,30
	Saját tőke	275 817	
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke(működő tőke) x 100	275 817	25,20
	Befektetett eszközök	1 094 690	
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját + idegen tőke x 100	435 212	39,76
	Befektetett eszközök	1 094 690	
A saját tőke növekedése	Saját tőke x 100	275 817	1 799,20
	Jegyzett tőke	15 330	

PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Likviditási gyors ráta	Likvid pénzeszközök x 100	277 760	182,97
	Rövid lejáratú kötelezettségek	151 803	
Likviditás II.	Pénzeszk.+köv.+eladhatóértékp.x100	343 070	226,00
	Rövid lejáratú kötelezettségek	151 803	
Likviditás III.	Forgóeszközök x 100	364 902	240,38
	Rövid lejáratú kötelezettségek	151 803	
Szállító-vevő aránya	Szállítóállomány x 100	47 714	104,07
	Vevőállomány	45 850	

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

Megnevezése	Számítása		Értéke %
Árbevételarányos nyereség	Üzemi eredmény x 100	322 910	83,57
	Értékesítés nettó árbevétele	386 405	
Összes tőke jövedelmezősége	Szokásos vállalk.er.+fiz.kamatok x 100	321 265	73,82
	Saját és idegen tőke	435 212	
Saját tőke jövedelmezősége	Szokásos vállalkozási eredmény x 100	321 265	116,48
	Saját tőke (működő tőke)	275 817	
Az alaptőke jövedelmezősége I.	Adózott nyereség x 100	293 822	1 916,65
	Jegyzett tőke	15 330	

Debrecen, 2015. március 13.


Kovács Dóra
Főkönyvelő



CASH-FLOW KIMUTATÁS

20749941-9311-599-09

Statistikai számjel

09-09-016786

Cégjegyzék száma

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

2014. december 31.

Adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	73 606	356 011
01.	Adózás előtti eredmény	-81 516	301 576
02.	Elszámolt értékcsökkenés +	48 142	51 606
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	736
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbeze	0	0
05.	Átvezetés eszközök között	0	0
06.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-52	-230 763
07.	Szállító kötelezettség változása	1 011	-105 886
08.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	22 857	-43 911
09.	Passzív időbeli elhatárolás változása	92 719	232 218
10.	Vevőkövetelés változása	-24 001	-12 657
11.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	11 380	6 367
12.	Aktív időbeli elhatárolás változása	3 067	164 479
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	-7 754
14.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	20 084	247 147
01.	Befektetett eszközök beszerzése -	-54 454	-419 269
02.	Befektetett eszközök eladása +	74 538	666 416
03.	Kapott osztalék +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	11 107	-542 598
01.	Részvénykibocsátás bevétele +	0	0
02.	Kötvénykibocsátás bevétele +	0	0
03.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	73 000
04.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	50 213
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	-79 005	-50 213
09.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	374	-236
10.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
11.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	89 738	-615 362
IV.	Pénzeszköz változás	104 797	60 560

Keltetés: Debrecen, 2015. március 13.

A cég képviselője



1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft	
székhely:	4032 Debrecen Oláh Gábor u.5.	
bejegyző határozat száma:	09-09-016786/6	
nyilvántartási szám: cégjegyzékszám:	09-09-016786	
képviselő neve:	Becsky András	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:		
➤ működteti a Debrecen Megyei Jogú Várostól üzemeltetésre átvett sportlétesítményeket, ➤ 2006. január 01.-től működteti a Sportiskolát ➤ a létesítményeket rendszeresen használó, abban dolgozó sportszervezetek részére a Tulajdonos által meghatározott feltételeket biztosít, ➤ támogatja a testneveléssel foglalkozó sportszervezeteket, működésükhöz infrastrukturális feltételeket, szolgáltatásokat biztosít, ➤ helyet ad sportrendezvények lebonyolításához (melléklet) ➤ 2009. június 01.-től üzemelteti a Debreceni Sportuszodát. ➤ 2014 október 01.-től üzemelteti a Debreceni Jégcsarnok II. épületét.		
3.1 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: sportlétesítmények üzemeltetése		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2004. évi I. törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Debrecen város lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	nem kimutatható	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	-94 767	300 212
3.2 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: sportiskola		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2004. évi I. törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Sportolni vágyó gyermekek	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	968	943
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	-1 104	-935
3.3 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Élsport		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2004. évi I. törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Hivatásos sportolók	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	10	11
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	-3 841	-6 611
3.4 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Sportuszoda		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2004. évi I. törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Debrecen város lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	nem kimutatható	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	-26 490	-25 571
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Előző évek és a tárgyévi eredmény	293 822	közhasznú tevékenység finanszírozása
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető	10 825	11 852
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	10 825	11 852
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		

