

Üllői Sport és Szabadidő Kft
2225 Üllő, Templom tér 3.

Adószám: 13980971-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-113643
KSH-szám: 13980971-7032-113-13

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2016.12.31

M É R L E G "A" 2016

Üllői Sport és Szabadidő Kft

Cégjegyzékszám: 13-09-113643

Időszak: 2016.01.01 - 2016.12.31

KSH-szám: 13980971-7032-113-13

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	3.195		2.532
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	3.195		2.532
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	8.136		10.041
I. Készletek	0		0
II. Követelések	1.816		1.239
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	6.320		8.802
C. Aktív időbeli elhatárolások	4		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	11.335		12.573
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	4.958		7.805
I. Jegyzett tőke	6.000		6.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-1.960		-1.042
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	918		2.847
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	5.433		3.705
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5.433		3.705
G. Passzív időbeli elhatárolások	944		1.063
FORRÁSOK ÖSSZESEN	11.335		12.573

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Üllő, 2017.05.09.

cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2016**Összköltség****Üllői Sport és Szabadidő Kft**

Cégjegyzékszám: 13-09-113643

Időszak: 2016.01.01 - 2016.12.31

KSH-szám: 13980971-7032-113-13

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	11.371		12.832
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	44.101		40.647
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	25.608		23.668
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	24.793		21.246
VI. Értékcsökkenési leírás	1.301		835
VII. Egyéb ráfordítások	2.741		444
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1.029		7.286
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		0
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	1.029		7.286
X. Adófizetési kötelezettség	111		4.439
D. Adózott eredmény (+-C-X)	918		2.847

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Üllő, 2017.05.09.

cégszerű aláírás

Üllői Sport és Szabadidő Kft

2225 Üllő, Templom tér 3.

Adószám: 13980971-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-113643

KSH-szám: 13980971-7032-113-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2016. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Üllő, 2017.05.09.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Az Üllői Sport és Szabadidő Kft tevékenységét 2007. évben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: Üllői Sportcsarnok, foci pályája üzemeltetése.
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 6000 ezer Ft.
Székhelye: 2225 Üllő, Templom tér 3.
A társaság tulajdonosai Üllő város képviselő testülete

Képviselőre jogosult:
Dienes András, 2225 Üllő, Kertekalja utca 18.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Bach és Bach Könyvelő és Adótanácsadó kft, elérhetősége: 2220 Vecsés, Margit utca 19. b. épület
Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Bach Ádámné. Regisztrációs száma: 132592.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2017.05.09.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A vállalkozó a kisadózók tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény szabályai szerint adózott a tárgyévben.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha 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 (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

T á j é k o z t a t ó r é s z

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

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
=====		
Átlagos statisztikai létszám (fő)	6	0
Béreköltség (ezer Ft)	20.399	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	595	0
Bérf járulékok		Összeg (e Ft)
=====		
Szociális hozzájárulási adó		0
Egészségügyi hozzájárulás		107
Szakképzési hozzájárulás		0
Egyéb bérf járulékok		145
Összesen		252

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

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

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

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
=====	
Letiltás elsz.szla	16
Afa pénzügyi elsz	731
Helyi iparüz.adó	38
=====	
Ö s s z e s e n :	785

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Egyéb kötelezettségek munkavállalókkal sz	1.033
Szja püi elszámolása	172
Eho befizetés	8
Társadalombiztosítási köt	1.126
Ö s s z e s e n :	2.339

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Mérlegén kívüli egyéb tételek nincsenek.

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

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Sporttelep támogatása	9.000
Jégpálya üzemeltetés támogatás	3.500
Csarnok kapott támogatása	28.128
Továbbszlázott telefonktg	18
Kerekítési különbözetek	1
Ö s s z e s e n :	40.647

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Szállítás, rakodás	112
Szállítás csarnok	77
Szállítás pálya	13
Csatornadíj csarnok	246
Csatorna díj sporttelep	140

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bérleti díjak sportcsarnok	4.029
Bérleti díj focipálya	1.406
Eszköz bérleti díj csarnok	95
Javítás, karbantartás csarnok	469
Javítás karbantartás pálya	213
Reklám, propaganda sportcsarnok	139
Bermunkadíj pálya	371
Postaközpont fiókbérlet	81
Posta, telefon (le nem v) csarnok	96
Telefon levonható csarnok	104
Posta, telefon /le nem v/	14
Tv előfizetői díj	39
Fénymásolás, soksz. filmelő	8
Mosás, vegyt. kocsimosás	20
Szakértői díjak, vizsgálatok csarnok	509
Könyvelés, könyvvizsgálat	727
Takarítás, szemétszáll csarnok	123
Takarítás szemétszállítás pálya	23
Egyéb szolgáltatás csarnok	137
Ö s s z e s e n :	9.191

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Száll-nak fiz kés.kamat	14
Behajtási költségátalány	175
Egyéb ráfordítás	135
Veszt.jell kerekítési köl	4

Költségnem	Költségek (e Ft)
Helyi ip.üz.adó üllő	72
Gépjármű adó	18
Bírság, késed.pótlék	13
Behajtási költségátalány	13
Ö s s z e s e n :	444

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

M u t a t ó s z á m o k

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

A tartósan befektetett eszközök aránya 20,14%. A forgóeszközök aránya 79,86%.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 43,74% volt, tárgyévben 62,08%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 29,47%, előző évben 47,93% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,32, előző évben 0,73 volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke 6336 e Ft. Így a forgótőke, sajáttőke aránya 81,18%.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 130,08%, előző évben 82,63% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 47,47%, előző évben 109,58% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási gyorsráta értéke 2,71. A fizetőképesség jó.

A készpénz likviditási ráta 2,38.

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

Az összes tőke jövedelmezősége 36,48% volt.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 3682 e Ft.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem 28,69%.

A tőkearányos pénzjövedelem 47,17%.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) 36,48%.

EBIT : 2847 ezer Ft.

EBITDA : 3682 ezer Ft.