

Soroksári Sportcsarnok Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-996034, Adószám: 24216340-2-43)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2019. május 24. (10:40:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 11.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 05. 24. 10:40:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Soroksári Sportcsarnok Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 01-09-996034

Adószám: 24216340-2-43

KSH szám: 24216340-9319-572-01

Székhely: Magyarország, 1237 Budapest Sportcsarnok utca 2.

Első létesítő okirat kelte: 2012. december 11.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2019; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Szívós Rita

Regisztrációs száma: 179771

Könyvvizsgáló

Gack Zoltán

Regisztrációs száma: 004846

Beküldő

Kincses Péter József

Beküldő személy képviselési minősége:

Társaság törvényes képviselőjét ellátó személy

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	7	6	7

Aláírással önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. március 11.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközleiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kincses Péter József

Készült: 2019. május 24. (10:40:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 11.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 05. 24. 10:40:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	10 885		7 620
003.	I. Immateriális javak	0		14
004.	II. Tárgyi eszközök	10 885		7 606
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	1 958		4 056
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	1 135		1 571
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	823		2 485
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	56		1 197
012.	Eszközök (aktívák) összesen	12 899		12 873
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	7 389		5 055
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	2 089		4 389
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	2 300		-2 334
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	3 342		5 848
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	818		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 524		5 848
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 168		1 970
028.	Források (passzívák) összesen	12 899		12 873

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. május 24. (10:40:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 11.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 05. 24. 10:40:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	34 871		39 733
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	35 001		42 000
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	40 979		53 592
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	22 570		25 602
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	3 022		2 278
007.	VII. Egyéb ráfordítások	643		2 423
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2 658		-2 162
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	130		25
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-130		-25
012.	C. Adózás előtti eredmény	2 528		-2 187
013.	X. Adófizetési kötelezettség	228		147
014.	D. Adózott eredmény	2 300		-2 334

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. május 24. (10:40:36)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 11.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 05. 24. 10:40:36) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

1. A vállalkozás bemutatása

Társaság elnevezése: Soroksári Sportcsarnok Nonprofit Kft

Székhely: 1237 Budapest, Sportcsarnok u. 2.

Társasági forma: Korlátolt felelősségű társaság

Bejegyzve: 2013.03.08. Cg.01-09-996034. cégjegyzékszám

Jegyzett tőke: 3.000.000,- Ft

Fő tevékenység: 9319 Egyéb sporttevékenység

Tulajdonosi struktúra: Budapest Főváros XXIII.ker . Soroksár Önkormányzata 100%

Képviselőre, aláírásra jogosult: Kincses Péter

Könyvvizsgáló: A.D. Euro-Controll Kft

A.D. Euro-Controll Kft (cím:1126.Bp. Dolgos u. 2. 6/a, kamarai tagszám:MKVK 001312)

Gack Zoltán bejegyzett könyvvizsgáló, tagsági ig.sz. 004846, 1055.Bp. Balassi u. 25.

Könyvelő: Szívós Rita (reg:179771)

2. A számviteli politika fő vonásai

Általános információk

A Társaság a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezeti könyveit, ennek megfelelően **Normál egyszerűsített éves beszámolót** készít.

A mérleg fordulónapja 2018. december 31.

A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő 2019.02.11. napja.

Az éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült.

A Társaság 2018. évre a törvényi előírásoknak megfelelően „A” típusú mérleget készít.

A Társaság összköltségeljárással készített „A” típusú eredménykimutatást alkalmaz.

A Társaság konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a számviteli törvény előírásai szerint végzi tevékenységét.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrásértékelési szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

A Társaságnál az üzleti évben jelentős összegű hibát nem tártak fel.

Jelentős összegű hibának számít, 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 (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt, azaz az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

b) Értékelési módok és eljárások

Az értékelés az eszközöknek és forrásoknak a beszámoló mérlegében szerepeltetendő értékének a meghatározását jelenti. Az eszközök és a források könyvviteli nyilvántartásba vételekor alkalmazott érték meghatározása is e fogalomkörbe tartozik, hiszen az év végi értékelésnek ez a kiinduló alapja.

