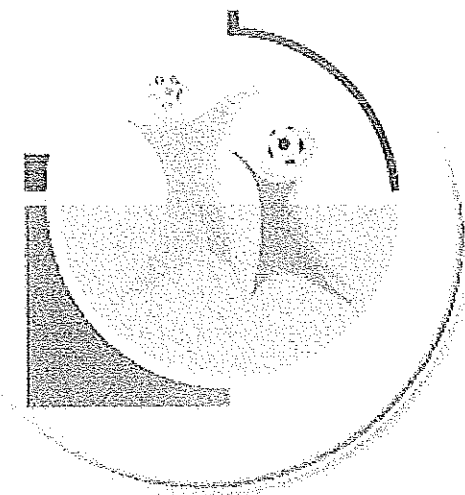


*Csurgói Sportcsarnok Üzemeltető Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
2012. Üzleti beszámoló*



Csurgói Sportcsarnok Kft.
8840 Csurgó, Sárgáti u. 18.
Telefon: +36-20/969-1233
Fax: +36-82/571-056
www.fittcsurgo.hu

Csurgó, 2013. május 21.

Tartalomjegyzék:

1. Vezetői Összefoglaló	3
2. A társaság általános bemutatása	4
2.1. A Társaság tevékenységi köre:	5
2.1.1. Vállalkozási és közhasznú tevékenységek:	5
2.2. A Társaság szervezeti felépítése:	6
3. A KFT működésének szabályrendszere	6
3.1. A számviteli politika főbb vonásai:	7
3.1.1. Könyvvizetés, beszámolási kötelezettség.	7
3.1.2. Amortizációs politika	7
4. A 2012. évi beszámolóban szereplő Mérleg tételeinek bemutatása	8
A. Befektetett eszközök	9
B. Forgóeszközök	10
D. Saját tőke	11
F. Kötelezettségek	11
G. Passzív időbeli elhatárolások	12
5. Eredménykimutatás tételeinek bemutatása	12
5.1. Bevételek	12
5.1.1. Bevételek részletezése, pénzügyi cash-flow (bevételek):	13
5.2. Ráfordítások	15
5.2.1. Anyag jellegű ráfordítások részletezése, pénzügyi cash-flow (kiadások):	16
5.2.2. Személyi jellegű ráfordítások részletezése:	17
Létszámgazdálkodás	17
Bérgazdálkodás	17
5.3. A 2012. évi üzleti terv értékelése	18
6. Ár és térítési díjak, önköltség számítás:	18
7. A 2012. évi megvalósult programok:	20
8. 2012. év javítási, karbantartási és hibaelhárítási feladatai	24

1. Vezetői Összefoglaló

A létrejött társaság a csurgói és kistérségi sport és közművelődés alapintézménye 2008 óta, mely alapján gondoskodik a kötelezően ellátandó feladatokról, rendezvényeket szervez és azoknak helyszínt biztosít, színvonalas kulturális, szórakoztató, sport programokat rendez, megszervez. E közcélú feladatokat alapvetően a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény szabályozza. A társaság feladatait az Önkormányzattal kötött Közművelődési megállapodás rögzíti.

Az alapítással és összevonással egyidejűleg a cég tevékenysége megváltozott, szervezetiileg és pénzügyileg erősebbé vált, javult a kommunikáció és a koordináció, növekedett a szervezeti egységek önállósága. A kedvezőtlen gazdasági helyzet azonban továbbra is érezteti hatását, a fenntartók kötelezettségeinek fizetési teljesítése akadozó, valamint a 2011. év augusztusától egy éves időtartamra, 2012. év augusztusáig költségmegtakarítási intézkedési terv lépett életbe, melynek hatására a Kft. által ellátandó közművelődési feladatok ellátására ezzel együtt a Csokonai Közösségi Ház működtetésére a korábbi évekhez képest csupán a pénzügyi források felére számíthattunk a tulajdonos részéről. A Kft. ennek ellenére igyekezett megtartani pénzügyi kiegyensúlyozottságát és továbbra is ellátni a vállalt feladatait. Ebben nagy segítséget jelentett, hogy a 2011. évben kormányzati szinten bevezetett új látványsportág-támogatási rendszer által, a Csurgói Sportcsarnokban működő sportegyesületek részéről lehetővé vált a terembérleti díjak elszámolása, így a 2011/2012-es bajnoki évad, tanév végén jelentős anyagi forráshoz jutott a Kft., melyből nagy értékű beruházásokat, fejlesztéseket, felújításokat tudtunk végrehajtani és biztosítani tudtuk a stabil működésünket. A 2012-es év 3. negyedében a Közösségi Ház kettős célt szolgált, ideiglenesen otthont adtunk az Eötvös József Általános Iskola tanulóinak az iskola-felújításuk idejére. A korábbi évekhez képest bevezetett költségmegtakarítási intézkedéseket ezáltal 2012-ben a Házban nem tudtuk tartani, viszont a megnövekedett kiadásaink fedezésére Csurgó Város Önkormányzata plusz anyagi forrásokat biztosított számunkra, mellyel így a költségvetésünkben év végére sem keletkeztek pénzügyi nehézségek.

Összességében a 2012. év a legstabilabb, legnyereségesebb esztendő volt a Csurgói Sportcsarnok Kft. életében, vállalkozási bevételeink 100%-át fejlesztésekre tudtuk fordítani a még fennálló PPP konstrukciónak köszönhetően, felmerülő működési kiadásainkat is határidőre teljesítettük.

2. A társaság általános bemutatása

A Társaság célja:

A Csurgói Kistérségen belül Csurgó város Önkormányzat kizárólagos - egyszemélyes – tulajdonlása mellett a törvényekben előírt kötelezettségeken túl az oktatás, a szabadidős és közművelődési sport tevékenység szervezése, lebonyolítása, valamint a haszonelvű és nem haszonelvű szolgáltatások feltételeinek biztosítása.

A Társaság (cég) neve:

Csurgói Sportcsarnok Üzemeltető Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Az ügyvitel során használt cég rövidítése:

Csurgói Sportcsarnok Kft.

Székhelye: 8840 Csurgó, Sárgáti u.18.

Postai címe: 8840 Csurgó, Sárgáti u.18.

Távirati címe: 8840 Csurgó, Sárgáti u.18.

Email címe: csurgoi.sportcsarnok@gmail.com

fittcsurgo@gmail.com

Web oldal: www.fittcsurgo.hu

Telefon száma: 06-20/969-1233

Fax száma: 06-82/571-056

Telephelyei:

Csurgói Városi Sportcsarnok: 8840 Csurgó, Sárgáti u. 18.

Csokonai Közösségi Ház: 8840 Csurgó, Széchenyi tér 1.

A Társaság működésének kezdési időpontja: 2008. május 11.

Társaság cégjegyzékszám: 14-09-308154

Statisztikai számjelle: 14324879-9311-113-14

Adóigazgatási száma: 14324879-2-14

Bankszámlaszám: 11743088-20011765

OTP BANK NYRT. D-DUNÁNTÚLI RÉGIÓ, 8840 CSURGÓ, SZÉCHENYI TÉR 21.

Törvényes felügyeleti szerve:

Somogy Megyei Cégbíróság mint Cégbíróság, 7400 Kaposvár; 48-as Ifjúság útja 5.

A Társaság időtartalma: határozatlan idő

A Társaság alapítója, neve Csurgó Város Önkormányzat

Székhelye: 8840 Csurgó, Széchenyi tér 2. képviselője: Füstös János

Tulajdon hányad: 100 %

A Társaság képviselője: Balogh Erika Kitti (2010. augusztus 1-je óta)

2.1. A Társaság tevékenységi köre:

Fő tevékenység:

93.11 Sportlétesítmény működtetése

Sport, a munkaviszonyban és a polgári jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével (Kszt. 26. §. c/14)

2.1.1. Vállalkozási és közhasznú tevékenységek:

47.99 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem

56.30. Italszolgáltatás

58.14 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

58.19. Egyéb kiadói tevékenység

63.12 Világháló-portáli szolgáltatás

68.20. Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

68.32. Ingatlankezelés

73.11 Reklámügynöki tevékenység

73.12 Médiareklám

77.21. Szabadidős, sporteszköz kölcsönzés

79.12 Utazásszervezés

79.90. Egyén foglalás

82.30. Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

85.51. Sport, szabadidős képzés

88. 91. Gyermek napközbeni ellátása

90.04 Művészeti létesítmények működtetése

93.13. Testedzési szolgáltatás

93.19. Egyéb Sporttevékenység

93.29. M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A társaság, ha valamely tevékenység folytatását jogszabály – ide nem értve az önkormányzati rendeletet – hatósági engedélyhez (továbbiakban: működési engedély) köti, a Társaság e tevékenységet csak az engedély birtokában végezheti.

