

28839369-9311-572-19

Statisztikai számjel

19-09-521556

Cégjegyzékszám

Pápai Sport Nonprofit Kft.

8500 Pápa, Téglagyári út 3.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ 2022. ÉV

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: 2023. április 14.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Cégnév: Pápai Sport Nonprofit Kft.

Adószám: 28839369219

Cégjegyzék szám:

Éves beszámoló mérlege - "A"

Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

1 000 Ft

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)		bázis időszak	tárgy időszak
01	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	9 143	8 683
02	I. Immateriális javak	0	0
03	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
04	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05	3. Vagyoni értékű jogok	0	0
06	4. Szellemi termékek	0	0
07	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
08	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10	II. Tárgyi eszközök	9 143	8 683
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 945	3 623
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 135	2 456
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 063	2 604
14	4. Tenyészállatok	0	0
15	5. Beruházások, felújítások	0	0
16	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
103	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
104	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
21	5. Egyéb tartós részesedés	0	0
22	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
26	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
27	B. FORGÓESZKÖZÖK	36 443	66 323
28	I. Készletek	686	1 599
29	1. Anyagok	49	232
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
31	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
32	4. Késztermékek	0	0
33	5. Áruk	637	1 367
34	6. Készletekre adott előlegek	0	0
35	II. Követelések	17 937	17 327
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	17 448	16 965
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
105	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
38	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
39	5. Váltókövetelések	0	0
40	6. Egyéb követelések	489	362
41	7. Követelések értékelési különbözete	0	0
42	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
43	III. Értékpapírok	0	0
44	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
106	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
45	3. Egyéb részesedés	0	0
46	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
47	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
48	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
49	IV. Pénzeszközök	17 820	47 397
50	1. Pénztár, csekkék	626	1 705
51	2. Bankbetétek	17 194	45 692
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 694	2 539
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	124	711
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 570	1 828
55	3. Halasztott ráfordítások	0	0
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	47 280	77 545

Cégnév: Pápai Sport Nonprofit Kft.			
Adószám: 28839369219			
Cégjegyzék szám:			
Éves beszámoló mérlege - "A"			
Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31			
			1 000 Ft
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)		bázis időszak	tárgy időszak
57	D. SAJÁT TŐKE	26 533	27 917
58	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000
59	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61	III. Tőketartalék	0	0
62	IV. Eredménytartalék	-683	24 437
63	V. Lekötött tartalék	0	0
64	VI. Értékelési tartalék	0	0
65	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
66	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
67	VII. Adózott eredmény	24 216	480
68	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0
69	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
70	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
71	3. Egyéb céltartalék	0	0
72	F. KÖTELEZETTSÉGEK	14 790	42 126
73	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
74	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
107	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
75	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
76	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
77	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
78	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
79	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
80	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
81	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
82	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
83	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
108	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
84	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
85	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
86	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	14 790	42 126
87	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
88	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
89	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
90	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
91	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 537	27 817
92	5. Váltótartozások	0	0
93	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
109	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdonban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
94	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
95	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 253	14 309
96	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
97	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
98	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 957	7 502
99	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
100	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 957	7 502
101	3. Halasztott bevételek	0	0
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN	47 280	77 545

Eredménykimutatás "A" típusú

(összköltség eljárással)

Pápai Sport Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám:

KSH szám:

Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

1 000 Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	81 673	135 170
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02.)	81 673	135 170
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04.)	0	0
III. Egyéb bevételek	198 092	178 120
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05. Anyagköltség	66 667	77 899
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	59 027	56 139
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 505	3 701
08. Eladott áruk beszerzési értéke	3 580	7 930
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	115	1 410
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	130 894	147 079
10. Bérköltség	96 035	135 842
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 374	6 050
12. Bérjárulékok	14 189	16 510
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12.)	114 598	158 402
VI. Értékcsökkenési leírás	8 371	4 784
VII. Egyéb ráfordítások	507	2 423
Ebből: értékvesztés	0	0
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	25 395	602
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamat jellegű bevételek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	1
Ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17.)	0	1
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordítások	0	3
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	72
Ebből: értékelési különbözet	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	75
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	0	-74
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B.)	25 395	528
X. Adófizetési kötelezettség	1 180	48
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X.)	24 215	480

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ 2022.