Az értékelésnél a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulni, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek csak akkor változtathatók meg, ha a változtatást előidéző tényezők tartósan - legalább egy éven túl - jelentkeznek, és emiatt a változás állandónak, tartósan minősül. Ez esetben a változtatást előidéző tényezőket és számszerűsített hatásukat a kiegészítő mellékletben részletezni kell.

Az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőrizni, egyedenként értékelni kell a Leltározási Szabályzatban foglaltak szerint. Egyedenkénti értékelésnek minősül a különböző időpontokban beszerzett, általában csoportosan nyilvántartott, azonos paraméterekkel rendelkező eszközöknél az átlagos beszerzési áron, továbbá a FIFO módszerrel történő értékelés is.

FIFO módszer: az elsőként bevételezett eszköz elsőként kiadva; az elsőként megvásárolt (előállított) eszköz kerül először értékesítésre (felhasználásra), következésképpen az időszak végén az eszközök között maradó tételek a legutóbb megvásárolt (előállított) tételek.

A mérlegben kimutatott eredmény meghatározásakor, a mérleg tételek körültekintően elvégzett értékelése során figyelembe kell venni minden olyan értékcsökkenést, értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti, a mérlegkészítés napjáig ismertté vált.

c) Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési értéken halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés lineáris módszerrel kerül megállapításra. Az immateriális javak várható hasznos élettartamának alakulása:

Bérleti jog	5 év
Használati jog	5 év
Szoftverek	3 év

Az immateriális javaknál a maradványértéket használatba vételkor a rendelkezésre álló üzleti tervek alapján egyedileg állapítják meg. A szoftvereknél a maradványérték nulla forint.

d) Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben bekerülési értéken, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve nettó értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök várható hasznos élettartamára tekintettel.

Az eszközök üzembe helyezésekor az üzleti elképzelések alapján egyedileg, eszközönként,

megállapítják a tervezett használati idő végén várható piaci érték alapján a maradványértéket.
Ha az eszköz a használati idő végén előreláthatóan nem értékesíthető a maradványérték nulla forint.
A számítástechnikai eszközöknél a maradványérték nulla forint.

Az eszközök várható hasznos élettartamának alakulása (%-ban):

Földterület, telek	0,0 %
Épület, építmény	2,0 %
Épület, építmény	6,0% (rövid élettartamú)
Műszaki gépek, berendez.	14,5 %
Egyéb gépek, berendezések	14,5 %
Számítástechnikai eszközök	33,3 %
Járművek	20,0 %

A 100 ezer forint beszerzési értékhatár alatti eszközök értékét használatba vételkor egy összegben értékcsökkenésként számolja el a társaság.

Tervszerinti értékcsökkenési leírás megváltoztatása nem vált szükségessé az üzleti évben.

A tervszerinti értékcsökkenés elszámolása az üzembehelyezés napjától kezdődik.

e) Befektetett pénzügyi eszközök

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetést - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken mutatja ki a Társaság.

A befektetett eszközök között kimutatott (egy éven túl a Társaság tulajdonában lévő) értékpapírok beszerzési áron szerepelnek a mérlegben mindaddig, míg a piaci értékük tartósan nem csökken az értékpapírok nyilvántartási értéke alá. Ez esetben a tulajdoni részesedést jelentő befektetésekhez hasonlóan a mérlegkészítéskor ismert piaci áron kerülnek értékelésre.

Az értékpapír piaci értéke meghatározásakor figyelembe vettük az értékpapír kibocsátójának piaci megítélését, a piaci megítélés tendenciáját, azt, hogy a kibocsátó ill. felszámoló a lejáratkor, a beváltáskor a névértéket (és a felhalmozott kamatot) várhatóan megfizeti-e, illetve milyen arányban fizeti majd meg.

f) Készletek

A mérlegben a készleteket bekerülési értéken, illetve az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken, a készletekre adott előleget az átutalt - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

Vásárolt készletek értékelése

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

FIFO módszer: az elsőként bevételezett eszköz elsőként kiadva; az elsőként megvásárolt (előállított) eszköz kerül először értékesítésre (felhasználásra), következésképpen az időszak végén az eszközök között maradó tételek a legutóbb megvásárolt (előállított) tételek.

Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készletekkel a vállalkozás nem rendelkezik.

