

GOLD-SPORT Szolgáltató Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

**2022.12.31 fordulónappal készített éves
beszámolóhoz**

I. Általános rész

A vállalkozás bemutatása

A cég elnevezése: GOLD-SPORT Szolgáltató Kft

A cég rövidített elnevezése: Gold-Sport Kft.

A cég székhelye: 7761 Kozármisleny Ibolya utca 9

A cég alapításának éve: 2000.02.15.

A cég főtevékenysége: 9319 08 Egyéb sporttevékenység

A cég jegyzett tőkéje: 3 200 ezer Ft

A társaság tagjai / tulajdonosai

ezer Ft

Cégnév	Szederkényi Sportegyesület		
Székhely	7751 Szederkény, Pécsi út 13. A. ép.		
Cégjegyzékszám	299003607		
Képviselő	Baksa Zsolt László		
Törzsbetét	0		
Név	Feleki Attila		
Cím	7761 Kozármisleny, Ibolya utca 9.		
Törzsbetét	3 200		

II. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

Éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.

A mérleg "A" változatban készült.

Az eredmény-kimutatása összköltségeljárással készült.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

A mérlegkészítés napja: 2023.02.20

3. A beszámoló készítése, aláírása:

A beszámoló nyelve: magyar

Aláíró: Feleki Attila

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti az Elektronikus Beszámoló Portál felé.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a

folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Pintér-Audit Könyvvizsgáló Kft.

Pintérné Könczöl Ágnes

nyilvántartási száma:MKVK 005057

9. Könyvvizsgálati kötelezettség

A társaság jogszabály alapján könyvvizgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló cég adatai: TVH Audit Kft. nyilvántartási szám :000951

Személyében felelős könyvvizsgáló : Vuics Ágnes Eszter MKVK 001635

A beszámoló auditálásán kívül a könyvvizsgáló a tárgy évben más szolgáltatást nem nyújtott a Társaságnak.

III. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;

- nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;

- saját előállításkor a közvetlen költségek;

- térítés nélküli átvételkor a piaci érték;

- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- az aktiválás napjától a kivezetés napjáig egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon
- a Társaság a kisértékű (200.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- Terven felüli értékcsökkenést, értékvesztést akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott. Követelésekre egyedi minősítés alapján (a megtérülésre vonatkozó információk figyelembevételével) számolunk el értékvesztést.
- Kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valuta és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni
- a valuta és devizakészletek csökkenését az átlagárfolyamon kell elszámolni
- a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik
- a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon történik

e) Készletek bemutatása:

A Társaság évközben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, a készletek a fordulónapi leltár értéken szerepelnek a mérlegben.

f) Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások nem változtak.

g) Szerződés elszámolási egysége

Társaságunk nem rendelkezik olyan szerződéssel, amelyre a számviteli törvény e témát érintő előírásait kötelezően alkalmazni kell.

2. Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

IV. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk

1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének mérlegsoronkénti alakulását a mellékletben közreadott tükör szemlélteti.

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A tárgy évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás: 19 015 ezer Ft

2. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját részvénnyel, üzletrésszel, valamint visszaváltható részvénnyel.

3. Az időbeli elhatárolások bemutatása

Az aktív időbeli elhatárolások jellege és értéke: ezer Ft

Megnevezés	Tárgyévi végleges
kölcsön kamat	44
MLSZ 30 2020-21	13 500
MLSZ Produktivitás 2022-23	18 907
MLSZ normatíva	103 186
TAO UP 2022-23 53087	442
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	136 079
Mediacednter Hungary Kft.	1
COLONNADE INSURANCE S.A. MAGYARORSZÁGI FIÓKTELEPE	1 597
Magyar Labdarúgó Szövetség	5 722
KBOSS.hu Kft.	6
Webstar Csoport Kft.	259
Netlock	20
Generali	36
Groupama	61
El nem számolt écs TAO-ban	9 953
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	17 655
Összesen	153 734

4. Követelések bemutatása

A követelésekre elszámolt értékvesztést a beszámoló KEEV jelű melléklete tartalmazza.

5. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a beszámoló MD-ST jelű melléklete tartalmazza.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.

A lekötött tartalék elemzése, jogcímei:

Jogcím	Egyenleg
saját tőke rendezése	800

ezer Ft

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A tárgy évi adózott eredményt át kell vezetni az eredménytartalékba.

A beszámolási időszakban osztalékelőleg nem került kifizetésre.

6. A céltartalékok bemutatása

A beszámolási időszakban sem nem képeztünk, sem nem használtunk fel céltartalékot.