I. Általános kiegészítés

A vállalkozás bemutatása

A társaság teljes cégneve: **Pápai Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
Székhelye: 8500 Pápa, Téglagyári út 3.
Cégbejegyzés kelte: 2020.11.26.
Cégjegyzék száma: 19-09-521556
Adószáma: 28839369-2-19
A társaság alapítója: Pápa Város Önkormányzata
8500 Pápa, Fő u. 5.
Társaság jegyzett tőkéje: 3.000 e Ft
A társaság alaptevékenysége: 93,11'08 Sportlétesítmények működtetése
A fenti tevékenység folytatását törvény nem korlátozza, nem tiltja.
A társaság egyszemélyes Kft-ként működik.
A társaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik.
A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.

A társaság telephelyei:

8500 Pápa, Várkert út 2. (Perutz Stadion)
8500 Pápa, Várkert út 4. (Városi Sportcsarnok)
8511 Pápa, Sport utca 2. (Borsosgyőri sportpálya)
8598 Pápa, Tapolcafői utca 2/A (Tapolcafői sportpálya)
8500 Pápa, Várkert út 6356/7. (Perutz Stadion melletti kis műfüves pálya)
8500 Pápa, Várkert út 6356/8. (Perutz Stadion melletti grund műfüves pálya)
8500 Pápa, Fiumei utca 3/B (Spartacus Sporttelep)
8591 Pápa, Pápai út 5. (Kéttornyúlaki sportpálya)
8500 Pápa, Mézeskalács utca 3284/12 (Mézeskalács utcai sportpálya)
8500 Pápa, Külső - Veszprémi út 1843/4 (Teveli úti sportpálya)

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki az egyszerűsített éves beszámolót köteles aláírni:

Név: Tóth Péter
Cím: 8500 Pápa, Harmat u. 12.
Beszámoló összeállítását végezte:
Név: Horváth és Társai Kft.
Cím: 8200 Veszprém, Ady Endre u. 35.
adószám: 11323673-2-42
A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

II. Számviteli elvek, értékelési módszerek és eljárások

Számviteli politika:

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számviteli politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

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

Jelen beszámoló a 2022. 01. 01-től 2022. 12. 31-ig tartó időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2022. 12. 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2023. 04. 14.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése, vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja. A társaság nonprofit vállalkozásként működik.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők.

Választott mérleg típusa: „A” típusú egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa: összköltség eljárású

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás további tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

1. A Számvitel politika szerint alkalmazott értékelési eljárások:
 - értékcsökkenés elszámolása:
 - terv szerinti lineáris kulccsal,
 - 200.000 Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszköz használatba vételkor egy összegben,
 - elszámolás gyakorisága: negyedévenként,
 - az egyes mérlegtételeknél alkalmazott - az előző üzleti évtől eltérő – eljárásokat nem alkalmazunk,
 - az eredményt befolyásoló eltérések nem voltak,
 - vagyoni, pénzügyi helyzetre, az eredményre gyakorolt hatásukat nincsenek.
2. A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások nem voltak.
3. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák nem voltak.
4. A vezető tisztségviselőknek, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök nem voltak.
5. A kapcsolt felekkel lebonyolított lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletek nem voltak.
6. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban nem szerepel.
7. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben nem állnak fenn.
8. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben nem állnak fenn.
9. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben nem állnak fenn.
10. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben nem állnak fenn.

