



Székhely: 7633. Pécs, Dr. Veress Endre u. 10.

Adószám: 22748465-2-02

Cégjegyzék szám: 02-10-060361

Kiegészítő melléklet

A 2011. évi beszámolóhoz

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 2010. 06. 30.-án jegyezte be. A társaság létrehozásának célja, a Lauber Dezső Sportcsarnok, a Városi Műjégpálya, a Várkői Ferenc Diák- és Szabadidő Központ, a Városi Lőtér, a Hullámfürdő (Abay Nemes Oszkár Sportuszoda), valamint a Városi Sportiskola működtetése a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, Pécs város lakosságának igényeihez igazodóan működjön.

A Társaság célja a Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata által meghatározott sportkoncepció megvalósítása, valamint a pécsi versenyszerű és szabadidősport támogatása, ifjúsági oktatási intézmény keretében és oktatáson kívüli sportolási lehetőségek biztosítása által, ezáltal egészséges életmódjának biztosítása, a sport népszerűsítése a lakosság körében, versenyek, szabadidős rendezvények lebonyolítása és az ehhez kapcsolódó marketing és reklám feladatok ellátása.

A Társaság közhasznú céljai elérése érdekében az 1997. évi CLVI. Törvény (Ksztv) 26. § c) pontja alapján az alábbi közhasznú tevékenységeket végzi:

1. Egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység
4. Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
11. Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése
14. Sport, a munkaviszonyban és a polgári jogi jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével
17. Rehabilitációs foglalkozás

1.2 Tevékenységi kör

A Társaság fő tevékenységi köre: Sport-, szabadidős képzés

1.3 Cím

A Társaság cégjegyzés szerinti székhelye: 7633. Pécs, Dr. Veress Endre u. 10.

1.4 Tulajdonos

Egyedüli részvényes: Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata
7621. Pécs, Széchenyi tér 1.

1.5 Ügyvezető

A Társaság képviselőjére jogosult: Vári Attila vezérigazgató (1225 Budapest, Kolozsvári u. 52/B.)

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvezetés módja

A Társaság a 2011. évi gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámoló készült a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. A Társaság kettős könyvvitelt vezet. Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. A társaság a beszámolóban a mérleget „A” , az eredmény kimutatást „A” változatban állította össze.

2.2 A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A mérleg fordulónapja 2011. december 31. A mérlegkészítés választott időpontja 2012. május 31. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy a következő éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A követeléseket, illetve a kötelezettségeket bekerülési értéken tartjuk nyilván. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának alapja az immateriális javak, illetve a tárgyi eszközök bruttó értéke. Mind az immateriális javaknál, mind a tárgyi eszközöknél lineáris értékcsökkenést alkalmazunk. Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága éves.

A 50.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogok és tárgyi eszközök értékét a használatbavételkor egy összegben számoljuk el költségként. Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történt.

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló: Radosnai Ibolya
7627 Pécs, Diós dűlő 5/1.
Ig.sz.: 001574

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1 A mérleg tagolása

Eszközök (mérleg főösszeg): 157.149 e Ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi részarány	Változások az elő társasághoz	
		Nőtt	Csökcent
		Ezer Ft	
A. Befektetett eszközök	16,98 %	22.111	
B. Forgóeszközök	71,82 %	67.475	
C. aktív időbeli elhatárolások	11,20 %	17.181	
Eszközök összesen	100,00 %	106.767	

Források (mérleg főösszeg): 157.149 e Ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi részarány	Változások az előző évhez	
		Nőtt	Csökcent
		Ezer Ft	
D. Saját tőke	4,47 %	588	
E. céltartalékok	0,0		
F. Kötelezettségek	44,68 %	42.005	
G. Passzív időbeli elhatárolások	50,85 %	64.174	
Források összesen	100,00 %	106.767	

3.2 Befektetett eszközök

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
	Ezer Ft		
Szellemi termékek	1.627	547	1.080
Immateriális javak összesen:	1.627	547	1.080
Bérelt ingatlanokon végzett beruházás	12.835	32	12.803
Műszaki berendezések	8.692	751	7.941
Egyéb berendezések, felszerelések	6.058	1.201	4.857
Tárgyi eszközök összesen	27.585	1.984	25.601
Befektetett eszközök összesen	29.212	2.531	26.681

3.3 Követelések alakulása

Megnevezés	E Ft
Vevő követelések	5.486
Munkavállalókkal szembeni követelések	652
Letét	100
Adókövetelések	1.436
OEP-től követelés	244
Összesen	7.918

3.4 Pénzeszközök

Megnevezés	E Ft
Pénztár	1.180
Csekkek	300
Bankszámla	103.471
Összesen:	104.951

3.5 Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 17.599 ezer Ft összegben került sor. Oka, hogy a 2011 december 31-i Műjégpálya és a Hullámfürdő bevétele csak 2012. január 2.-án folyt be a bankszámlára, illetve 2011. decemberi Uszoda és egyéb létesítmények tényleges használata után fizetett bérleti díjak 2012 évben kerültek befizetésre.

