
17. MELLÉKLET A...../2023. () ÖNKORMÁNYZATI HATÁROZATHOZ

Nagyerdei Stadion Rekonstrukció Kft

2023. évi

Üzleti terv

Debrecen, 2023. február 16.



Károly Ferenc
ügyvezető
Nagyerdei Stadion Kft.

A Nagyerdei Stadion Rekonstrukciós Kft. (a továbbiakban: NSR Kft.) tulajdonosi szerkezete a 2022. üzleti évünkben megváltozott. A 2022. február 04.-i Cégbírószági bejegyzéssel zárult tulajdonosi szerkezet átalakítás eredményeként az NSR Kft. tulajdonosi szerkezete az alábbiak szerint alakul: 50 % tulajdonrész a Gróf Tisza István Debreceni Egyetemért Alapítvány, 50 % tulajdonrész pedig a DMJV Önkormányzata tulajdonába került. A Tulajdonosok döntése alapján Társaságunknál a Felügyelő Bizottság személyi összetétele is megváltozott. Az FB 2022.06.21.-i alakuló ülésén Dr. Elek Tímeát választotta meg az FB elnökének.

Az NSR Kft. üzleti terve 2023. évben is stabil. A bevételi források hosszú (üzemeltetés Debreceni Nagyerdei Stadion-üzemeltető Kft.) és középtávú (mobilszolgáltatói - Vodafone, Cetin, Telekom - bérleti szerződések) szerződésekkel vannak lefedve. Mind az üzemeltetési, mind a mobilszolgáltatókkal kötött bérleti szerződésünk inflációkövetési záradékkal ellátott, ami az NSR Kft. szempontjából gyakorlatilag kiküszöböli az inflációs hatásokat, ugyanakkor lehetőséget ad egy tervezett 15%-os bérfeljesztésre. Mind az ügyvezető, mind az irodavezető 2022. évi bázis bérét 15%-kal tervezzük emelni, melyeket beépítettünk a 2023. évi üzleti tervünkbe. A kiadási oldalon érdemi változásokkal nem kalkulálunk. Az NSR Kft. 2023. évi eredményszámait az a tulajdonosi döntés is javítja, hogy az eddig évi nettó 400 ezer forintos könyvvizsgálói költséggel már nem kell számolnunk. A 2023. évi üzleti tervünk - hasonlóan a korábbi évekhez – kalkulál a „magasan vezetett járda” 1 éves területbérletét pénzügyileg ellentételező 1 stadionnap kiszámlázásával DMJV Önkormányzata felé nettó 2.513.000.- Ft összegben.

Az üzleti terv 2023. évben is – a korábbi évekhez hasonlóan – 16.1 millió forint működési támogatással számol.

A 2023. évi üzleti tervünkben nem tervezünk érdemi beszerzést.

Debrecen, 2023. február 16.



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 Rekonstrukciós Kft.

4032 Debrecen Nagyerdei park 12.

2023. évi

Üzleti terv

Kelt: Debrecen 2023. február 16.



Vállalkozás
képviselője

	Nagyerdei Stadion Rekonstrukciós Kft.			
				eft
	Mérleg (Források)	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	12 693 110	12 430 796	12 168 498
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 érték helyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	12 693 110	12 430 796	12 168 498
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 673 443	12 413 588	12 153 734
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 667	17 208	14 764
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 érték helyesbítése	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 érték helyesbítése	0	0	0
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	33 060	37 194	42 213
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)	1 386	1 532	1 500
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	250	1 399	1 500
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	1 136	133	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)	31 674	35 662	40 713
54	1. Pénztár, csekkek	19	41	50
55	2. Bankbetétek	31 655	35 621	40 663
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)	12 726 170	12 467 990	12 210 711

	Nagyzerdei Stadion Rekonstrukciós Kft.			
				eFt
	Mérleg (Források)	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
61	D. Saját tőke (62.-68.+71. sor)	1 438 240	1 443 163	1 447 193
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	
65	III. TŐKETARTALÉK	1 394 071	1 394 071	1 394 071
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	38 693	41 169	46 092
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELESI 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	2 476	4 923	4 030
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)	47 900	42 790	39 014
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)	41 298	35 106	31 914
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	41 298	35 106	31 914
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	6 602	7 684	7 100
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)	3 597	4 316	3 500
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	3 005	3 368	3 600
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)	11 240 030	10 982 037	10 724 504
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	460	0	0
108	3. Halasztott bevételek	11 239 570	10 982 037	10 724 504
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	12 726 170	12 467 990	12 210 711

Nagyerdei Stadion Rekonstrukciós Kft.

eFt

	Eredménykimutatás	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	21 068	23 680	26 615
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	21 068	23 680	26 615
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	274 755	276 633	273 633
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	40	19	30
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 022	4 038	4 121
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	306	370	450
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 265	3 572	4 500
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	6 633	7 999	9 101
15	10. Bérköltség	6 125	7 510	8 631
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0
17	12. Bérjárulékok	658	667	288
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	6 783	8 177	8 919
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	263 435	262 329	262 298
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	16 496	17 600	16 600
21	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	2 476	4 208	3 330
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	0	715	700
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)	0	715	700
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 értékvesztése	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.)	0	715	700
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	2 476	4 923	4 030
46	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 476	4 923	4 030

Nagyerdei Stadion Rekonstrukciós 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	3 000	0	1 394 071	41 169	0	0	4 923	1 443 163
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)				4 923			-4 923	0
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba								0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból								0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között								0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között								0
Átvezetés 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							4 030	4 030
Összesen	0	0	0	0	0	0	4 030	4 030
Záróállomány az év végén	3 000	0	1 394 071	41 169	0	0	8 953	1 447 193

Nagyverdei Stadion Rekonstrukciós Kft.

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2023. évre
prioritási sorrendben

adatok: eFt-ban

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

Nagyverdei Stadion Rekonstrukciós Kft.

Karbantartási támogatás felhasználása 2023. 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	

Nagyerdei Stadion Rekonstrukciós Kft.

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

eFt

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	16100	16 100	16 100
Működési támogatás Központi DMJV-en keresztül			
Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében			
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére			
Tőketartalékba helyezés (várható alultőkésítettség miatt)			
Összesen:	16 100	16 100	16 100
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződéseik, megrendeléseiként / szállító: DMJV /			
Bérleti díj	3192	3192	3192
Összesen (bruttó értékben):	3 192	3 192	3 192
III. Cég és DMJV Önkormányzata között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződéseik, megrendeléseiként / szállító: Cég /			
programszervezés			
tanulmányút szervezés			
Ajándéktárgy értékesítés			
online kommunikáció			
Városkártya üzemeltetés költségértéke			
Ajándéktárgy értékesítés			
Összesen (bruttó értékben):		0	0

LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2023. 12.31.

Sor-szám	Megnevezés	Átlagos állományi létszám, fő	Munka-viszonyból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munkajövedelem, 1000 Ft (55-ös főkönyvi szám)	"b" oszlop b ól kiemelten a prémium* és jutalom, vala m int a 13. és tova b bi havi fizet e s, 1000 Ft
		a	b	c	d
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak			
1.2		szellemi foglalkozásúak	2	8 211	
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak			
1.4		szellemi foglalkozásúak			
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)				
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók				
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)	3	420		
1.8	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)	5	8 631	0	0
1.9	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók	2	8 211		
1.10	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak			
1.11		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak			
1.12		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak			
1.13		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak			
1.14		munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak			
1.15	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók				
1.16	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munkavállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)				