11. Kötelezettségek teljes összege, amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év nem volt.
12. Kötelezettségek teljes összegét, amelyek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak nem volt.
13. A mérlegben meg nem jelenő tételek:
- jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettségek nincsenek,
 - végkielégítési kötelezettségek nincsenek,
 - kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek nincsenek.
14. A mérlegen kívüli tételek, ha e tételekből és megállapodásokból származó kockázatok, vagy előnyök lényegesek nem szerepelnek.
15. Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek nincsenek.
16. Valós értéken történő értékelést nem alkalmaztunk.

III. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A. Befektetett eszközök évközi változásai

		Nyitó	Változás	Záró
12	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
1234	Idegen ing. végzett beruházás	4 045 055 Ft		4 045 055 Ft
1293	Értékcsökkenés	100 110 Ft	321 310 Ft	421 420 Ft
12	Összesen	3 944 945 Ft	321 310 Ft	3 623 635 Ft
13	Műszaki berendezések és járművek			
1311	Termelőgépek	2 374 142 Ft	660 000 Ft	3 034 142 Ft
1312	Kisértékű termelőgép	2 655 483 Ft	540 027 Ft	3 195 510 Ft
13911	Termelőgép értékcsökkenés	212 496 Ft	338 478 Ft	550 974 Ft
13912	Kisértékű termelőgép értékcsökkenés	2 682 618 Ft	540 027 Ft	3 222 645 Ft
13	Összesen	2 134 511 Ft	321 522 Ft	2 456 033 Ft
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
1411	Üzemi gépek	355 000 Ft	812 800 Ft	1 167 800 Ft
1412	Kisértékű üzemigép	2 538 778 Ft	2 211 699 Ft	4 750 477 Ft
1431	Irodai berendezés	3 556 159 Ft		3 556 159 Ft
1432	Kisértékű irodai berendezés	1 961 891 Ft	100 050 Ft	2 061 941 Ft
14911	Écs	847 969 Ft	1 272 270 Ft	2 120 239 Ft
14912	Kisértékű értékcsökkenés	4 500 669 Ft	2 311 749 Ft	6 812 418 Ft
14	Összesen	3 063 190 Ft	-459 470 Ft	2 603 720 Ft

B. Forgóeszközök

A társaság leltár szerinti árukészletértéke 1 367 e Ft, üzemanyag leltár szerinti készletértéke 232 e Ft, pénzeszköz készlete 47 397 e Ft (melyből a bankszámla egyenlege egyezően a 2022. 12. 31-i banki kivonat záró adataival 45 692 156 Ft, pénztár egyenlege 1 704 600 Ft).

C. Elhatárolások

	2021.	2022.	Változás
Aktív időbeli elhatárolások	1 694	2 539	+ 49,88%
Passzív időbeli elhatárolások	5 957	7 502	- 25,93%

D. Saját tőke elemeinek változása

Sajáttőke változás	2021.	2022.	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Eredmény tartalék	-683	24 437	25 120
Adózott eredmény	24 216	480	-23 736
Saját tőke	26 533	27 917	-1 384
Saját tőke arány	2021	2022	
Saját tőke/Összes forrás	26533/47288=56,12%	27917/77545=36%	

E. Céltartalékok

Nem képzett céltartalékot a vállalkozás.

F. Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) 27 817 e Ft, valamint egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 14 309 e Ft.

A társaságnak nincs olyan vállalt kötelezettsége, amely a mérlegben ne szerepelne, illetve nincs hosszú lejáratú kötelezettsége sem.

IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A. A társaság értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerint

Közfeladatellátás bevételei

76 243 e Ft

A kft. a tulajdonos Önkormányzattal kötött Közszolgáltatási szerződés tárgyában megjelölt Sporttv. 55.§ (1) bekezdés b) c) d) pontja, valamint a Möt. 13.§ (1) bekezdés 15. pontja szerint fenntartja és működteti az üzemeltetésbe kapott sportlétesítményeket.