7. Információk a kötelezettségekről

A hosszú lejáratú kötelezettségek mérlegsor értéke: 60 150 ezer Ft

8. Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

A passzív időbeli elhatárolások jellege és értéke:

ezer Ft

Megnevezés	Tárgyévi végleges
MLSZ átvett eszköz	454
MLSZ produktivitás 19-20 eszköz	1 488
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 942
Önellenőrzési pótlék	8
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8
TAO UP 2018-19	434
TAO TE 2018-19	23 074
TAO TE 2019-20	11 479
TAO TE 2016-17	51 594
TAO TE 2017-18	88 640
TAO TE 2020-21	25 166
MLSZ Produktivitás 18-19 eszköz	1 207
TAO UP 2020-21	460
TAO TE 2020-21	5 651
TAO UP 2021-22	3 873
TAO TE 2021-22	7 898
TAO TE 2022-23	9 435
Halasztott bevételek	228 911
Összesen	230 861

9. Bevételek bemutatása:

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontását a beszámoló ERTTEV jelű melléklete tartalmazza.

10. Igénybe vett szolgáltatások bemutatása:

Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei jogcímenként:

Jogcím	Érték
személyszállítás	21 434
bérleti díjak	25 584
karbantartás	1 163
hirdetés	555
oktatás	600
szállás	2 020
posta, internet, telefon	203
versenyeztetés költségei	8 799
gyógyászati ellátás	2 436
sport szolgáltatás	4 310
őrző védő szolgáltatás	4 522
könyvelés, ügyvéd	2 099
labdarúgó játékjog	402
működési költség térítés	5 155
egyéb igénybevett szolgáltatás	7 922

11. A társasági adó levezetést az ADO-TA jelű melléklet tartalmazza.

12. A Cash-flow kimutatást a beszámoló B-CF jelű melléklete tartalmazza.

13. Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

14. A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit a beszámoló B-MU jelű melléklete szemlélteti.

V. Tájékoztató rész**1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása**

A statisztikai állományi létszám: 32 fő

Bér és személyi jellegű egyéb kifizetések:

ezer Ft

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Létszám	15 fő	17 fő	32 fő
Bérköltség	69 381	74 947	144 328
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 980	18 175	26 155

Bérbjárulékok:

ezer Ft

Megnevezés	Érték
Szociális hozzájárulás adó	7 934
Kifizetőt terhelő EKHO	4 161

2. A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselőknek a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

A Társaságnál igazgatóság nem működik.

A Társaságnál felügyelő bizottság nem működik.

3. Kapcsolt-, társult-, és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs leányvállalata.

A Társaság nem rendelkezik közös vezetésű vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik társult vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással.

4. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre nem képzett céltartalékot.

5. A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Társaságnál a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylet, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

7. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

Pécs, 2023. február 20.

Feleki Attila

Mellékletek:

Mutatók (B-MU. melléklet)

ezer Ft

Az eredmény és a jövedelmezőség mutatószámai		
Mutató megnevezése	2021.12.31	2022.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	-52 255	6 946
Pénzügyi műveletek eredménye	4	27
Adózás előtti eredmény összesen	-52 251	6 973
Adózott eredmény	-52 497	6 220

ezer Ft

A jövedelmezőség alakulása			
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2021.12.31	2022.12.31
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	-52 255	6 946
	Ért. nettó árbevétele	6 475 = -807,03 %	200 229 = 3,47 %
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	-52 497	6 220
	Saját tőke	5 756 = -912,04 %	11 976 = 51,94 %
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	-52 497	6 220
	Teljes eszközállomány	339 899 = -15,44 %	464 444 = 1,34 %

ezer Ft

A költségszerkezet alakulása				
Mutató megnevezése	2021.12.31	%	2022.12.31	%
Nettó árbevétel	6 475	0	200 229	0
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0
Bruttó árbevétel (termelési érték)	6 475	0	200 229	0
Egyéb bevétel	129 963	0	135 320	0
Összes árbevétel	136 438	100	335 549	100
Anyagköltség	21 308	16	33 766	10
Igénybe vett szolgáltatások értéke	50 500	37	87 205	26
Egyéb szolgáltatások értéke	1 585	1	3 005	1
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen	73 393	54	123 976	37
Béreköltség	73 039	54	144 328	43
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 700	9	26 155	8