A társaság törzstőkéje: 500.000 Ft, azaz ötszázezer forint pénzbeli betét.

2.2. A Társaság szervezeti felépítése:

Taggyűlés: a Társaság legfőbb szerve

Felügyelő Bizottság: az alapító részére ellenőrzi a társaság ügyvezetését.

Tagjai: Széll Károly elnök
Dr. Takács József tag
Vörös Károly tag

Ügyvezető igazgató: Balogh Erika Kitti

Könyvvizsgáló: Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.

Címe: 7400 Kaposvár, Kereszt u. 1. 4/1.

3. A KFT működésének szabályrendszere

A KFT szakmai tevékenységének ellátását az Alapító okiratban meghatározott feladatok ellátása határozza meg.

Az alapítóval évente megújítandó „Közművelődési megállapodás” határozza meg, az önkormányzattól kezelésbe kapott vagyonnal, pénzeszközökkel való gazdálkodás és gyarapodás feltételeit. A tulajdonost 3 tagú Felügyelő Bizottság képviseli, a jogszabályokon alapuló gazdálkodás ellenőrzését pedig - szintén az alapító által kijelölt - független könyvvizsgáló látja el. A Kft. képviseletét egy személyben az Ügyvezető Igazgató látja el. A törvényes működés legfontosabb alaptörvénye „A közhasznú szervezetekről” szóló 1997. CLVI. Törvény.

A Kft. vezetésében 2010. augusztus 1-jén következett be váltás, melynek hatására 2010. év októberére változtatások léptek életbe. A Kft. 2011. év első hónapjától már az új szabályozások, munkafolyamatok szerint akadálymentesen működhetett. A korábbi szerződések felülvizsgálata is 2010 év végére befejeződtek és a gazdaságos működés elvét szem előtt tartva szerződésmódosításokra illetve szerződés felmondásokra került sor, amelyeket már 2011 során nem volt szükséges módosítani. A 2010. december 31-re a vállalkozás szabályozása, működése az előírtak szerint, gazdaságosan ment. A jelenlegi szabályozás az idei évtől megítélés szerint elegendő, áttekinthető és a napi munkák végzése folyamán zökkenőmentesen végrehajtható. A 2012. év során hatósági eljárás, vizsgálat nem indult a Kft. ellen, jogsértő tevékenységet nem folytattunk. Szabálysértés egy esetben történt, melyre a kötelező éves Biztonságtechnikai szemlén derült fény, s melynek büntetési mértéke 40.000 Ft volt, mellyel a Kft.-t rótták meg a hatóságok.

3.1. A számviteli politika főbb vonásai:

3.1.1. Könyvvezetés, beszámolási kötelezettség.

- A KFT a társaság könyveit a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben foglaltak alapján a kettős könyvvitelt vezet. Az éves nettó árbevétel, a mérleg főösszeg és a foglalkoztatottak létszám alapján /Szt. 9. § (2) bek./ egyszerűsített éves beszámolót készít.
- Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint az üzleti év mérleg fordulónapját követő év május 31. A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza. A KFT eszközeinek és forrásainak értékelést a Számviteli Politika tartalmazza.
- Az eredmény-kimutatás formáját tekintve, társaságunk tevékenységének eredményét összköltségeljárással készíti el.

3.1.2. Amortizációs politika

3.1.2.1 Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

A terv szerinti értékcsökkenési leírás /Szt. 52. § / elszámolással a használatbavétel időpontjától történik, a bekerülési értékből a tárgyévve elszámolt összegben. A kft. a költséget évente számolja el. Az értékcsökkenést a várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján számítjuk ki, s azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezen eszközöket előreláthatóan használni fogjuk.

Az értékcsökkenés lineáris leírással állapítjuk meg, előzetesen éves gyakorisággal, évvégén az arányosítottan visszaigényelhető ÁFA végett kerülnek elszámolásra az éves adatok, főkönyvi könyvelésre ezt követően évvégén kerül sor.

A 100.000.-Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát használatba vételkor egy összegben számoljuk el azonnali értékcsökkenési költségként. A hasznos élettartamot eszközökként egyedileg – alapvetően a műszaki élettartam alapján – állapítjuk meg. Az előbbieket szerint meghatározott hasznos élettartam alapján a becsült maradványérték az eszközök többségénél nem éri el a bekerülési érték 10%-át, így annak értéke 0 (nulla).

3.2.1.2 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A tervezett leírást meghaladó terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél abban az esetben, ha a könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszközök piaci értéke, illetve ha értéke tartósan lecsökken, a tevékenység változása végett feleslegessé vált, vagy rendeltetésének megfelelően már nem használható. A terven felüli értékcsökkenés elszámolásának időpontjai: a piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával számoljuk el.

3.2.1.3 Értékvesztés elszámolása:

Értékvesztést kell elszámolni a Kft- nél a saját termelésű és a vásárolt készleteknél abban az esetben, ha azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

3.2.1.4 Eszközök és források értékelési eljárása

A befektetett eszközöket beszerzési áron tartjuk nyilván. A beszerzési ár az eszközök megszerzése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig felmerült, az eszközökhöz kapcsolódó költség, mely tartalmazza a le nem vonható általános forgalmi adót is. A tárgyi eszközök értékelése az amortizációs kulcsokkal elszámolt értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési áron történik.

A vásárolt készletek –a beszerzéskor – azonnal költségként kerülnek elszámolásra, kivéve az év végén esetlegesen fel nem használt készletek (vegyszer és göngyöleg). A mérleg forduló napjával leltározott mennyiség értéke kerül készletként, beszerzési értéken kimutatásra. A követelések a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

A forduló napi pénzkészlet (forintban vezetett bank és pénztárszámlák) könyv szerinti értéken szerepel. Aktív és passzív időbeli elhatárolások elszámolása a számviteli törvényben foglaltak szerint történik. A forrásokat a nyilvántartásban könyv szerinti értéken kell kimutatni.

4. A 2012. évi beszámolóban szereplő Mérleg tételeinek bemutatása

A KFT a 2012. évben a mérleg tételeinek részletes vizsgálata során megállapította, hogy az eszközök és források tekintetében értékelés nem szükséges, értékvesztés nem történt, a tervszerinti értékcsökkenés elszámolás megtörtént.

Az Egyszerűsített éves beszámoló Mérleg

	Mérleg főösszeg	Mérleg szerinti eredmény
2009. évi	5.369 e Ft	698 e Ft
2010. évi	5.916 e Ft	704 e Ft
2011. évi	9.170 e Ft	3.807 e Ft
2012. évi	43.070 e Ft	31.026 e Ft

A 2012. évben a társaság adózás előtti eredménye közcélú tevékenységéből 7.057 ezer forint, míg a vállalkozási tevékenységéből 23.969 ezer forint eredménye keletkezett. A mérleg szerinti eredmény az előző évben 3.807 EFt, a tárgyévben 31.026 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 27219 EFt értékkel növekedett.

A. Befektetett eszközök

E Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2009. év	2010. év	2011. év	Évközi változás		2012. év
					E Ft-ban	%-ban	
I.	Immateriális javak	-	-	-	+2.102	-	2.102
II.	Tárgyi eszközök	673	613	1.708	+30.087	+1762%	31.795
A.	Befektetett eszközök	673	613	1.708	+1.095	+1885%	33.897

A 2012-es év során az előző időszakhoz képest, közel 18 százalékpontos növekedés következett be a befektetett eszközökben. 2012-re ez az arányszám a tíznyolcszorosára növekedett. A nagymértékű növekedés kizárólag 2012-ben már nem csak a tárgyi eszköz beruházások miatt következett be, hanem immateriális javak is beszerzésre kerültek. Folytatódott a 2011-ben megkezdett fejlesztési hullám a Csokonai Községi Házban is, 3.501 ezer forint értékben történt eszközbeszerzés, egy „Közösségi célú fejlesztés” című pályázat megvalósítása keretében. További befektetéseink a Sportcsarnokot érintették, részben törvényi előírásnak való megfelelés szempontjából, részben megkezdtük a felkészülést a nemzetközi kézilabda mérkőzések rendezéséhez, részben pedig szolgáltatásaink minőség-javítást szolgálták a beruházások, míg másik részük költségmegtakarítást érdekében került beszerzésre.