A Pápai Sport Nonprofit Kft. az üzemeltetésbe kapott sportlétesítményekkel – Pápa Város Önkormányzatának kötelező feladatellátásai között szereplő – a helyi sportegyesületek edzéseinek mérkőzéseinek, valamint iskolák testnevelési óráinak lebonyolításához, hazai és nemzetközi sportági

szakszövetségek által szervezett sportrendezvényekhez, edzőtáborokhoz, diákolimpiákhoz biztosítja a helyszínt és a megfelelő sportolási feltételeket az igénybe vevőknek. A használatért az oktatási és nevelési intézmények (bölcsődék, óvodák, általános iskolák), valamint a diáksport (diákolimpiai) versenyek nem fizetnek bérleti díjat. A sportélet többi szereplője önköltség szintű, illetve önköltség feletti bérleti díjat fizet (73 406 e Ft). Itt jelennek meg továbbá a saját rendezésű sportesemények nevezési díjai (2 838 e Ft), (pl. CentRUN futóverseny, CentRUN 400, Karácsony Kupa, ulti- és teke kupák, versenyek).

Sportlétesítmény	Hosszú távú bérlő sportegyesületek/iskolák
Sport Centrum	Pápai Atlétikai Club Pápai Vasas SE - Teke Szakosztály Griff Sportegyesület ZR Team Pápa Brazilian Jiu Jitsu Pápai Légtorna Sportegyesület Pápai Petőfi Sándor Gimnázium Türr István Gimnázium és Kollégium
Városi Sportcsarnok	Pápai Vasas SE - Kézilabda Szakosztály Pápai Kosárlabda Club Pápai Petőfi Sándor Gimnázium Türr István Gimnázium és Kollégium Balla DSE Griff Sportegyesület Pápai Koko-Gym Kse
Perutz Stadion	Pápai Egyesített Labdarúgó Club Pápai Perutz Sport Kft.
Spartacus Sporttelep	Pápai Egyesített Labdarúgó Club Pápai Perutz Sport Kft.
Csatolt településrészi sportpályák	Kéttornyúlaki SE Borsosgyőri SE Tapolcafői SE

Vállalkozási tevékenység nettó árbevétele

58 927 e Ft

A vállalkozási bevételek segítik a létesítmények fenntartását, működtetését. Célunk minél színvonalasabb és változatosabb sportolási lehetőségeket nyújtani vendégeink számára, továbbá az pápai sportlétesítmények üzemeltetési költségeihez plusz forrást teremteni, könnyítve a tulajdonos Önkormányzat pénzügyi terheit.

Vállalkozási területek rövid bemutatása, értékelése

Sportszolgáltatás csomagok értékesítéséből származó nettó árbevétel: 23 368 e Ft

Teremfelügyelő személyi jellegű kiadásai: 10 388 e Ft

Kondigépek karbantartása szerződés szerint: 895 e Ft

Üzemeltetési költségek (rezsi, tisztítószer, egyéb): 3 200 e Ft

Eredmény: 8 885 e Ft

A Sport Centrumban értékesített szolgáltatás csomagok tartalma:

- Alapszolgáltatás (átöltözési-, tisztálkodási lehetőség, öltözőszekrény, atlétika-, streetball-, teqball pályák, játszótér, kültéri sportszerek használata)
- Pápa Sport Kártya (havi, féléves, éves)
- Tekecsarnok bérletek (1-4 pálya bérleti lehetőség alkalmi, illetve több alkalmas bérletek formájában)
- Fitness terem bérletek (napi, havi, éves használat + minden alapszolgáltatás)

Sport Centrum Büfé nettó árbevétele: 12 275 e Ft

Záró árukészlet: 1 367 e Ft

ELÁBÉ: 7 930 e Ft

Közvetlenül felmerült bérköltség: 7 223 e Ft

Bérleti díjak: 160 e Ft

Üzemeltetési költségek: 250 e Ft

Eredmény: - 1 921 e Ft

A Sport Centrum büfét a Kft. saját vállalkozásban üzemelteti. A hosszú nyitvatartási idő miatt magas a személyi jellegű kifizetések költsége. 2 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, valamint EFO-s alkalmazásban alkalmi munkavállalókkal oldjuk meg a személyzetét. Átlagosan 40-50% haszonkulccsal kalkuláltuk ki árainkat. Termékinálatot sajnos korlátozottan lehet bővíteni, mivel a büfé presszó jellegű, hidegkonyhás büféként lehetett csak engedélyeztetni. A büfének nincs előkészítő helyisége, raktárhelyisége kicsi, zsír-elszívó rendszer utólagos beépítéséhez nincs lehetőség, illetve több millió forintos költséget érintő beruházást jelentene.

