

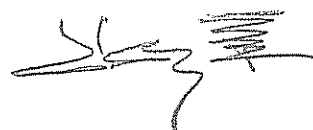
16. melléklet a...../2024. () önkormányzati határozathoz

Nagyerdei Stadion Kft.

2024.

Üzleti terv

Debrecen, 2024. február 09.



Károly Ferenc
ügyvezető
Nagyerdei Stadion Kft.

A Nagyerdei Stadion Kft. (a továbbiakban: NSR Kft.) üzleti terve 2024. évben is stabilan tervezhető.

A bevételi források hosszútávú (üzemeltetés: Debreceni Nagyerdei Stadion-üzemeltető Kft. (a továbbiakban: DNS-ü Kft.) és középtávú (mobilszolgáltatók - Vodafone, Cetin, Telekom) szerződésekkel továbbra is le vannak fedve. Mind az üzemeltetési, mind a mobilszolgáltatókkal kötött bérleti szerződésünk infláció követési záradékkal ellátott, ami az NSR Kft. szempontjából gyakorlatilag kiküszöböli az inflációs hatásokat. A 2024-es üzleti évben is élünk szerződéseink eme lehetőségeivel. Köszönhetően az NSR Kft. kedvező cash flow-jának az idei évben is kalkulálunk kamatbevétellel, 600 ezer forint értékben. A megnövekedett árbevétel lehetőséget ad egy tervezett 17%-os bérfejlesztésre. Mind az ügyvezető, mind az irodavezető 2023. évi bázis bérét 17%-kal tervezzük emelni, melyeket beépítettünk a 2024. évi üzleti tervünkbe. A Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíja 2024-ben is változatlan marad.

A kiadási oldalon érdemi, inflációt meghaladó változásokkal nem kalkulálunk. A 2024. évi üzleti tervünkben nem tervezünk beruházási tételeket. Minden, működésünkhöz szükséges eszközzel rendelkezünk. Irodánk használati jogát és költségeit a DNS-ü Kft-vel megkötött „Üzemeltetési szerződés” szabályozza. Ugyanakkor üzleti tervünk - hasonlóan a korábbi évekhez – kalkulál a „magasan vezetett járda” 1 éves területbérletét pénzügyileg ellentételező 1 stadion nap biztosításával és kiszámlázásával DMJV Önkormányzata felé nettó 2.513.000.- Ft összegben. Ezen összeg ÁFA tartalmának befizetésével az üzleti tervünkben is kalkulálunk.

Az üzleti terv 2024. évben is – a korábbi évekhez hasonlóan – 16.1 millió forint működési támogatással számol.

Debrecen, 2024. február 09.



Károly Ferenc
ügyvezető
Nagyerdei Stadion Kft.

2	3	4	0	0	2	0	5	6	8	2	0	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	2	1	2	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

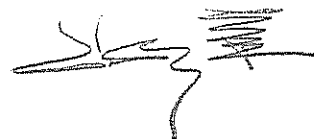
Nagyerdei Stadion Kft.

4032 Debrecen Nagyerdei park 12.

2024.

Üzleti terv

Kelt: Debrecen 2024. február 09.



Vállalkozás
képviselője

	Nagyerdei Stadion Rekonstrukciós Kft.			
	Mérleg (Eszközök)	2022.12.31. Tény	2023.12.31. Várható	2024.12.31. Terv
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	12 430 797	12 168 499	11 906 210
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6	4. Szellemi termékek	0	0	0
7	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	12 430 797	12 168 499	11 906 210
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 413 588	12 153 734	11 893 879
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 209	14 765	12 331
14	4. Tenyészállatok	0	0	0
15	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16	6. Beruházásokra adott előleg	0	0	0
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
23	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	37 531	46 622	51 782
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
31	1. Anyagok	0	0	0
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34	4. Késztermékek	0	0	0
35	5. Áruk	0	0	0
36	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	1 870	3 192	4 500
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 772	3 192	4 500
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0	0
41	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0	0
42	5. Adott előlegek	0	0	0
43	6. Egyéb követelések	98	0	0
44	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49	2. Egyéb részesedés	0	0	0
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	35 661	43 430	47 282
54	1. Pénztár, csekkek	41	26	25
55	2. Bankbetétek	35 620	43 404	47 257
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	0	0	0
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
59	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	12 468 328	12 215 121	11 957 992