Befektetett pénzügyi eszközei nem voltak a Kft-nek 2012-ben sem, ellenben az előző évek és a tárgyév (2012) során beszerzett tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése megtörtént, amely a 2012-ben befektetett eszközök értékét 3.490 ezer forinttal csökkentette. Befejezetlen beruházás 2012.12.31 állapot alapján nem került kimutatásra. Beruházásaink a következő ütemezésben és értékben valósultak meg 2012 során:

2012. beruházások:

I. negyedév:

Hangtechnika: 1.606

Fénytechnika: 1.295

Informatikai eszközök: 873

II. negyedév:

Beléptető rendszer: 2.520

Világítás korszerűsítés: 5.020

III. negyedév:

Tv közvetítő állvány, Ledfal tartószerkezet: 3.702

Ledfal: 7.491

Mobiltelefon: 8.574

Hő és füstelvezető, frisslevegő utánpótló rendszer: 6.306

B. Forgóeszközök

E Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2009	2010	2011	Évközi változás		2012
					E Ft-ban	%-ban	
I.	Készletek	1.237	110	121	+195	+161 %	316
II.	Követelések	1.959	4.870	5.836	+977	+17 %	6.813
IV.	Pénzeszközök	1.500	323	1.505	+539	+36 %	2.044
B.	Forgóeszközök	4.696	5.303	7.462	+1.711	+23 %	9.173

A Készletek záró értéke 2012. december 31-i állapot. A december hónapban vásárolt és eladásra nem került árukat tartalmazzák eladási értéken. A Kft. nagy készleteket nem halmoz fel a büfében 2010 augusztusa óta, az előre tervezett programok várható látogatottsága alapján történik a rendelés, a felhasználás, eladás általában azonnal megtörténik. A 2011 év során üzembe helyeztünk a sportcsarnok területén a kávéautomata mellett egy üdítő-automatát, melynek lassabb, de állandó forgási sebessége miatt nagyobb készlet raktározása szükséges az év során. Büfénk, a nagyobb kihasználtság miatt hetente többször is nyitva van, rendezvényeink szinte minden hétvégén vannak, így folyamatosan széles választékot kell biztosítanunk hétről-hétre, emiatt az év végi és 2013. év eleji rendezvényekre is kellő árukészlettel kell rendelkezünk. Emiatt a 2012. év végi készleteink a tavalyi évhez képest magasabb szintet mutatnak.

A követelések nagy aránya a Vevők tartozásaiból ered. A vevők részére a 2012.12.31 állapotnak megfelelően postai úton ajánlott küldeményként egyenlegértesítőt és fizetési felszólítást küldtünk a megadott értesítési címekre. A szigorú pénzügyi gazdálkodás mellett a likviditásunk kiegyensúlyozottnak, jónak minősíthető, és a gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított, illetve a hosszú távú likviditásunk javult. A kinnlevőségek realizálásával a kötelezettségek 150 %-a teljesíthető. A Kft. tőkeerőssége nőtt, a tőkeszerkezet az előző évhez képest javult. Követelésünk döntő része a sportcsarnok üzemeltetésének átvállalásából ered. A 2011. év során a szolgáltatói díj számlázása felfüggesztésre került a magánbefektető fizetési kötelezettségének elmulasztása miatt, ami a PPP konstrukció pénzügyi nehézségei miatt alakult ki, valamint a magánbefektető részéről, további – korábban általa elvégzett- feladatainak áthárítása történt meg a Kft. irányába.

Év végére pénzeszközeink tekintetében bankszámlánkon 1.997.482 Ft, míg házipénztárunkban 46.465 Ft állt, melyekből teljesítettük a 2013. január elejére eső rövid lejáratú kötelezettségeinket, bérek és járulékok kifizetését.

D. Saját tőke

E Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2009	2010	2011	Évközi változás		2012
					E Ft-ban	%-ban	
I.	Jegyzett tőke	500	500	500	-	-	500
IV.	Eredménytartalék	1.435	2.133	2.837	+3.807	+134 %	6.644
VII.	Mérleg szerinti eredmény	698	704	3.807	+27.219	+715 %	31.026
D.	Saját tőke összesen	2.633	3.337	7.144	+31.026	+434%	38.170

Az eredménytartalék az előző évek felhalmozott mérleg szerinti eredménye, mely a vállalkozási tevékenység eredményességétől függő saját tőkeváltozást mutatja, melynek mértéke 2010-ről 2011-re több, mint kétszeresére nőtt, míg 2011-ről 2012-re 31.026 ezer forinttal, azaz több mint ötszörösére nőtt. Az alapító okirat szerint a társaság tevékenységéből származó nyereség az alapító részére nem fizethető ki, azt az alapító okiratban meghatározott tevékenységekre kell fordítani, illetve az adózott eredményt az eredménytartalékba helyezzük.

A mérleg szerinti eredményben 715 % pontos javulás figyelhető meg, az előző évi 541 % pontos javuláshoz képest. A saját tőke az előző évhez képest 31.026 e Ft értékkel, 434 % -kal növekedett, így A Csurgói Sportcsarnok Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 77,91 %, a tárgyévben 88,62 %. A gazdálkodó tőkeössége nőtt.

Mivel a kötelezettségek a 2009. évben a saját tőke 103,9%-át tették ki, 2010-ben a 77,3 %-át, a 2011-ben a 28,4 %-át, tárgyévben 11,94 %-át tették ki, ezért elmondható, hogy a tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

F. Kötelezettségek

E Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2009	2010	2011	Évközi változás		2012
					E Ft-ban	%-ban	
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	2.736	2.579	2.026	+2.530	+125 %	4.556
F.	Kötelezettségek összesen	2.736	2.579	2.026	+2.530	+125 %	4.556

A kötelezettségek szállítók felé 4.556 e Ft, közel 25%-kal több, mint az előző évben, melyből NAV felé egyenleg 678 e Ft, amely kötelezettség lejártának határideje 2013.01.12. Kötelezettségeink 2013. január elején kiegyenlítve. A munkavállalók 2012.12. havi járandóságait 2013.01.10-én megkapták. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott. A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 3,62, a tárgyévben 1,94 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 80,05 %, a tárgyévben 20,56 % volt.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 149,54 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 30 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

G. Passzív időbeli elhatárolások

E Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Nyitó érték	Évközi változás	Záró érték
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	+344	344

A Passzív időbeli elhatárolások költség szempontjából a 2012. évben teljesült szolgáltatások, vállalások, melyek fedezete következő évben teljesül. 2012-ben pályázati forrásból kerültek beszerzésre eszközeink, melyek elszámolása utólag történt meg, így ezek időarányosan, értékcsökkenéssel korrigált mértékben passzív időbeli elhatárolást kellett képeznünk. Ilyen jellegű tételei az előző években nem, de a tárgyévi időszakban 344 e Ft értékben keletkezett a Kft-nek.

5. Eredménykimutatás tételeinek bemutatása

5.1. Bevételek

E Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2009	2010	2011	Évközi változás		2012
					E Ft-ban	%-ban	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	23.688	15.286	13.192	+39.986	+303%	53.178
III.	Egyéb bevételek	921	8.288	9.568	+6.158	+64 %	15.726
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2	1	0	+2	-	2
X.	Rendkívüli bevételek	6	6	9	+1.437	-	1.446
	Bevételek összesen	24.617	23.581	22.769	+47.583	+209 %	70.352

Az értékesítés nettó árbevételében történt nagymértékű növekedés okait a következő táblázat taglalja részletesen. A Kft-nek a bevételei bruttó 39,986 ezer forinttal növekedtek, mely elsősorban a kedvező új sporttámogatási rendszernek köszönhető.

5.1.1 Bevételek részletezése, pénzügyi cash-flow (bevételek):

E Ft-ban (BRUTTÓ értékben)

	Megnevezés	2009	Közösségi Ház		Sportesarnok			Összesen			
			2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012
I. Ertékesítés nettó árbevétele	Büfé bevétel	1811				3933	3142	3142	3933	3142	4021
	Automata bevétel	0				117	191	191	117	191	230
	Sportlétesítmény működtetése	7666				5000	800	800	5000	800	0
	Rendezvény árbevétel	2848	134	200	211	2467	4913	4913	2601	5113	6069
	Eszköz/Sporteszköz bérbeadás	0			100	43	105	105	43	105	344
	Terembérlés, kereskedelmi épületrészbérbeadás	2613	2259	3172	3270	701	668	668	2960	3840	39809
	Reklám, rendezvényszervezés, rendkívüli bevételek	929					210	210	0	210	2385
	Egyéb bevétel, pályázat	0	76	1139	4274	157	49	49	233	1188	6814
	Önkormánytámogatás	8750	7600	8380	10680				7600	8380	10680
	Bevételek összesen	24617	10069	12891	16535	12418	10078	10078	22487	22969	70352
III. Egyéb bevételek											

Növekedés figyelhető meg továbbá az egyéb bevételekben is, így a büfénk közel bruttó 1 millió forinttal növelte bevételeit. Rendezvényeink árbevétele szintén elsősorban a sportrendezvényekből származik. Az új beléptető rendszer segítségével árdifferenciálást és áremelést vezettünk be, illetve a nézőszám növekedésnek is köszönhető az ilyen jellegű bevételeink növekedése.