A **vásárolt készlet** bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értékét, illetve a saját termelésű készlet bekerülési (előállítási) értékét - az előzőekben foglaltakon túlmenően - csökkentetten kell a mérlegben szerepeltetni, ha a készlet a vonatkozó előírásoknak (szabvány, szállítási feltétel, szakmai előírás stb.), illetve eredeti rendeltetésének nem felel meg, ha megrongálódott, ha felhasználása, értékesítése kétségessé vált, ha feleslegessé vált. A készlet értékének csökkentését - a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával - ez esetben addig a mértékig kell elvégezni, hogy a készlet a használhatóságnak (az értékesíthetőségnek) megfelelő, mérlegkészítéskor, illetve a minősítés elvégzésekor érvényes (ismert) piaci értéken (legalább haszonanyagáron, illetve hulladékértéken) szerepeljen a mérlegben.

Értékvesztést 2018.év folyamán nem számolt el a társaság.

Vásárolt készletekkel a vállalkozás nem rendelkezik.

g) Követelések

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) azok a különféle szállítási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő igények, amelyet a társaság teljesített és a vevő elismert.

A bizonylatolt, jogos követeléseket számla szerinti értéken szerepeltetik.

h) Értékpapírok

Az értékpapírok a mérlegben beszerzési áron kerülnek kimutatásra mindaddig, míg értékük tartósan le nem csökken a nyilvántartási ár alá.

i) Külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása

ii)

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek a folyószámlát vezető pénzügyi intézet által meghirdetett devizavételi és devizaeladási átlag árfolyamán kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből keletkező árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra.

j) Árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétele a teljesítés időpontjában kerül elszámolásra, és nem tartalmazza az általános forgalmi adót.

k) Céltartalékok

A Társaság céltartalékot az üzleti évben nem képzett.

l) Társasági adó

A társasági adó a tárgyévben érvényes adó jogszabályok alapján kerül az eredménykimutatásban elszámolásra.

m) Változások a számviteli politikában

Az év során nem változott a Társaság számviteli politikája.

3. Mérleghez és Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eszközök összetételének alakulása				
Hiv. Megnevezés	2017.12.31	Részarány	2018.12.31	Részarány
	E ft	%	E ft	%
A. Befektetett eszközök	10 885	84,4	7 620	59,2
B. Forgóeszközök	1 958	15,2	4 056	31,5
C. Aktív időbeli elhatárolások	56	0,4	1 197	9,3
Ö s s z e s e n	12 899	100,0	12 873	100,0

Források összetételének alakulása		Adatok: E Ft		
Hiv. Megnevezés	2017.12.31.	Részarány%	2018.12.31.	Részarány %
D. Saját tőke	7 389	57,3	5 055	39,3
E. Céltartalékok	0	0,0	0	0,0
F. Kötelezettségek	3 342	25,9	5 848	45,4
G. Passzív időbeli elhatárolások	2 168	16,8	1 970	15,3
Ö s s z e s e n	12 899	100,1	12 873	100,0
Saját tőke és idegen források aránya				
Hiv. Megnevezés	2017.12.31.	Részarány%	2018.12.31.	Részarány %
D. Saját tőke	7 389	68,9	5 055	46,4
F. Kötelezettségek	3 342	31,1	5 848	53,6
Ö s s z e s e n	10 731	100,0	10 903	100,0
Saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettségek alakulása (eladósodás mértéke)				
Hiv. Megnevezés	2017.12.31.	Részarány%	2018.12.31.	Részarány %
D. Saját tőke	7 389	90,0	5 055	100,0
F/I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	818	10,0	0	0,0
Ö s s z e s e n	8 207	100,0	5 055	100,0
Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek alakulása				
Hiv. Megnevezés	2017.12.31.	Részarány%	2018.12.31.	Részarány %
F/I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	818	24,5	0	0,0
F/II. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 524	75,5	5 848	100,0
Ö s s z e s e n	3 342	100,0	5 848	100,0

A Társaság céltartalékot nem képzett, időbeli elhatárolásokra a közüzemi szolgáltatások értékét számította.