A Sportcsarnok büfét külső vállalkozó működteti, ebből származó bérleti bevétel: 600 e Ft.

Szálláshely szolgáltatás nettó árbevétele: 4 675 e Ft

Az apartmanok üzemeltetésével kapcsolatos költségek között szerepel a takarítás, Booking és Szállás.hu közvetítői díja, valamint a mosással és rezsivel kapcsolatos költségek és a turisztikai fejlesztési hozzájárulás: 3 640 e Ft.

Eredmény: 1 035 e Ft.

Tájékoztatás a szolgáltatásról: 3 db 2 ágyas apartman vizesblokkal, ingyenes parkoló, wifi, mini konyha. A 4. apartmanszobát gyógytorna szobaként állandó bérlet keretében értékesítettük, mely bérleti díj formájában további 600 e Ft bevételt jelentett.

Eltöltött vendégéjszakák száma: 397

Személyszállítás nettó árbevétele: 7 274 e Ft

Üzemanyag leltár készletérték: 76 e Ft

Felmerült költségek: 4 064 e Ft

Eredmény: 3 286 e Ft

Személyszállítással kapcsolatban felmerült közvetlen kiadások: gépjárművezetők és szakmai irányító bére: 1 261 e Ft, kötelező- és CASCO biztosítás, valamint az autóbuzsos személyszállítás vagyoni biztosíték biztosításának éves díja összesen: 1 160 e Ft, üzemanyag költség: 1 423 e Ft, karbantartási díjak: 220 e Ft.

2022-ben 3 fő buszsofőr látta el a szállítási feladatokat egyszerűsített foglalkoztatás keretében. A 31 fős Iveco típusú buszon 2022-ben 18 202 kilométert tett meg. Főbb megrendelőink a Pápai Egyesített Labdarúgó Club, Pápa Városi Óvodák, Pápai Tankerületi Központ. Megrendeléseink során meghatározó többségben a PELC 18 db utánpótlás csapatát szállítottuk labdarúgó mérkőzésekre heti 2-3

alkalommal. Szakmai irányító személyében változás történt, a megfelelő képesítést megszerezve, Bakos László látja el a feladat.

Bérleti díjakból származó nettó bevétel: 8 487 e Ft

Bérelhető létesítmények:

Sport Centrum:

Atlétika pálya
Kis Károly futófolyosó
Makkai Miklós tekecsarnok
Konferencia terem
Apartman helyiség – gyógytorna

Sportcsarnok:

Küzdőtér
Irodák
Bemelegítő (tánc) terem
Orvosi szoba

Perutz Stadion:

Élőfüves nagypálya
Műfüves kispályák
Műfüves grundpálya

Spartacus Sporttelep:

Élőfüves nagypálya
Műfüves pályák

Egyéb szolgáltatásból származó bevétel: 2 848 e Ft

- Nem sportcélú bérleti díjak (pl. álok, konferenciák, vállalati napok, képzések)
- Sporttábor
- Reklámfelület bérbeadása
- Rendezvény szervezés és lebonyolítása (pl.: edzőtáborok, sportnapok)

B. Egyéb bevételek

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás

177 143 e Ft

9671 A működés fedezetét jelentős részben a tulajdonos Önkormányzat által nyújtott működési támogatás (174 297 e Ft) biztosította.