A bevételeink a várt elképzelések szerint alakultak és az előző évhez képest – a pályázati támogatások és a terembérlet növekedését leszámítva - bruttó 5 millió forint értékben növekedtek. A legjelentősebb bevétel-növekedés két területen figyelhető meg: a sportlétesítményünk bérbeadásából és az egyéb bevételeink, így a rendezvényszervezés, reklámozás területén keletkeztek év közben nagymértékű bevételeink.

Pénzügyi helyzetünk stabilitását mutatja többek között, hogy a beruházásokat, és a pályázati eszközök beszerzését, valamint a 2011. évi szintén pályázati pénzből megvalósult Csuszafesztivál megrendezését hitelfelvétel nélkül tudtuk biztosítani, illetve az ősztől a Közösségi Házban helyt adó ideiglenes iskola kapcsán felmerült többletkiadásainkat is teljesíteni tudtuk.

5.2. Ráfordítások

E Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2009	2010	2011	Évközi változás		2012
					E Ft-ban	%-ban	
IV.	Anyag jellegű ráfordítás	14.361	14.587	10.930	+11.394	+104%	22.324
V.	Személyi jellegű ráfordítás	7.811	6.617	6.143	+2.678	+44%	8.821
VI.	Értécsökkenési leírás	122	81	118	+3.372	+2857 %	3.490
VII.	Egyéb ráfordítás	1.387	775	911	+1.090	+ 120 %	2.001
XI.	Rendkívüli ráfordítások	53	722	627	-511	-81 %	116
	Költségnemek összesen	22.294	21.285	18.729	+18.023	+104 %	36.752

Az anyag jellegű ráfordítások részletes kimutatását a következő táblázat taglalja részletesen. A szigorú költségcsökkentési tervünknek és szigorúan felügyelt kiadásoknak köszönhetően sikerült az anyag jellegű ráfordításainkat 25 %-kal csökkenteni.

Az egyéb ráfordítások között van kimutatva az iparüzési adó, adott támogatások és a le nem vonható ÁFA.

A rendkívüli ráfordítások területén némi csökkenés tapasztalható, ami a Kft. által adott kevesebb támogatás miatt következett be, itt is költségcsökkentést hajtottunk végre. Az adott támogatásokból részesült Sportbarátok köre, a Polgárőr Egyesület, a Csurgói Torna Klub, a kistérségi autóbusz fenntartás és a Többcélú Társulás.

5.2.1 Anyagjellegű ráfordítások részletezése, pénzügyi cash-flow (kiadások):

E Ft-ban (BRUTTO összeg)

Megnevezés	Közösségi Ház			Sportsarnok			Közös			Összesen			
	2009	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012
Villany, víz	1706	2077	1224	1686							2077	1224	1686
Nyomtatóanyag, irodaszer		30	18	22	18	12	33	26	10	56	74	40	111
Tisztítószer	500	3	12	20	117	78	170	415	280	180	536	370	370
Fűtés	2596	2006	1664	3211							2006	1664	3211
Szemétszállítás	161	3	48	120	12	149	180	161			176	197	300
Eszköz bérleti díj				100	34	106	144				34	106	244
Posta, telefon		8			18			110	243	340	136	243	340
Javítás, karbantartás, felújítás	312	376	124	288	33	184	5640				410	308	5928
Könyvelés	240							240	290	360	240	290	360
Ügyvédi díj								160		80	160		80
Szakértő, tanácsadás	100	630	718	394			498	104	130	0	734	848	892
Órzás, vagyonvédelem	2.203	311	268	395	2.904	467	771	775		48	3991	735	1214
Egyéb igénybevett szolg., hirdetés, adott támogatások		493	557		79	232		781	669	3822	542	676	3822
Elábé							3577						
Bankköltség	117							106		189	106	98	189
Anyagköltségek összesen	5732	5937	4633	6236	311	1228	11013	2878	1622	5075	11222	6799	22100
Berendezés, beruházás										350	17	1.139	37387
Személyi jellegű ráfordítások			1139	3501	17	0	33536					6.143	8821
Záró pénzeszközök												1.505	2044

5.2.2 Személyi jellegű ráfordítások részletezése:

Létszámgazdálkodás

2012. december 31-i aktív állományi létszám: 4 fő

Ebből:

- o teljes munkaidős 4 fő
- o részfoglalkozású 0 fő
- o nyugdíjas foglalkoztatott 0 fő

Átlagos statisztikai állományi létszám 2012. év: 3,33

2012. december 31-én az alábbi aktív dolgozói létszámok voltak:

1. Fizikai teljes munkaidőben foglalkoztatott 1 fő
2. Szellemi teljes munkaidőben foglalkoztatott 3 fő
3. Fizikai részmunkaidőben foglalkoztatott 0 fő
4. Szellemi részmunkaidőben foglalkoztatott 0 fő

Bérgazdálkodás

Béremelés 2012-ben: volt

2012. január 1-jétől hatályba lépett a Magyar Közlöny 2011. évi 157. számában 2011. december 22-én megjelent, a munkabérek nettó értékének megőrzéséhez szükséges munkabéremelés 2012. évi elvárt mértékéről és a béren kívüli juttatás ennek keretében figyelembe vehető mértékéről szóló 299/2011. (XII.22.) Korm. rendelet. Ennek értelmében a Csurgó Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában álló Csurgói Sportcsarnok Kft. ügyvezetőjének a fentiek minimum havi bruttó 4.000 forintos béremelést indokoltak, illetve a kft dolgozói számára összesen további 24.400 forintos havi bértömeg emelés biztosította a 2011 évi nettó kereseti szintet. Így összességében a 2011. évi helyzethez viszonyítva havi szinten Kft. bérköltsége 28.800 forinttal magasabb szintre került. A béremelés figyelmen kívül hagyása a rendelet szerint maga után vonta a továbbiakban pályázati rendszerbe való kerülés lehetőségét, így ez elkerülhetetlen feladattá vált 2012 során.

Jutalom alap: 0 Ft

Jogcím (ezer Ft)	2010	2011	2012
Alkalmazotti foglalkoztatás bérkerete	5.040	4.636	6.623
Megbízás, tiszteletdíj keretében foglalk. Díja	95	78	85
Személyi jellegű egyéb kifizetés	89	234	479
Bérráfordítások	1.368	1.195	1.634
Összesen	6.617	6.143	8.821

5.3 A 2012. évi üzleti terv értékelése

A 2012. évi üzleti terv szerint:

Sorszám	Megnevezés	2012. tervezett	2012. realizált
I.	Belföldi értékesítés árbevétele	55.394	53.178
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	23.298	22.324
V.	Személyi jellegű ráfordítás	7.811	8.821
VI.	Értékcsökkenési leírás	3.300	3.490
VII.	Egyéb ráfordítás	2.058	2.001
A	Üzemi tevékenység eredménye	25.591	32.268
XII.	Adófizetési kötelezettség	2.559	2.574
G.	Mérleg szerinti eredmény	23.032	32.268

A 2012. évre tervezett költségvetésünkben foglaltak teljes mérték megvalósultak, 2012. évi üzleti tervünk releváns volt, pénzügyileg is kiegyensúlyozottnak tekinthető illetve pozitív módon túl is teljesítette a Kft. a 2012-re tervezett vállalásokat. Bevételeink közel 2.000 ezer forinttal lettek alacsonyabbak a vártnál, de a kiadásainkat 1.000 ezer forinttal a tervezett alá szorítottuk.

6. Ár és térítési díjak, önköltség számítás:

A 2010. évben történt először a területekre lebontva önköltség számítás, melyekből megállapítható az egyes szolgáltatásokra jutó közvetlen költség önköltség, valamint alapját képezik a közvetlen költségek felosztásának (nm, működési óra, stb.)

Önköltség számítás

Telephely	Összes nyitva tartás (h)			Összes költség ezer Ft			Önköltségi ár Ft/h		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012
Csokonai Községi Ház	3.340	2.832	3.332	14.285	11.404	13.743	4.277	4.026	4.125
Csurgói Sportcsarnok	3.654	3.689	3.756	8.497	7.325	17.178	2.325	1.985	4.575

A Községi Ház működtetése 2012-ben 13.743e Ft-ba került a beruházások nélkül, míg a sportcsarnoké 17.178 Ft-ba, mely a nem várt karbantartási kiadások magas mértéke miatt nőtt meg ennyire a korábbi évhez képest.