Immateriális összetételének alakulása				
Bruttó érték	2017.12.31	növekedés	csökkenés	2018.12.31
	E ft			E ft
Szellemi termékek		22		22
Beruházás				0
Ö s s z e s e n	0	22	0	22
Értékcsökkenés	2017.12.31	növekedés	csökkenés	2018.12.31
	E ft			E ft
Szellemi termékek		8		8
Ö s s z e s e n	0	8	0	8
Ö s s z e s e n	0	14	0	14

Tárgyi eszközök összetételének alakulása				
Bruttó érték	2017.12.31	növekedés	csökkenés	2018.12.31
	E ft			E ft
Épületek, épületrészek				0
Haszn.ba kapott ingatlanon végzett felújítás,beruházás				0
Berendezések, felszerelések	21 657	833	3 728	18 762
Beruházás				0
Ö s s z e s e n	21 657	833	3 728	18 762
Értékcsökkenés	2017.12.31	növekedés	csökkenés	2018.12.31
	E ft			E ft
Épületek, épületrészek				0
Haszn.ba kapott ingatlanon végzett felújítás				0
Berendezések, felszerelések	10 772	2 270	1 886	11 156
Ö s s z e s e n	10 772	2 270	1 886	11 156
Ö s s z e s e n	10 885	-1 437	1 842	7 606

Hosszú lejáratú kötelezettségek	2018.12.31	0 EFt
	2017.12.31	818 EFt

SOROKSÁRI SPORTCSARNOK NPR KFT**Kiegészítő melléklet 2018.évről****adatok E Ft-ban**

Rövid lejáratú kötelezettségek	2018.12.31	5 848 EFt
	2017.12.31	2 524 EFt

Rövid lejáratú kötelezettségek	2018.12.31	2017.12.31
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.ból	3 399	93 EFt
Egyéb kötelezettségek : adók, bérek és járulékai	2 349	1 925 EFt
Egyéb kötelezettségek	100	506 EFt

Egyéb kötelezettségek között büfé bérlet kaució szerepel.

Követelések	2018.12.31	1 571 EFt
	2017.12.31	1 135 EFt

Megnevezés	2018.12.31	2017.12.31
Követelések áruszállításból és szolg.ból	1 238	951 EFt
Egyéb követelések (Áfa, Tao, Ipa)	333	184 EFt

Elhatárolásra került

-2018.évet terhelő, de 2019.évben realizálódott költségek (pl:bizt.szolg., közüzemi ktg)

Bevételek:

fők	megnev	Eft
911	BELFÖLDI ÁRBEVÉTEL	39 733
9112	Pálya- és terembérlet bevétele	36 463
9113	Büfé bérleti díj bevétele	900
9114	Tábor bevétele	2 370
96	EGYÉB BEVÉTELEK	42 000
961	Értékesített tárgyi eszközök bevétele	2 000
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	40 000

Anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítások:

	2018.12.31	2017.12.31	vált.
	Eft	Eft	%
Anyagköltség	9 685	9 723	-0,39%
Igénybe vett szolgáltatások	38 593	27 114	42,34%
Egyéb szolgáltatások	625	646	-3,25%
Eladott szolg. besz.értéke	4 689	3 496	34,12%
Anyag jell.ráford.	53 592	40 979	30,78%
Béreköltség	20 192	17 678	14,22%
Személyi jell.egyéb kif.	1 391	840	65,60%
Bérfelrakások	4 019	4 052	-0,81%
Személyi jell.ráford.	25 602	22 570	13,43%
Értékcsökkenési leírás	2 278	3 022	24,62%
	81 472	66 571	

fők	megnev	Eft	fők	megnev	Eft
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	9 685	52	IGÉNYBE VETT SZOLG.	38 593
5113	Irodaszer, nyomtatvány	76	521	Szállítás költségei	158
5115	Tisztítószer	1 157	522	Bérleti díjak	519
5121	Sportszer, felszerelés	54	5234	Építmény karbantartás	4 937
513	Egyéb anyagköltségek	1 586	5235	Gép, berendezés karbantartás	2 256
	Gyógyhatású szer,				
514	kötszer	49	524	Hirdetés, képzés költségei	688
5172	Gázdíj	4 353	5271	Telefon , internet költségei	584
5173	Víz, csatorna díj	1 235	5280	Számv. szolg, könyvvizsgálat	1 092
5175	Szemétszállítás	1 175	5283	Pályázatszaktörői költségei	381
			5284	Biztonsági szolgálat	13 988
53	EGYÉB SZOLG.	625	5285	Takarítás	12 650
531	Hatósági díjak, illetékek	20	5291	Egyéb szolgáltatás	1 340
532	Pénzügyi szolgáltatási díj	458			
533	Biztosítási díj	147	815	Eladott, közv. szolgáltatás	4 689