9672 Támogatott foglalkoztatásból származó bevétel 2 827 e Ft volt.

9674 TAO fedezet 19 e Ft.

Egyéb bevétel

977 e Ft

963 Költségtérítések, villamosenergia betáplálási többlet, szponzoráció szerepelnek

C. Igénybevett és egyéb szolgáltatások költségei

Az igénybe vett szolgáltatások között a létesítmények szerződés szerinti távfelügyeleti-, karbantartási- és egyéb szolgáltatási (szemétszállítási szolgáltatási-, pályaápoló géppark bérlési-, kommunikációs szolgáltatási-, könyvelési-, ügyvédi-, szakértői (tűzvédelmi-, munkavédelmi-, érintésvédelmi felülvizsgálatok) díjai szerepelnek, valamint az üzemeltetés során alkalmi jelleggel felmerült, szükséges szolgáltatási díjak, mint pl. a szerelési-, javítási-, karbantartási-, informatikai-, marketing-, bérleti- és szállítási szolgáltatások stb. jelennek meg 56 140 e Ft.

Egyéb szolgáltatások között az időarányos biztosítási díjak és bankköltségek szerepelnek 3 701 e Ft.

Ebből vállalkozási tevékenységet érintő költség: 6 092 e Ft.

D. Bérkötség és járulékainak alakulása

e Ft-ban

		2021.	2022.	Változás
54	Bérkötség	96 035	135 842	39 807
55	Személyi jellegű ráfordítás	4 374	6 050	1 676
56	Bérijárulék	14 189	16 510	2 321
	Egyszer foglalkoztatás közterhe	264	813	549
	Szociális hozzájárulás	12 285	14 749	2 464
	Rehabilitációs hozzájárulás	352	948	596
	Szakképzési hozzájárulás	1 288	-	1 288

Személyi állományunk 32 fő betöltött álláshellyel indult, mely év végére elérte a 36 főt (+ 3 fő felügyelőbizottság)

Átlagos állományi létszám: 34 fő

Közfeladatellátásban lévők személyi jellegű kifizetése: 117 042 e Ft, járuléka 12 667 e Ft volt. Minimális volt a fluktuáció, csupán takarítói munkakörben voltak változások. Ennek oka a létesítmények hosszú és hétvégi nyitvatartási ideje miatti munkaidőkeretben való foglalkoztatás alacsony bérezés mellett.

1 fő kötelező tovább foglalkoztatott alkalmazott jubileumi jutalma, valamint az előző évre kapott tárgyévben kifizetett ügyvezetői jutalom került kifizetésre. Az energiaválság okán bevezetett takarékosági intézkedések miatt, a 2022. évi pénzügyi tervezetben szerepelő, a költségvetésben biztosított jutalomkeretünk nem került kifizetésre, mely bérmegtakarításunk egy jelentős részét képezi. A támogatott foglalkoztatottként alkalmazottak további bérmegtakarítást jelentettek.

Három fő diákmunka keretében, illetve további sportkedvelő diákok önkéntes munkával járultak hozzá számos sportrendezvényünk kiszolgálásához a személyzeti háttérrel erősítve.

Vállalkozási feladatellátásban lévő munkavállalók személyi jellegű kifizetése: 24 850 e Ft, járuléka 2 895 e Ft volt. A vállalkozási szolgáltatásainkban alkalmazottak (büfé személyzet, konditerem felügyelők, szobalány, buszsofőrök) személyi jellegű kifizetése 100%-ban, a mindkét területen – közfeladatellátásban és vállalkozási tevékenységben - érintett foglalkoztatottak (adminisztrátor, sportszervező koordinátor, főpénztáros és HR asszisztens) bérének arányos része került kimutatásra könyveinkben, valamint a vezetők bérének meghatározott %-a.

1 fő megváltozott munkaképességű személyt foglalkoztatunk, így rehabilitációs költségünk 948 e Ft volt.

V. Vagyoni helyzet

A társaság 2022. évi adózás előtti eredménye 528 e Ft, ebből vállalkozási tevékenység eredménye 528 e Ft. Társaságiadó fizetési kötelezettsége 48 e Ft.

Adózott eredmény: 480 e Ft