A Csokonai Közösségi Ház és Csurgói Sportcsarnok a kistérségben betöltött szerepükénél fogva, számos más intézményt, civil szervezetet kellett, hogy kiszolgáljon rendezvények szempontjából. Cégünk üzletpolitikája az, hogy minden csurgói intézmény, civil szervezet, egyesület térítésmentesen jusson hozzá ezen lehetőséghez, kivételt képeznek természetesen ez alól a bevételes, belépőjegyes rendezvények.

Az önköltségi ár a teljes nyitvatartási időre és az egész épületre lett meghatározva, melynek során nem lett figyelembe véve a termék kihasználtsága. A Sportcsarnokban a 100 %-os kihasználtság mellett 2010-ben minimum 2.325 Ft-os terembérletet kellett volna megszabni a nullszaldós működéshez, 2011-ben a költségsökkentések miatt már csak 1.985 Ft-ot. 2011-ben azonban árat emeltünk, így 4.000 illetve szeptembertől 5.000 Ft+ÁFA/h díj megfizetése ellenében tudunk a lakosság számára termet biztosítani.

A Közösségi Házban a több teremnek köszönhetően az egész házra vonatkozó 4.125 Ft-os önköltségi ár több felé osztható. A terembérleti díjak a házra vonatkozó önköltség alatt vannak, viszont az egyidejű kihasználhatóság miatt nem jelent problémát. Az árak a termék méreteitől függenek, 2.000-2.500-3.000 Ft/h között mozognak nettó áron.

A közösségi ház termeit a Közművelődési megállapodásban foglaltak alapján a klubok, egyesületek, civil szervezetek és intézmények térítésmentesen vehetik igénybe. A teremfoglaltságokat tekintve a közösségi ház nincs olyan jól kihasználva, mint a Sportcsarnok.

A nagyteremben állandó jelleggel jelennek meg vásárosok, ott kapnak helyet a nagyszabású városi és saját rendezvények, de ebben az esetben nem lehet olyan pontos beosztást készíteni, mint a tornateremnél, hétről-hétre változik a terem kihasználtsága. Jellemzően inkább a délelőtti időpontok a telítettek rendszeresen a vásárok miatt.

A kisebb termekben kapnak helyet a kiscsoportok, a Nyugdíjas klub foglalkozások, valamint a Harmónia Énekegyüttes próbáit tartják nálunk rendszeresen, hetente egy alkalommal. Az úgynevezett „Tükrös” terem ad otthon továbbá a tánc, aerobick, gyógytorna és gyermek torna foglalkozásainak.

A kupola teremben rendszeresen kiállításokat tartunk, valamint ez a terem a város házasságkötő terme is egyben.

A második emelet szintjén található 3 terem + karzat a Tanoda program részére van fenntartva. Az iskolás gyerekek számára délutáni foglalkozások színtere ez a szint, így iskolaidőben hétköznapokon egész délután hasznosítva van a tetőtér. 2012 őszétől ideiglenes otthona a Ház az Eötvös József Általános Iskola növendékeinek, így az év első ¼ évében megszokott terembeosztásaink, teremfoglaltságaink megszűntek, az iskola visszaköltözéséig kizárólag 16 óra után és csak a Nagyterembe tudunk csoportokat, rendezvényeket fogadni. A 2013-as év legnagyobb feladata lesz visszaszoktatni a korábbi bérlőinket a Közösségi Házba.

7. A 2012. évi megvalósult programok:

Időpont	Esemény	Helyszín
Január 10. (Kedd) 9:00-16:00	Futsal Somogy megyei döntő	Csurgói Sportcsarnok
Január 12. 17:00 (Csütörtök)	Csurgói KK – Százhalombatta KE fiú serdülő kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Január 20. (Péntek)	ERIMA Zákányi Bálint Régió döntő U16 fiú kézilabda	Csurgói Sportcsarnok
Január 21. (Szombat)	III. Újévi Teremlabdarúgó kupa	Csurgói Sportcsarnok
Január 22. (Vasárnap) 17:00	Magyar Kultúra Napja városi ünnepi műsor, tankönyvbemutató	Csokonai Községi Ház
Január 26. (Csütörtök)	Továbbtanulási nap Egyetemek és középiskolák bemutakozása	Csurgói Sportcsarnok
Január 28. (Szombat)	ERIMA Zákányi Bálint Régió döntő U14 leány kézilabda	Csurgói Sportcsarnok
Február 1. (Szerda) 18:00	CSKK – Pick Szeged NB I.-es férfi Magyar Kupa kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Február 5. (Vasárnap)	Utánpótlás Kézilabda Torna	Csurgói Sportcsarnok
Február 9. (Csütörtök) 13:00-18:00	Használt tankönyvvásár	Csurgói Sportcsarnok
Február 13. (Hétfő) 18:00	CSKK – Pick Szeged NB I.-es férfi kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Február 15. (Szerda) 18:00	Berzencei medveherelés CSOME néphagyományőrző nap, táncházzal	Csokonai Községi Ház
Február 18. (Szombat) 18:00	CSKK – Tatabánya Carbonex KC NB I.-es férfi kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Február 25. (Szombat) 14:00-18:00	II. Esküvőkiállítás és vásár	Csurgói Sportcsarnok
Február 25. (Szombat) 18:00	„Kommunizmus áldozatai a csurgói járásban” címmel előadás, kötetlen beszélgetés a kommunizmus áldozatainak emléknapiján	Csokonai Községi Ház
Időpont	Esemény	Helyszín
Március 10. (Szombat) 18:00-19:00	Máté Péter emlékkoncert	Csokonai Községi Ház
Március 15. (Csütörtök)	Megemlékezés az 1848-as forradalom és szabadságharcról	Csokonai Községi Ház

17:00	ünnepélyes zászlófelvonás, ünnepi műsor, fáklyás felvonulás	
Március 16. (Péntek)	Rock koncert	Csokonai Községi Ház
Március 17. (Szombat)	I. Lakics Teremlabdarúgó kupa	Csurgói Sportcsarnok
Március 24. (Szombat) 11:00	Csurgói NKC - BBSC női NB III. kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Március 24. (Szombat) 18:00	CSKK – Orosházi FKSE NB I.-es férfi kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Április 6. (Péntek)	Húsvéti Játszóház Tojásfestés	Csokonai Községi Ház
Április 7. (Szombat) 11:00	Csurgói NKC – Barcsi VSE női NB III. kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Április 11. (Szerda)	Vers és meselő pályázat győzteseinek felolvasó estje, díjátadó	Csokonai Községi Ház
Április 15. (Vasárnap)	Tavaszi Zumba Party	Csurgói Sportcsarnok
Április 19. (Csütörtök) 13:00	Egészségügyi napi előadások: 1. Az alkohol- és drogfogyasztás kriminológiai összefüggései, a fiatalkorúakat érintő veszélyek, a megelőzés lehetőségei 2. Alkohol és drog prevenció 3. Célzott dohányzás prevenció. (célzottan a dohányzással kapcsolatos egészségkárosító hatások ismertetése és a megelőzés-leszokás lehetőségei)	Csokonai Községi Ház
Április 20. (Péntek) 10:00-18:00	Festménykiállítás és vásár Árkádia Galéria	Csokonai Községi Ház
Április 20. (Péntek)	Tavaszi Zsongás Tavaszköszöntő tábortűz, tűztánc, tűzgrás	Csokonai Községi Ház filagória
Április 25. (Szerda) 13:00	Természet ébredése Természettudományi vetélkedő	Csokonai Községi Ház
Április 25. (Szerda) 13:00	Természet ébredése Természettudományi vetélkedő	Csokonai Községi Ház
Április 25. (Szerda) 17:00	Ilyennek látom lakókörnyezetem FOTÓPÁLYÁZAT alkotásainak kiállítás megnyitója, díjátadás	Csokonai Községi Ház
Április 25. (Szerda) 18:00	Táncművészet világnapi TÁNCHÁZ	Csokonai Községi Ház
Április 29. (Vasárnap)	ERIMA Országos elődöntő U16 fiú kézilabda	Csurgói Sportcsarnok
Május 1. (Kedd)	Majális Teremlabdarúgó Kupa	Csurgói Sportcsarnok