Pénzügyi műveletek eredménye

2018.12.31	-25 Eft
2017.12.31	-130 Eft

SOROKSÁRI SPORTCSARNOK NPR KFT
Kiegészítő melléklet 2018.évről

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás
Likviditási mutató I. (%) (Pénzeszközök + Köv. + Rövid lejáratú értékpapírok / Rövid lejár. kötelezettségek)	0,78	0,69	-0,08
Likviditási mutató II. (%) (Forgóeszközök-követelések / Rövid lejár. kötelezettségek)	0,33	0,42	0,10
Kötelezettségek részaránya. (%) (Kötelezettségek / Források)*100	25,91	45,43	19,52
Saját tőke növekedési mutató (%) (Saját tőke/jegyzett tőke)*100	246,30	168,50	-77,80
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%) (Ae/jegyzett tőke)*100	76,67	-77,80	-154,47
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%) (Ae/saját tőke)*100	31,13	-46,17	-77,30
Tőkeellátottsági mutató , Befektetett eszközök fedezete (%) (Saját tőke / (Befektetett eszközök + Készletek))*100	67,88	66,34	-1,54
Tárgyi eszköz fedezettsége, Saját tőke lekötöttsége (%) (Saját tőke/Tárgyi eszk.)*100	67,88	66,46	-1,42

Mutatók %-ban

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Index %
Tárgyi eszközök aránya (te/mérl.főössz)*100	84,4	59,1	70,02
Forgóeszközök aránya (fe/mérl.főössz.)*100	15,2	31,5	207,57
Tőkeellátottság (saj.tőke/mérl.főössz.)*100	57,3	39,3	68,55
Likviditás (fe/kötelezettségek.)	58,6	69,4	118,38
Árbevétel arányos jövedelmezőség (üz.eredm/árbev)*100	7,6	-5,4	-71,39
Eszközarányos jövedelmezőség (üz.eredm/mérl.főössz)*100	20,6	-16,8	-81,50
Vagyonarányos jövedelmezőség (üz.eredm/saj.tőke)*100	36,0	-42,8	-118,90

Mutatók %-ban

Megnevezés	Index %
Üzemi tevékenység eredménye (tárgyév/előző év)*100	-81,31%
Pénzügyi műveletek eredménye (tárgyév/előző év)*100	19,23%
Adózott eredmény (tárgyév/előző év)*100	-101,43%
Értékesítés nettó árbevétele (tárgyév/előző év)*100	113,94%

4. Alkalmazottak, foglalkoztatottak

A Társaságnak 2018.12.31.-én 7 fő alkalmazottja van (1fő kisgyermekes GYES-en van).
Éves statisztikai létszám 6,9 fő.

54 BÉRKÖLTSÉG	vezetőség/Eft	munkatársak/Eft
541 Bérköltés	4 800	15 392
55 SZEMÉLYI JELL. EGYÉB	vezetőség/Eft	munkatársak/Eft
55 Egyéb személyi jellegű kifiz.	334	1 057
56 BÉRJÁRULÉKOK	vezetőség/Eft	munkatársak/Eft
5616 Szociális hozzájárulás	936	2 535
564 Szakképzési hozzájárulás	72	220
569 Egyszerűsített fogl. járuléka	0	256

5. Üzletvezetés, Igazgatóság, Felügyelőbizottság

Az ügyvezető 2018.év során tevékenységéért munkabér jellegű díjazásban részesült.

Társaságunknál 2013.szeptember óta a 3 tagú Felügyelőbizottság működik, tevékenységükért díjazásban nem részesülnek.

Az év végén a vezető tisztségviselők tagjai nem tartoztak a társaságnak.

6. Kötelezettségvállalások és függő kötelezettségek

A Társaság nem végez környezetszennyezéssel kapcsolatos tevékenységet, környezetvédelmi károk és kötelezettségek a jövőben nem várhatóak.

