

1	1	8	1	3	0	4	0	9	3	1	9	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	0	6	5	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

DVSC Kézilabda Kft

4028 Debrecen Kassai út 32-34

2023. december 31.

Üzleti terv

Kelt: Debrecen 2023. január 17.


Vállalkozás
képviselője

DVSC Kézilabda KFT.
4028 Debrecen, [2]
Kassai út 32-34.
Adószám: 11813040-2-09



Üzleti Terv 2023.

Megkeresésük alapján A DVSC Kézilabda Kft. 2023. évi tervezet működéséről az alábbi tájékoztatást adjuk:

A DVSC Kézilabda Kft. a nagy hagyományokkal és rendkívül eredményes múlttal rendelkező debreceni női kézilabda csapatot működtető cég. Évtizedek óta meghatározó csapata a magyar kézilabda sportágnak.

Az egyesület főleg a 80'-as, 90'-es évek során nemzetközi szinten is kiemelkedő eredményeket ért el. Az azóta eltelt időszakban stabil első osztályú csapat volt, hosszú évek után 2009/2010-es szezonban újra dobogóra állhatott, amelyet megismételt a 2010/2011-es szezonban. Debrecen legjobban szeretett, elismert női csapatsportágban szereplő klubjáról van szó. A debreceni női kézilabda utánpótlás a Debreceni Sportiskola és a DVSC Kézilabda Kft. által működtetett, képzett és versenyeztetett korosztályaiban több száz gyermek sportol.

A klub működtetése során többször fordult elő, hogy gazdasági nehézségekkel szembesült. Debrecen Megyei Jogú Városa mindig az egyesület segítségére sietett és soha nem engedte elveszni a város egyik legemblematisabb csapatát, ami jelenleg Kft. formában működik, többségi tulajdonban lévő városi céggént.

Az elmúlt években folyamatosan bővült és bővül támogatóink köre, melyet a szponzorációs és reklám bevételek jelentős emelkedése is mutat. A klub jelen van a közösségi médiában, tartalmaink egyre nagyobb elérést generálnak. Idegenbeli mérkőzéseinket továbbra is élőben közvetítjük a legnagyobb videómegosztó portálon. A társaság marketing és szakmai megítélése továbbra is javul országos viszonylatban.



A 2019/2020 évi szezonban sikerült az EHF (European Handball Federation) kupában a csoportkörbe jutnunk, ami óriási előrelépés a nemzetközi szereplésben. A csapat célja továbbra is, hogy a nemzetközi kupasorozatok egyikében évről évre kiharcolja a csoportkörbe kerülést.

DVSC Kézilabda Kft. bajnokságban elért eredményei:

2014.	9. hely
2015.	7. hely
2016.	4. hely
2017.	7. hely
2018.	9. hely
2019.	6. hely
2020.	4. hely
2021.	5. hely
2022.	3.hely

A 2021. évben csapatunk a Magyar Kupában az előkelő 2. helyen végzett. A 2022. évben az elmúlt évek legnagyobb sikerét elévve a 2021/2022. évi bajnoki kiírásban a csapatunk a 3. helyen végzett. A 3. helyezéssel a klub bejutott az EHF European League csoportkörébe.

A 2019. év végén elfogadott 303/2019. (XII.12.) Kormányrendelet alapján az Emberi Erőforrás Minisztériuma Sportakadémiai feladatok ellátására Keretmegállapodást kötött Társaságunkkal. A megállapodás alapján a 15-19 éves utánpótlás korosztály versenyeztetési és felkészülési költségei állami támogatásból megoldható. A klub célja egy elit női kézilabda utánpótlás képzés kialakítása Debrecenben. A keretmegállapodás során biztosított támogatás lehetőséget ad a legmodernebb edzés eszközök, orvosi és rehabilitációs gépek beszerzésére is, valamint az ezeket üzemeltető szakemberek továbbképzésére és alkalmazására is.



Pénzügyi adatok


Az elmúlt évekhez hasonlóan a költségek közül a legjelentősebb a bérköltségek és az igénybe vett szolgáltatások értéke. A bérköltség a magas értéke a bővülő adminisztratív és sportszakmai dolgozói létszámnövekedésének köszönhető, valamint a stabil nemzetközi szereplést célzó játékospolitika vonzata. Az igénybe vett szolgáltatások értékének a jelentős része a játékosaink étkeztetéséből és elszállásolásából adódik.

Társaságunk az egyéb bevételeink között tartja nyilván a Sportakadémiai feladatok ellátására kapott állami támogatást.

A 2023. évi terv főbb számai:

Mérleg főösszeg:	1 120 157 eFt
Adózott eredmény:	3 050 eFt
Saját tőke:	216 674 eFt
Nettó árbevétel:	305 000 eFt
Egyéb bevétel:	1 037 380 eFt
Bérköltség:	558 116 eFt
Igénybe vett szolgáltatások értéke:	563 585 eFt

Kelt: Debrecen, 2023. január 17.