Bérfjárulékok	10 713	8	12 094	4
Személyi jellegű ráfordítások összesen	95 452	70	182 577	54
Értécsökkenési leírás	16 070	12	19 015	6
Egyéb ráfordítások	3 778	3	3 035	1
Összes költség és ráfordítás	188 693	138	328 603	98
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-52 255	-38	6 946	2

ezer Ft

A pénzügyi helyzet mutatószámai					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2021.12.31		2022.12.31	
Likviditási mutató	Forgóeszközök	50 310	=	67 904	=
	Rövid lejáratú köt.	37 343	1,35	161 457	0,42
Likviditási gyorsráta	Pénze.+értékp.+köv.	49 375	=	65 787	=
	Rövid lejáratú köt.	37 343	1,32	161 457	0,41
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök+értékp.	40 782	=	22 610	=
	Rövid lejáratú köt.	37 343	1,09	161 457	0,14
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	12 967		-93 553	
Vevőkintlévőség napokban	Záró vevőállomány	127	=	20 800	=
	Átlagos napi árbevétel	18	7,06	549	37,89
Készletállomány napokban	Zárókészlet	935	=	2 117	=
	Átlagos napi ELÁBÉ	0	0,00	0	0,00

ezer Ft

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2021.12.31		2022.12.31	
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	5 756	=	11 976	=
	Kötelezettségek	97 493	5,90 %	221 607	5,40 %
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	Saját tőke	5 756	=	11 976	=
	Jegyzett tőke	3 200	179,88 %	3 200	374,25 %
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	5 756	=	11 976	=
	Befektetett eszközök	209 582	2,75 %	242 806	4,93 %
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	209 582	=	242 806	=
	Forgóeszközök	50 310	416,58 %	67 904	357,57 %
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	209 582	=	242 806	=
	Teljes eszközállomány	339 899	61,66 %	464 444	52,28 %

ezer Ft/fő/év

Személyi jellegű ráfordítások alakulása					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2021.12.31		2022.12.31	

1 főre jutó éves átlagos személyi jellegű ráfordítás	Személyi jellegű ráford. Átlagos áll. létszám	$\frac{95\,452}{20} = 4\,773$	$\frac{182\,577}{32} = 5\,706$
1 főre jutó éves átlagos bérköltség	Bérköltség Átlagos áll. létszám	$\frac{73\,039}{20} = 3\,652$	$\frac{144\,328}{32} = 4\,510$
1 főre jutó havi átlagos személyi jellegű ráfordítás	Havi szem. jellegű ráford. Átlagos áll. létszám	$\frac{7\,954}{20} = 398$	$\frac{15\,215}{32} = 475$
1 főre jutó havi átlagos bérköltség	Havi bérköltség Átlagos áll. létszám	$\frac{6\,087}{20} = 304$	$\frac{12\,027}{32} = 376$

Cash flow kimutatás (B-CF. melléklet)

ezer Ft

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
I. Működési cash-flow (1-13. sorok)			34 071
1.a	Adózás előtti eredmény		6 973
1.ae	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b)		6 973
2.	Elszámolt amortizáció		19 015
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6.	Szállítói kötelezettség változása	7 568	-1 188
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	29 771	36 406
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	236 650	-5 789
9.	Vevőkövetelés változása	127	68 227
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	9 401	-15 093
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	80 007	-73 727
12.	Fizetett adó (nyereség után)		-753
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II. Befektetési cash-flow (14-18. sorok)			-52 239
14.	Befektetett eszközök beszerzése	209 582	-51 825
15.	Befektetett eszközök eladása		
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	-414
18.	Kapott osztalék, részesedés		
III. Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)			-4
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	5 756	
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
21.	Hitel és kölcsön felvétele	60 154	-4
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz		
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		

26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)			-18 172
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 27. sorok)			-18 172

Társasági adó levezetés (ADO-TA. melléklet)

Megnevezés	Érték
Adózás előtti eredmény	6 973
ADÓALAP CSÖKKENTŐ TÉTELEK	0
Adótörv szerinti écs leírás + kivezetett, átsorolt tárgyi eszköz nyilvántartási értéke	20 191
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	20 191
ADÓALAP NÖVELŐ TÉTELEK	0
Számvitelben elszámolt écs, terven felüli écs	20 191
Követelésre elszámolt számviteli értékvesztés	127
Egyéb adóalapot növelő tételek	1 271
Adózás alapját növelő tételek összesen	21 589
ADÓKEDVEZMÉNYEK	0
Adókedvezmények összesen	0
VISSZAFIZETENDŐ TÁRSASÁGI ADÓ	0
Visszafizetendő társasági adó összesen	0
AZ ADÓ LEVEZETÉSE	0
Adózás előtti eredmény	6 973
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	20 191
Adózás alapját növelő tételek összesen	21 589
Adózás alapját képező eredmény	8 371
Tényleges társasági adó	753
Fizetendő társasági adó	753

Befektetett eszközök - tükör (MA-BT. melléklet)