Május 1. (Kedd) 14:00-16:00	Majális Sorversenyek, vetélkedők, ping-pong verseny	Csurgói Sportcsarnok
Május 12. (Szombat)	Családi fesztivál	Jézus Szíve Templom kert
Május 13. (Vasárnap) 11:00	Csurgói NKC – GÓ-NA Lenti női NB III. kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Május 19. (Szombat)	Éjszakai Sportnap	Csurgói Sportcsarnok
Május 25-27.	ERIMA országos kézilabda döntő	Csurgói Sportcsarnok
Június 1-2.	VIII. Csurgói Csuszafesztivál	Víztorony, SP, MH
Június 9.	Csurgói NKC – Barcsi VSE női NB III. kézilabda mérkőzés	Csurgói Sportcsarnok
Június 9-16.	Néptánc tábor	Csokonai Közösségi Ház
Június 16.	Csikzenekar koncert	Csurgói Sportcsarnok
Július 16-21.	Színjátszó tábor	Csokonai Közösségi Ház
Augusztus 3.	Csurgói KK - Balatonfüred	Csurgói Sportcsarnok
Augusztus 7.	Csurgói KK - Bjelovar	Csurgói Sportcsarnok
Augusztus 20.	Államalapítás ünnepe	Szabadtér
Augusztus 24-26.	I. Somogy Kupa Nemzetközi Férfi Ifjúsági és Junior kézilabda torna	Csurgói Sportcsarnok
Szeptember 19.	Csurgói KK - Pécs	Csurgói Sportcsarnok
Szeptember 22.	Autómentes nap	Szabadtér
Szeptember 29.	Csurgói KK - Balatonfüred	Csurgói Sportcsarnok
Október 1.	Csurgói KK - Orosháza	Csurgói Sportcsarnok
Október 6.	Aradi vértanúkra emlékezünk	Csokonai Közösségi Ház
Október 23.	'56-os forradalom és szabadságharc tiszteletére ünnepi műsor	Csokonai Közösségi Ház
Október 30.	Feltalálók és Tudomány napi vetélkedő	Csokonai Közösségi Ház
November 6.	Csurgói KK ifjúsági – Gyöngyös Csurgói KK junior – Gyöngyös	Csurgói Sportcsarnok
November 10	Csurgói KK serdülő – Dunaújváros Csurgói KK – Gyöngyös	Csurgói Sportcsarnok
November 11	Csurgói női KK – Botfa	Csurgói Sportcsarnok

November 13	Csurgói KK ifi – Komló Csurgói KK junior - Komló	Csurgói Sportcsarnok
November 17	Csurgói női KK – Botfa	Csurgói Sportcsarnok
November 18	Csurgói KK II felnőtt – Keszthely Csurgói KK II junior – Keszthely	Csurgói Sportcsarnok
November 24	Senior Kézilabda Torna	Csurgói Sportcsarnok
November 30	Kispályás Teniszbajnokság Torna	Csurgói Sportcsarnok
December 1	Csurgói KK ifjúsági – Váci KSE Csurgói KK junior – Váci KSE Csurgói KK felnőtt – Váci KSE	Csurgói Sportcsarnok
December 2	Csurgói női KK – Petőfi SE	Csurgói Sportcsarnok
December 7	Kispályás labdarúgás	Csurgói Sportcsarnok
December 8	Öregfiúk Mikulás kupa	Csurgói Sportcsarnok
December 9	Csurgói Női KK – Kadarkút	Csurgói Sportcsarnok
December 14	Kispályás labdarúgás	Csurgói Sportcsarnok
December 15	Csurgói KK ifjúsági – FTC-PLER Csurgói KK junior – FTC-PLER Csurgói KK felnőtt – FTC-PLER	Csurgói Sportcsarnok
December 28	Kispályás labdarúgás	Csurgói Sportcsarnok
December 30	I. Szilveszter Kupa	Csurgói Sportcsarnok

Állandó programok 2011:

Hétfő 17:00 Zumba (Csokonai Közösségi Ház)

Hétfő 18:00 Step-aerobic (Csokonai Közösségi Ház)

Kedd 17:00 Csiri-biri gyermektorna (Csokonai Közösségi Ház)

Kedd 18:00 Harmónia Énekkar próba (Csokonai Közösségi Ház)

Szerda 16:00 Őszirozsza Nyugdíjas klub foglalkozás (Csokonai Közösségi Ház)

Csütörtök 18:00 Zsirégető aerobic (Csokonai Közösségi Ház)

Szombat 14:00 (kéthetente) Önismereti Klub (Csokonai Közösségi Ház)

FITNESZ terem: Hétfő- Péntek 8:00-21:00 Csurgói Sportcsarnok

8. 2012. év javítási, karbantartási és hibaelhárítási feladatai

A 2012. év során nagyszabású felújításokra és karbantartásokra került sor. A nyár folyamán készülve a nemzetközi kézilabda mérkőzések rendezésére, a tornacsarnok világító rendszerét kellett bővíteni, a fényerőt a duplájára növelni, hogy megfeleljünk a nemzetközi előírásoknak. A nyáron továbbá elvégeztük a kisebb munkálatokat, mint tisztasági festés, nagytakarítások, kisebb karbantartások. Az ősz elején egy nem várt felújítással következett, a hő és füstelvezető, valamint frisslevegő utánpótló rendszereket kellett újból kiépíteni a csarnokba ahhoz, hogy a sportcsarnok továbbra is működhessen. A hiányosság pótlása akkor még a magánbefektető kötelessége lett volna, ám a PPP konstrukció fizetési elmaradásai miatt anyagi fedezete nem volt a helyreállításra, így ezt saját érdeünkben a Kft.-nek kellett felvállalnia. Az év során keletkezett egyéb kisebb akadályokat, hiányosságokat pótolni tudtuk, a későbbiekben a folyamatosan felújítási munkálatokat kezdjük meg az épületeken.

Csurgó, 2013. május 21.

Kérem az üzleti beszámoló szíves elfogadását!

CSURGÓI SPORTCSARNOK KFT.
8840 Csurgó, Sárgái u. 18
Adószám: 14324879-2-14

Balogh Erika Kitti

Csurgói Sportcsarnok Üzemeltető Nonprofit Kft.
ügyvezető igazgató

CÉGADATOK (A)	1. Cég neve:	Csurgói Sportcsarnok Üzemeltető Nonprofit Kft		
	2. Cégjegyzékszám:	1 4 - 0 9 - 3 0 8 1 5 4		
	3. Székhely:	8 8 4 0	Csurgó	
	Sárgáti	utca	közterület jellege	18,
	4. Adószám:	1 4 3 2 4 8 7 9 - 2 - 1 4		
5. KSH jelzőszám:	1 4 3 2 4 8 7 9 - 9 3 1 1 - 1 1 3 - 1 4			

(B)	1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:	Balogh Erika Kitti		
	2. Lakóhelye:	8 8 5 8	Magyarország	Porrog
	Fő	utca	közterület jellege	139,
	3. Beszámolót megküldő személy neve:	Balogh Erika Kitti		
	4. Lakóhelye:	8 8 5 8	Porrog	
	Fő	utca	közterület jellege	139,
5. Adóazonosító jele:	8 4 3 7 4 5 0 3 8 1			
6. Beküldő személy képviseleti minősége	TÖRVÉNYES (SZERVEZETI) KÉPVISELŐ			

BESZÁMOLÓ ADATOK (C)	1. Beszámoló típusa:	NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ		
	2. Benyújtás oka:	ÜZLETI ÉVET ZÁRÓ		
	3. Cég üzleti évének mérlegfordulónapja:	2 0 1 2 - 1 2 - 3 1		
	4. Beszámolási időszak kezdete és vége:	2 0 1 2 - 0 1 - 0 1	-tól	2 0 1 2 - 1 2 - 3 1 -ig
	5. Pénzegység és pénznem:	EZER	H U F	
	6. Beszámoló elfogadásának időpontja:	2 0 1 3 - 0 5 - 2 3		
	7. Legfőbb szerv határozatának száma:	1/2013		
	8. Mérleg választott típusa:	A típus		
	9. Eredménykimutatás költségeljárása:	Összköltség eljárással		
	10. Megküldésre kerülő dokumentumok:	<input checked="" type="checkbox"/> Kiegészítő melléklet <input checked="" type="checkbox"/> Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat <input checked="" type="checkbox"/> Független könyvvizsgálói jelentés <input checked="" type="checkbox"/> Közzétételi költségterítés befizetését tanúsító Fizetési igazolás		

(D)	1. A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:	IGEN		
	2. Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy neve:	Szita és Társai Könyvvizsgáló Kft		
	3. Lakóhelye:	7 4 0 0	Kaposvár	
Kereszt	utca	közterület jellege	1	

(E)	1. Közzétételi költségterítés befizetésének igazolása:	A közzétételi költségterítés megfizetésre került	<input checked="" type="checkbox"/>
------------	--	--	-------------------------------------

NYILATKOZAT

Kijelentem, hogy a fent közölt adatok a valóságnak megfelelnek, a csatolt okiratban szereplő adatok az elfogadott beszámoló (ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot és a független könyvvizsgálói jelentést is) adattartalmával egyezők.