	Nagyerdei Stadion Kft.			
				eFt
	Mérleg (Források)	2022.12.31. Tény	2023.12.31. Várható	2024.12.31. Terv
61	D. Saját tőke (62.-68.+71. sor)	1 442 223	1 447 273	1 453 859
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	1 394 071	1 394 071	1 394 071
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	41 169	45 152	50 202
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 983	5 050	6 586
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	43 574	43 344	37 162
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben	0	0	0
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0	0
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	35 106	31 914	28 722
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
85	3. Tartozások kötvénykiadásából	0	0	0
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben	0	0	0
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben	0	0	0
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	35 106	31 914	28 722
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	8 468	11 430	8 440
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96	3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 697	7 304	5 000
98	5. Váltótartozások	0	0	0
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll.szemben	0	0	0
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben	0	0	0
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 771	4 126	3 440
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	10 982 531	10 724 504	10 466 971
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	494	0	0
108	3. Halasztott bevételek	10 982 037	10 724 504	10 466 971
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	12 468 328	12 215 121	11 957 992

	Nagyerdei Stadion Kft.			
				eFt
	Eredménykimutatás	2022.12.31. Tény	2023.12.31. Várható	2024.12.31. Terv
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	23 974	27 229	29 770
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	23 974	27 229	29 770
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4)	0	0	0
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	275 513	273 633	273 633
8	Ebből: visszaírt értékvésztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	19	43	50
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 045	2 815	3 000
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	370	959	450
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 340	5 922	4 500
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	8 774	9 739	8 000
15	10. Bérköltség	7 510	8 631	10 020
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0
17	12. Bérjárulékok	667	267	49
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	8 177	8 898	10 069
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	262 329	262 298	262 288
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	16 676	16 700	16 700
21	Ebből: értékvésztés	0	0	0
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	3 531	3 227	6 346
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27	származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	715	2 171	600
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	715	2 171	600
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	kölcsönökből) származó ráfordítások	0	0	0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvésztése	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	715	2 171	600
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	4 246	5 398	6 946
46	X. Adófizetési kötelezettség	263	348	360
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	3 983	5 050	6 586

Saját tőke változása

2024.

adatok E Ft-ban							
Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	3 000	0	1 394 071	45 152	0	0	5 050
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)				5 050			-5 050
Előző évi eredmény átvételese eredménytartalékba							0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból							0
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között							0
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között							0
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között							0
Egyéb mozgások							0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0
A saját tőke változása							0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés							0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba							0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás							0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel							0
Adózott eredmény							6 586
Összesen	0	0	0	0	0	0	6 586
Záróállomány az év végén	3 000	0	1 394 071	45 152	0	0	11 636
							1 453 859

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2024. évre

prioritási sorrendben

adatok: eFt-ban

Ssz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tény bekerülési érték	Tervezett bekerülési érték a saját erő	Tervezett bekerülési értéktől az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
1.							-	
2.							-	
3.							-	
4.							-	
5.							-	
6.							-	
7.							-	
8.							-	
9							-	
10.							-	
							-	
Összesen			0	0	0	0	0	

Nagyerdei Stadion Kft.

Karbantartási támogatás felhasználása 2024. évre
prioritási sorrendben

adatok: eFt-ban

Ssz.	Karbantartással érintett eszköz	Éves karbantartási költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
Összesen		0	0	0	0	

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

adatok eFt			
Megnevezés	2022. évi tény	2023. várható	2024. évi terv
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás			
Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében) DMJV	16 100	16 100	16 100
Működési támogatás Központi DMJV-én keresztül			
Működési támogatás egyéb jogcímen			
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére			
Tőketartalékba helyezés (várható alultőkésítettség miatt)			
Összesen:	16 100	16 100	16 100
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: DMJV /			
bérleti díj	3 192	3 192	3 192
Összesen (bruttó értékben):	3 192	3 192	3 192
III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: Cég /			
Összesen (bruttó értékben):	0	0	0

LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2024. 12.31.

Sor- szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám 2023. 12. 31-én, fő	Átlagos állományi létszám, fő	Munka- viszony- ból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munka- jövedelem, 1000 Ft (55-ös főkönyvi szám)	"c" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d	e
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	0	0			
1.2		szellemi foglalkozásúak	2	2	9 600		
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak	0	0			
1.4		szellemi foglalkozásúak	0	0			
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)		0	0			
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók		0	0			
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)		3	3	420		
1.8	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)		5	5	10 020	0	0
1.9	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók		2	2			
1.10	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak	0	0			
1.11		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak	0	0			
1.12		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak	0	0			
1.13		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak	0	0			
1.14		munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak	0	0			
1.15	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók		0	0			
1.16	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munka- vállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)		0	0			