Handwritten signature

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	821 324	1 408 350
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0 eFt	0 eFt
D. közszolgáltatási bevétel	0 eFt	0 eFt
E. normatív támogatás	0 eFt	0 eFt
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0 eFt	0 eFt
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]		
H. Összes ráfordítás (kiadás)	943 685	1 135 365
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	348 491	388 118
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	595 194	747 247
K. Adózott eredmény	-122 360	293 822
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma	0	0
(a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2 ≥ 0]	Nem	Igen
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) ≥ 0,25]	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) ≥ 0,02]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) ≥ 0,5]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 ≥ 10 fő]	Nem	Nem

Debrecen 2015. március 13.


 Beesky András
 Ügyvezető Igazgató



2014. ÉVI RENDEZVÉNY NAPTÁRA

Ssz.	Rendezvény megnevezése	Rendezvény helyszíne
1.	Garamvölgyi Lajos Utánpótlás Labdarúgó Torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
2.	DSC-SI Főnix Kupa Nemzetközi Utánpótlás Kézilabda Torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok Hódos Imre Rendezvénycsarnok
3.	Bocskai István Nemzetközi Ökölvívó Verseny	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
4.	Hajós Alfréd Kupa- I. forduló	Debreceni Sportuszoda
5.	Garamvölgyi Lajos Utánpótlás Labdarúgó Torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
6.	Ritmikus Gimnasztika Világkupa	Főnix Rendezvénycsarnok
7.	IV. Rotary Félmaraton	Oláh Gábor utcai Sportcentrum
8.	Forrest futás	Gyulai István Atlétikai Stadion
9.	Ketrecharc Gála	Hódos I. Rendezvénycsarnok
10.	Hajós Alfréd Kupa- II. forduló	Debreceni Sportuszoda
11.	Veled kerek a világ - Debreceni Sportcentrum Kincskereső Nap	Oláh Gábor utcai Sportcentrum
13.	Hajós Alfréd Kupa- Nagydíj forduló	Debreceni Sportuszoda
14.	Nemzetközi Gyermek Atlétikai Verseny	Oláh Gábor utcai Sportcentrum
15.	2014. évi Országos Úszó Bajnokság	Debreceni Sportuszoda
16.	U18 Kosárlabda EB	Hódos Imre és Oláh G. csarnok
17.	XXII. Karnevál Kupa Nemzetközi Gyermek labdarúgó torna	Oláh Gábor utcai Sportcentrum
18.	Hajós Alfréd Kupa- III. forduló	Debreceni Sportuszoda
19.	Hajós Alfréd Kupa- IV. forduló	Debreceni Sportuszoda
20.	Női Kézilabda Európa-bajnokság	Főnix Csarnok
21.	XXII. Télapó és Karácsony Kupa Gyermek labdarúgó torna	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok Hódos Imre Rendezvénycsarnok
22.	Real-Team Kupa. labdarúgó torna	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
23.	NB I-es Bajnoki labdarúgó mérkőzések	Oláh Gábor utcai labdarúgó Stadion
24.	NB I-es Bajnoki vízilabda mérkőzések	Debreceni Sportuszoda
25.	NB I-es Bajnoki kézilabda mérkőzések	Hódos Imre Rendezvénycsarnok
26.	NB I-es Bajnoki futsal mérkőzések	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok
27.	Középiskolai -, gimnáziumi szalagtűző ünnepségek (17 db)	Oláh Gábor utcai Sportcsarnok, Hódos Rendezvénycsarnok

Debrecen 2015. március 13.