BRUTTÓ ÉRTÉK

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 911	0	0	0	2 911
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	1 528	0	0	0	1 528
4. Szellemi termékek	1 383	0	0	0	1 383
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	282 072	77 891	24 890	0	335 073
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	165 386	0	0	0	165 386
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	13 596	9 198	0	0	22 794
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	60 373	1 096	0	0	61 469
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	32 960	41 381	0	0	74 341
6. Beruházásokra adott előlegek	9 757	26 216	24 890	0	11 083
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	284 983	77 891	24 890	0	337 984

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 726	467	0	0	2 193
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	969	323	0	0	1 292
4. Szellemi termékek	757	144	0	0	901
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	73 675	19 724	0	0	93 399
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	31 851	9 863	0	0	41 714
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 445	2 713	0	0	8 158
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 379	7 148	0	0	43 527
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	75 401	20 191	0	0	95 592

Saját tőke alakulása (MD-ST. melléklet)

ezer Ft

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett de be nem fizetett	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitóállomány az év elején	3 200	0	0	54 253	800	0	-52 497	5 756
A saját tőke összetételének változása	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0	0	0	-52 497	0	0	52 497	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőketartalékból	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb mozgások	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	-52 497	0	0	52 497	0
A saját tőke értékének változása	0	0	0	0	0	0	0	0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0	0	0	0	0	0	0	0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
Eredménytartalék csökkenése osztalékfizetés miatt	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	6 220	6 220
Összesen	0	0	0	0	0	0	6 220	6 220
Záróállomány az év végén	3 200	0	0	1 756	800	0	6 220	11 976

A követelésekre elszámolt értékvesztés (KEEV. melléklet)

ezer Ft

Mérlegsor megnevezése	Követelés eredeti bekerülési értéke	Értékvesztés nyitó állománya	Tárgyévi visszairás / átvezetés (-)	Tárgyévi elszámolás (+)	Értékvesztés záró állománya	Követelés könyv szerinti értéke
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők B.II.1)	20 927	0	0	127	127	20 800
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben (B.II.2)	0	0	0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben (B.II.3)	0	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben (B.II.4)	0	0	0	0	0	0
Váltókövetelések (B.II.5)	0	0	0	0	0	0
Egyéb követelések (B.II.6)	0	0	0	0	0	0
Összesen	20 927	0	0	127	127	20 800

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontásban (ERTTEV. melléklet)

ezer Ft

Tevékenység	Belföldi	EU-n belüli		EU-n kívüli		Export összesen
		Termék	Szolgáltatás	Termék	Szolgáltatás	
9319 Egyéb sporttevékenység	200 149	0	0	0	0	0
6820 bérbeadás	80	0	0	0	0	0
Összesen	200 229	0	0	0	0	0

Kapott támogatások összege, annak felhasználása jogcímenként (TAM. melléklet)

ezer Ft

Támogatási program / Támogató szervezet	Végleges kapott / Visszatérítendő	Év	Kapott / elszámolt	Felhasznált összeg	Felhasználás jogcíme
Működési támogatás Kozármislenyi Önkormányzat	végleges kapott	2022	4 500	4 500	működésre
Öregfiúk futballcsapat Kozármislenyi Önkormányzat	végleges kapott	2022	600	600	működésre
Kozármisleny FC magasabb osztályba jutás Kozármislenyi Önkormányzat	végleges kapott	2022	2 500	2 500	működésre
2022.évi szakmai program MLSZ IX/150-10/2022/163 Magyar Labdarúgó Szövetség	végleges kapott	2022	32 875	16 471	utánpótlás nevelésre
UP akadémia MLSZ 24549-8/2019/146 Magyar Labdarúgó Szövetség	végleges kapott	0	21 420	21 420	utánpótlás nevelésre
Utánpótlás nevelés MLSZ IX/7416-2/2021/89 Magyar Labdarúgó Szövetség	végleges kapott	0	32 730	32 730	utánpótlás nevelésre
NBIII versenyrendszer fejlesztése MLSZ IX/2137-2/2021/230 Magyar Labdarúgó Szövetség	végleges kapott	0	21 420	21 420	szakmai program szerint
TAO 53087/2022/MLSZ Magyar Labdarúgó Szövetség	végleges kapott	0	58 760	49 325	SZE,TE,UP ráfordításokra
TAO 44087/2021/MLSZ Magyar Labdarúgó Szövetség	végleges kapott	0	11 698	3 800	TE, UP ráfordításokra
TAO 43205/2020/MLSZ Magyar Labdarúgó Szövetség	végleges kapott	0	25 166	0	TE ráfordítás
TAO 36087/2020/MLSZ Magyar Labdarúgó Szövetség	végleges kapott	0	651	0	TE, UP ráfordításokra
ÖSSZESEN	végleges kapott	0	212 321	152 766	
Összesen			424 641	305 532	Rendelkezésre álló összeg: 119 109