Kelt: CSURGÓ, 2 0 1 3 - 0 5 - 2 4

Kitöltő verzió: 2.52.0 Nyomtatvány verzió: 1.0

Nyomtatva: 2013.05.22 15.32.21

CSURGÓI SPORTCSARNOK KFT
8840 Csurgó, Sárgáti u. 19.
Adószám: 14324879-2-14

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG "A" típus

Cégnév:	Csurgói Sportcsarnok Üzemeltető Nonprofit Kft	Céggjegyzékszám: 14-09-308154
KSH szám:	14324879-9311-113-14	Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak:	2012-01-01 - 2012-12-31	

Tétel (sor)	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	1708		33897
2	<i>I. Immateriális javak</i>			2102
3	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	1708		31795
5	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>			
7	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	7462		9173
10	<i>I. Készletek</i>	121		316
11	<i>II. Követelések</i>	5836		6813
12	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	<i>III. Értékpapírok</i>			
15	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16	<i>IV. Pénzeszközök</i>	1505		2044
17	C. Aktív időbeli elhatárolások			
18	Eszközök összesen (01.+09.+17. sor)	9170		43070

Kitöltő verzió: 2.52.0 Nyomtatvány verzió: 1.0

Nyomtatva: 2013.05.22 15.32.22

CSURGÓI SPORTCSARNOK KFT
 8840/Csurgó, Párgati u. 18.
 Adószám: 4821879-2-14

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG "A" típus

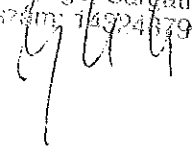
Cégnév:	Csurgói Sportcsarnok Üzemeltető Nonprofit Kft.	Céjjegyzékszám:	14 - 09 - 308154
KSH szám:	14324879 - 9311 - 113 - 14	Pénzegység:	EZER HUF
Beszámolási időszak:	2012 - 01 - 01 -- 2012 - 12 - 31		

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
19	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	7144		38170
20	<i>I. Jegyzett tőke</i>	500		500
21	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22	<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke(-)</i>			
23	<i>III. Tőketartalék</i>			
24	<i>IV. Eredménytartalék</i>	2837		6644
25	<i>V. Lekötött tartalék</i>			
26	<i>VI. Értékelési tartalék (27.-28. sorok)</i>			
27	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	<i>VII. Mérleg szerinti eredmény</i>	3807		31026
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	2026		4556
32	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>			
33	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>			
34	<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	2026		4556
35	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzív időbeli elhatárolások			344
38	Források összesen (19.+30.+31.+37. sor)	9170		43070

Kitöltő verzió:2.52.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2013.05.22 15.32.22

CSURGÓI SPORTCSARNOK KFT
 8840 Csurgó, Sárgáti u. 18.
 Adószám: 14924879-2-14



NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus (összköltség eljárással)

Cégnév:	Csurgói Sportcsarnok Üzemeltető Nonprofit Kft.	Cégjegyzékszám:	14 - 09 - 308154
KSH szám:	14324879 - 9311 - 113 - 14	Pénzegység:	EZER HUF
Beszámolási időszak:	2012 - 01 - 01 - 2012 - 12 - 31		

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	13192		53178
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	9568		15726
4	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	10930		22324
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	6143		8821
7	VI. Értékcsökkenési leírás	118		3490
8	VII. Egyéb ráfordítások	911		2001
9	VII. sorból: értékvesztés			
10	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	4658		32268
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			2
12	VIII. sorból értékelési különbözet			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
14	IX. sorból értékelési különbözet			
15	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)			2
16	C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A.+B.)	4658		32270
17	X. Rendkívüli bevételek	9		1446
18	XI. Rendkívüli ráfordítások	627		116
19	D. Rendkívüli eredmény (X.-XI.)	-618		1330
20	E. Adózás előtti eredmény (+C.+D.)	4040		33600
21	XII. Adófizetési kötelezettség	233		2574
22	F. Adózott eredmény (+E.-XII.)	3807		31026
23	G. Mérleg szerinti eredmény	3807		31026

Kitöltő verzió:2.52.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2013.05.22 15.32.22

CSURGÓI SPORTCSARNOK KFT
 8840, Csurgó, Fagón u. 18.
 Adószám: 14324879-2-14

Adószám: 14324879-2-14
Cégbíróság: Cégbíróság Kaposvár
Cégjegyzék szám: 14-09-308154

Csurgói Sportcsarnok Üzemeltető Nonprofit Kft

8840 Csurgó, Sárgáti utca 18

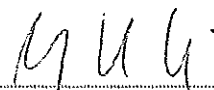
**Kiegészítő melléklet
2012.**

Fordulónap: 2012. december 31.

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Csurgó, 2013. május 21.

CSURGÓI SPORTCSARNOK KFT
8840 Csurgó, Sárgáti u. 18.
Adószám: 14324879-2-14



A gazdálkodó
képviselője

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Csurgói Sportcsarnok Kft 2008. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

A Csurgói Sportcsarnok Kft a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2012. január 01. - 2012. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2012. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft 7400 Kaposvár, Kereszt utca 1. kamarai tagsági száma:001504

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Beszámoló választott formája és típusa

A Csurgói Sportcsarnok Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít, közhasznúsághoz előírt formában.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Csurgói Sportcsarnok Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

2.3. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban -- negyedévenként kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

2.4. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Csurgói Sportcsarnok Kft tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett a közhasznú besorolás miatt.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
01.	A. Befektetett eszközök	1708	33897	1884,60
02.	I. Immateriális javak	0	2102	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	1708	31795	1761,53
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	7462	9173	22,93
06.	I. Készletek	121	316	161,16
07.	II. Követelések	5836	6813	16,74
08.	III. Értékpapírok	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	1505	2044	35,81
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0,00
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	9170	43070	369,68
12.	D. Saját tőke	7144	38170	434,29
13.	I. Jegyzett tőke	500	500	0,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	0	0	0,00
16.	IV. Eredménytartalék	2837	6644	134,19
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	3807	31026	714,97
20.	E. Céltartalékok	0	0	0,00
21.	F. Kötelezettségek	2026	4556	124,88
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2026	4556	124,88
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	344	0,00
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	9170	43070	369,68

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	13192	53178	303,11
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	9568	15726	64,36
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	10930	22324	104,25
V.	Személyi jellegű ráfordítások	6143	8821	43,59
VI.	Értékesítési leírás	118	3490	2857,63
VII.	Egyéb ráfordítások	911	2001	119,65
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4658	32268	592,74
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	2	0,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	2	0,00
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	4658	32270	592,79
X.	Rendkívüli bevételek	9	1446	15966,67
XI.	Rendkívüli ráfordítások	627	116	-81,50
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	- 618	1330	212,12
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4040	33600	731,68
XII.	Adófizetési kötelezettség	233	2574	1004,72
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	3807	31026	714,97
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3807	31026	714,97

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	18,63	78,70
Immateriális javak	0,00	4,88
Tárgyi eszközök	18,63	73,82
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	81,37	21,30
Készletek	1,32	0,73
Követelések	63,64	15,82
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	16,41	4,75
Aktív időbeli elhatárolások	0,00	0,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	77,91	88,63
Jegyzett tőke	5,45	1,16
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	0,00	0,00
Eredménytartalék	30,94	15,43
Lekötött tartalék	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Mérleg szerinti eredmény	41,52	72,04
Céltartalékok	0,00	0,00
Kötelezettségek		10,57
	22,09	

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	22,09	10,58
Passzív időbeli elhatárolások	0,00	0,80
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00	100,00

3.3. Vagyoni helyzet

A Csurgói Sportcsarnok Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 77,91 %, a tárgyévben 88,62 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 28,36 %-át, a tárgyévben 11,94 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Csurgói Sportcsarnok Kft kötelezettségei az előző évhez képest 2530 E Ft értékkel, 124,88 %-kal nőttek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 539 E Ft értékkel, 35,81 %-kal nőtt.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 3,62, a tárgyévben 1,94 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 80,05 %, a tárgyévben 20,56 % volt.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 149,54 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülné kiegyenlítésre, úgy erre 30 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 22,769 E Ft, a tárgyévben 70,350 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 47,581 E Ft értékkel, 208,97 %-kal nőtt.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 13.192 E Ft, a tárgyévben 53.178 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 39.986 E Ft értékkel, 303,11 %-kal nőtt.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 41,52%-át, a tárgyévben a 72,04 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 7,614 %, a tárgyévben 62,052 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 53,29 %, a tárgyévben 81,28 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 288,60 Ft, a tárgyévben 583,44 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 167,20 Ft, a tárgyévben 441,02 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 2, 229 Ft, a tárgyévben 915 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 619 Ft, a tárgyévben 3517 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 36 E Ft, a tárgyévben 146 E Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 3807 E Ft, a tárgyévben 31026 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 27219 E Ft értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Csurgói Sportcsarnok Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Csurgói Sportcsarnok Kft a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Csurgói Sportcsarnok Kft pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értécsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