A cég vagyona jelzáloggal nem terhelt.

A Társaságnak folyamatban lévő perről nincs tudomása.

A Társaságnál átfogó adóhatósági vizsgálat nem történt az üzleti évben.

Társasági adóalapot módosító tételek:

-értékcsökkenés, bírság

Társasági adó megállapítás módja:

-Jövedelem nyereség minimum meghatározással

Saját tőke	2018.12.31		5 055 EFt	
	2017.12.31		7 389 EFt	
Saját tőke	2018.01.01	Növekedés	Csökkenés	2018.12.31
	EFt	EFt	EFt	EFt
Jegyzett tőke	3 000			3 000
- Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				0
Tőketartalék				0
Eredménytartalék	4 389			4 389
Lekötött tartalék				0
Értékelési tartalék				0
Adózot eredmény			2 334	-2 334
Saját tőke összesen	7 389	0	2 334	5 055

vállalkozás vezetője
sk

JEGYZŐKÖNYV

Mely készült **Soroksári Sportcsarnok Nonprofit Kft.** Felügyelő Bizottsági soros üléséről
Budapesten, 2019. március 26.-án 16.00 órakor, 1237 Budapest, Sportcsarnok utca 2. sz.

Jelen vannak:

Varga Szimeon	FEB elnöke
Bogárdi Péter	FEB tag
Tóth Gergely	FEB tag
Kincses Péter	Soroksári Sportcsarnok Nonprofit Kft. ügyvezető
Pandur Tamás	a Kft alkalmazottja

Varga Szimeon FEB elnök köszönti a jelenlévőket és javasolja a mai ülés napirendjéül az alábbiakat:

1. FEB elnök köszöntője
2. Jegyzőkönyvvezető megválasztása
3. Napirendi pontok elfogadása
4. Beszámoló a Soroksári Sportcsarnok Nonprofit Kft. 2018. évi munkájáról
5. A 2018. évi mérlegbeszámoló elfogadása
6. Egyéb

Varga Szimeon jegyzőkönyvvezetőnek Pandur Tamást javasolja.

1/2019. (03.26.) sz. Határozat:

A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangú szavazással Pandur Tamást elfogadták jegyzőkönyvvezetőnek.

Varga Szimeon szavazásra teszi fel a napirendi pontok elfogadását.

2/2019. (03.26.) sz. Határozat:

A Felügyelő Bizottság tagjai a napirendet egyhangú szavazással elfogadták.

Varga Szimeon felkéri Kincses Pétert, hogy mutassa be a Soroksári Sportcsarnok Nonprofit Kft. 2018. évi mérlegbeszámolóját.

Egyben, kéri a Felügyelő Bizottságot, hogy a 2018.évi mérlegbeszámolót fogadja el.

Kincses Péter ügyvezető elmondja, hogy a 2017.évi 2.300 eFt pozitív adózott eredménnyel szemben 2018.évben 2.334 eFt negatív eredmény keletkezett, két év átlagában azonban nonprofit gazdálkodás valósult meg, annak ellenére, hogy a szolgáltatások körében igen nagy áremelkedés volt tapasztalható.

3/2019. (03.26.) sz. Határozat:

A Felügyelő Bizottság egyhangú szavazással a 2018.évi mérlegbeszámolót elfogadja, és elfogadásra javasolja a Képviselő- Testület felé az alábbiak szerint:

A negatív adózott eredményt eredménytartalékba helyezik.

Mérleg eszköz és forrásoldalának egyező összege:	12.873 eFt
Saját tőke összesen:	5.055 eFt
Adózott eredmény:	-2.334 eFt

FEB elnök megköszöni a jelenléteket és bezárja az ülést.

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A TÁRSASÁG TULAJDONOSAI RÉSZÉRE****Vélemény**

Elvégeztük a **SOROKSÁRI SPORTCSARNOK NONPROFIT Kft.** (1237 Budapest, Sportcsarnok u. 2. Cjksz: 01-09-996034) („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **12.873 E Ft**, az adózott eredmény **2.334 E Ft** (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtunk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. március 11.

Gack Zoltán
A.D. EURO-CONTROLL KFT
1126 Budapest Dolgos u. 2. 6/A
Nyilvántartásba-vételi szám: 001312



Gack Zoltán
bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 004846