Ügyvezető

DVSC Kézilabda KFT.
4028 Debrecen: [2]
Kassai út 32-34.
Adószám: 11813040-2-09

	DVSC Kézilabda Kft			adatok E Ft-ban
	Mérleg (Források)	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	949 789	927 218	818 057
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	12 786	9 606	6 427
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	3. Vagyoni értékű jogok	12 786	9 606	6 427
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)	937 003	917 612	811 630
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	737 860	731 595	686 147
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	198 202	186 017	125 483
14	4. Tenyészállatok	0	0	0
15	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16	6. Beruházásokra adott előleg	941	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)	555 202	565 118	302 100
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	1 586	1 483	1 400
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	1 586	1 483	1 400
36	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	42 926	50 053	15 000
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	5 693	23 594	10 000
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	10 075	0
43	6. Egyéb követelések	37 233	16 384	5 000
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)	510 690	513 582	285 700
54	1. Pénztár, csekkek	448	1 477	500
55	2. Bankbetétek	510 242	512 105	285 200
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	7 095	935	0
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	13	0
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 095	922	0
59	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	1 512 086	1 493 271	1 120 157

	DVSC Kézilabda Kft			adatok E Ft-ban
	Mérleg (Források)	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
61	D. Saját tőke (62.-68.+71. sor)	204 713	213 624	216 674
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 620	3 620	3 620
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	248 400	248 400	248 400
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-106 550	-47 307	-38 396
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	59 243	8 911	3 050
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)	257 961	172 945	75 000
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)	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	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	0	0	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	257 961	172 945	75 000
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	6 219	40 561	0
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	141 915	82 715	25 000
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	109 827	49 669	50 000
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)	1 049 412	1 106 702	828 483
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	191 639	167 942	100 000
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	61	18 882	15 000
108	3. Halasztott bevételek	857 712	919 878	713 483
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	1 512 086	1 493 271	1 120 157

	DVSC Kézilabda Kft			adatok E Ft-ban
	Eredménykimutatás	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	287 622	305 400	305 000
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	3 544	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	287 622	308 944	305 000
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	1 094 315	1 158 825	1 037 380
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	127 004	91 610	49 382
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	486 884	607 900	563 585
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	11 274	12 171	10 000
12	08. Eladott árak beszerzési értéke	4 053	5 089	6 000
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	629 215	716 770	628 967
15	10. Bérköltség	554 291	610 987	558 116
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	852	432	300
17	12. Bérjárulékok	57 045	40 502	40 000
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	612 188	651 921	598 416
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	72 022	89 597	111 997
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 530	933	1 000
21	Ebből: értékvesztés	0	0	
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III+IV+V+VI+VII)	63 982	8 548	2 000
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	1 327	1 714	1 500
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)	1 327	1 714	1 500
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	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 értékvesztése	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	853	173	150
42	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	853	173	150
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	474	1 541	1 350
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	64 456	10 089	3 350
46	X. Adófizetési kötelezettség	5 213	1 178	300
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	59 243	8 911	3 050

DVSC Kézilabda Kft

Saját tőke változása

2023.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Nyitóállomány az év elején	3 620	0	248 400	-47 307	0	0	8 911	213 624
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)				8 911			-8 911	0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba								0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból								0
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék 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	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							3 050	3 050
Összesen	0	0	0	0	0	0	3 050	0
Záróállomány az év végén	3 620	0	248 400	-47 307	0	0	11 961	216 674

DVSC Kézilabda Kft

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2023. évre
prioritási sorrendben

adatok E Ft-ban

Sz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tény bekerülési érték	Tervezett bekerülési értékből a saját erő	Tervezett bekerülési értékből 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	

DVSC Kézilabda Kft

Karbantartási támogatás felhasználása 2023. évre

prioritási sorrendben

Sz.	Karbantartással érintett eszköz	Éves karbantartási költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
1	Hódos Imre Rendezvénycsarnok karbantartása	21 000	-	21 000	-	
					-	
					-	
Összesen		21 000	0	21 000	0	

adatok E Ft-ban

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2021. évi tény	2022. várható	2023. évi terv
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás			
Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében) DMJV	0	0	0
Működési támogatás Központi DMJV-en keresztül	0	0	0
Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében	0	0	0
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére	0	0	0
Tőketartalékba helyezés (várható alulértékeltség miatt)	0	0	0
Összesen:		0	0
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendelések / szállító: DMJV /			
Bérleti díj	50 301	50 301	-
Összesen (bruttó értékben):	50 301	50 301	0
III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendelések / szállító: Cég /			
programszervezés	0	0	0
tanulmányút szervezés			
Ajándéktárgy értékesítés			
online kommunikáció			
Városkártya üzemeltetés költségtérítése			
Ajándéktárgy értékesítés			
Összesen (bruttó értékben):		0	0