4.6. Saját tőke

Saját tőke változása

A Csurgói Sportcsarnok Kft saját tőkéje a tárgyidőszakban csak a tárgyévi mérleg szerinti eredmény által változott. A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Eredmény hatása a saját tőke alakulására

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	500	500	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	2837	6644	3807
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	3807	31026	27219
Saját tőke összesen	7144	38170	31026

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

4.7. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Csurgói Sportcsarnok Kft eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Csurgói Sportcsarnok Kft a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

A Csurgói Sportcsarnok Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	13192	57,9	53178	75,6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	9568	42,1	15726	22,4
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0,0	2	0,0
Rendkívüli bevételek	9	0,0	1446	2,0
Bevételek összesen	22769	100,0	70352	100,0

Kapott támogatások bemutatása

A Művelődési Ház üzemeltetésére az Önkormányzattól kapott támogatás 10 680 eFt és bértámogatásra a Munkaügyi Hivataltól 830 eFt-ot kapott a Kft, a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Minisztériumtól 4 156 eFt

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Csurgói Sportcsarnok Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	10930	58,4	22324	60,7
Személyi jellegű ráfordítások	6 143	32,8	8821	24,0
Értécsökkenési leírás	118	0,6	3490	9,5
Egyéb ráfordítások	911	4,9	2001	5,5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	0	0,0
Rendkívüli ráfordítások	627	3,3	116	0,3
Ráfordítások összesen	18729	100,0	36752	100,0

Adott támogatások:

Mozdulj Csurgó Úszó és Sportegyesület	200 000 Ft
Nagyváthy János Középiskola Diákönkormányzata	100 000 Ft
Polgárőr Egyesület:	75 500 Ft

Összesen: 375 500 Ft

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagijellegű ráfordítások	10930	63,6	22324	64,5
Személyi jellegű ráfordítások	6143	35,7	8821	25,4
Értécsökkenési leírás	118	0,7	3490	10,1
Költségnemek összesen	17191	100,0	34635	100,0

5.6. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal: azaz a mérleg szerinti eredményt 31026 EFt-ot eredménytartalékba helyezik.

Az eredmény megoszlása:

Közcélú: 7057 EFt

Vállalkozási eredmény: 23969 EFt

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.2. Bér- és létszám adatok

Létszám adatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszám adatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	3	3

Bér adatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség alakulása

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	4714	6623

Csurgói Sportcsarnok Kft

Kiegészítő melléklet

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
saját gépkocsi használat	254
Összesen:	254

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Csurgói Sportcsarnok Kft nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

Felügyelő Bizottsági Jegyzőkönyv

Helyszín: Csurgó Városgazdálkodási Kft. hivatalos helysége
(8840 Csurgó Széchenyi tér 2.)

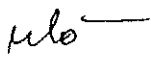
Időpont: 2013. 05. 23. 9:00

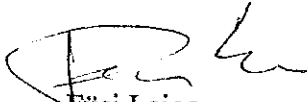
Jelenlévők: Rádics László Bizottság elnöke
Füsi Lajos Bizottsági tag
Korontosné Kovács Janka Bizottsági tag
Kovács Tamás ügyvezető igazgató

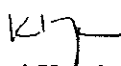
A felügyelő bizottság megtárgyalta a Csurgó Városgazdálkodási Kft. 2012. évi beszámolóját és az alábbi megállapítást tette:

- Az éves beszámoló valós képet mutat a vállalkozás 2012. december 31.-én fennálló pénzügyi helyzetéről, elfogadásra javasolja, majd az alábbi határozatot hozta:

3/2013. sz. Határozat: A Csurgó Városgazdálkodási Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a Kft. 2012. üzleti évről készült Évese beszámolót és azt elfogadásra javasolja a tulajdonosnak.

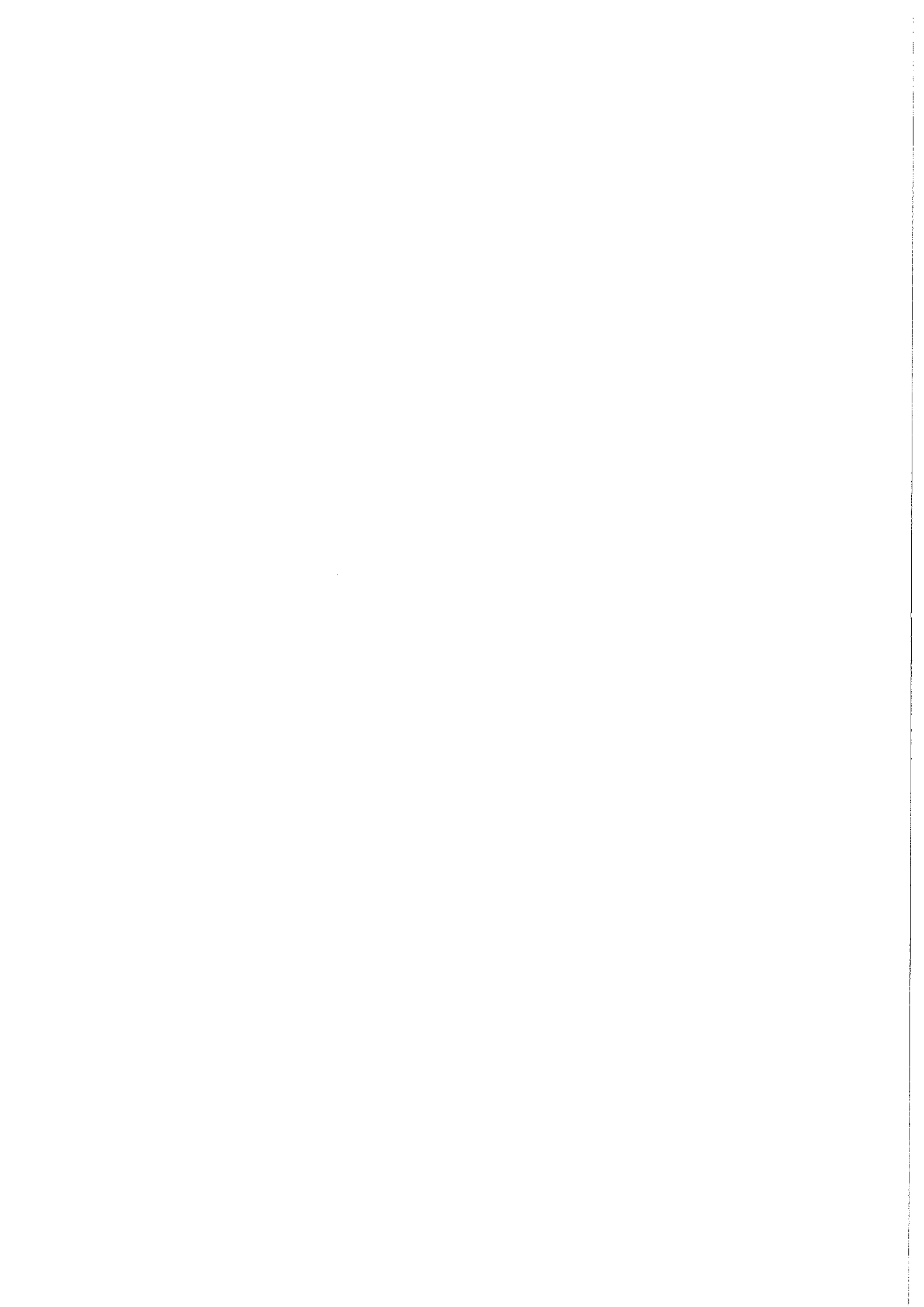

Rádics László


Füsi Lajos


Korontosné Kovács Janka

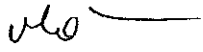

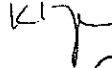
Csurgó, 2013. 05. 23.


Kovács Tamás



Jelenléti Ív
Csurgói Városgazdálkodási Kft.
Felügyelő Bizottsági üléséről
2013. 05. 23. 9:00

Jelen vannak:

- 1, Rádics László 
- 2, Füsi Lajos 
- 3, Korontosné Kovács Janka 
- 4, Kovács Tamás 