A passzív időbeli elhatárolások elszámolására 79.914 ezer Ft összegben került sor. Ebből a költségek passzív időbeli elhatárolása 10.888 ezer Ft, melynek oka a novemberi és decemberi közüzemi számlák 2012 évi kiszámlázása. Halasztott bevételként 69.026 ezer Ft lett elszámolva, mely a 2011 - 2012 -es verseny időszakra a látvány csapatsportágakra kapott támogatások 2012. évben felhasználható utánpótlási kiadások fedezete.

3.6 Saját tőke változása

A Társaság saját tőkéje a tárgyidőszakban 588 ezer Ft-tal nőtt.

Megnevezés	Változás ezer Ft
Apport	350
Eredménytartalék felhasználás	-22
2011. évi eredmény	260
Összesen:	588

3.7. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség 5.407 ezer Ft, mely egy Mazda tehergépkocsi 2016. decemberéig fizetendő pénzügyi lízing kötelezettség. .

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak :

Megnevezés	E Ft
Szállítók	43.765
Adó fizetési kötelezettségek	11.333
Jövedelem elszámolási számla	9.709
Összesen:	64.807

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1 Mérleg szerinti eredmény 260 E Ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi	Változások az előző évhez	
		Javulás	Romlás
		Ezer Ft	
A. Üzemi tevékenység eredménye	-284		1.956
B. Pénzügyi műveletek eredménye	35		72
C. szokásos vállalkozási eredmény	-249		2.028
D. Rendkívüli eredmény	538	538	
E. Adózás előtti eredmény	289		1490
F. Adózott eredmény	260		1.177

4.2 Bevételek

Megnevezés	Ezer Ft
Alaptevékenység adómentes árbevétele	129.577
Adóköteles árbevétel	21.840
I. Értékesítés nettó árbevétele	151.418
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	487
Önkormányzati támogatás	318.226
Sportcélú támogatás	32.281
Egyéb támogatás	4.846
II. Egyéb bevételek	355.841
Bevételek összesen	507.259

4.3 Ráfordítások

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségcím	Összeg (e Ft)	Megoszlás (%)
Anyag jellegű ráfordítások	205.851	40.56
Személyi jellegű ráfordítások	240.655	47.41
Értékcsökkenési leírás	2.272	0,45
Egyéb ráfordítás	58.765	11.58
Költségcím összesen:	507.543	100,00

4.4 Adófizetési kötelezettség

Társasági adó fizetési kötelezettség a vállalkozási tevékenység után keletkezett 29 e Ft

5. Tájékoztató adatok

5.1 Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

2011. évben a Sport Zrt átlagos statisztikai állományi létszáma 114,3 Ft volt, melyből a saját dolgozók átlagos statisztikai állományi létszáma 108,4 Ft. Az év folyamán 29 fő közfoglalkoztatottat alkalmaztunk. 1 főt hosszú távú közfoglalkoztatás keretében 6 hónapig. Rövid távú közfoglalkoztatásban 14 főt 2 hónapos, 14 főt 3 hónapos munkaszerződéssel. A közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 5,9 fő

Béradatok:

Megnevezés	E Ft
Béreköltség	174.094
Egyéb személyi jellegű kifizetések	17.504
Járulékok	49.057
Személyi jellegű kifizetések összesen	240.655

5.2 Felügyelő bizottság

A társaságnál 3 tagú felügyelő bizottság működik.

Katzirz Béla 7741 Nagykozár, Kossuth út 120.

Téczy Tamás 7630. Pécs, Huba u. ½.

Várhalmi Zsolt 7624 Pécs, Kacsó P. u. 2.

5.3 kapott támogatások bemutatása

Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	Támogatási cél	Támogatás összege E Ft
Pannonpower Holding Zrt	Sportcélú támogatás	11.250
Tettye Forrásház	Sportcélú támogatás	2.550
Mecsekerdő Zrt	Sportcélú támogatás	3.000
Pannon Volán Zrt.	Sportcélú támogatás	2.000
Pécsi Női Futbalért Alapítvány	Sportcélú támogatás	174
Bo-Villám Bt	Sportcélú támogatás	200
Platina – Bau Zrt	Látvány csapatsport támogatásból felhasznált	3.956
Sharan Kft	Látvány csapatsport támogatásból felhasznált	2.000
United 4 M&M Exclusive Tours Kft	Látvány csapatsport támogatásból felhasznált	3.580
MSB Fejlesztési Tanácsadó Zrt	Látvány csapatsport támogatásból felhasznált	250
S és P 2004 Kft	Látvány csapatsport támogatásból felhasznált	1.000
Állás – Pont 2000 Kft	Látvány csapatsport támogatásból felhasznált	900
Tettye Forrásház Zrt	Látvány csapatsport támogatásból felhasznált	1.421
Összesen:		32.281

Egyéb szervek támogatása	Támogatási cél	Támogatás összege E Ft
Bm-i Kormányhivatal Munkaügyi Központ	Közcélú foglalkoztatás	3.336
Magyar Diáksport Szövetség	Diáksport verseny lebonyolítása	1.510
Összesen:		4.846

5.4 A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Pelczerné Tatai Katalin

Regisztrációs száma: 151056

6. Vagyon, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

A mutatók megnevezése	
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszköz/összes eszköz)	16,98 %
Saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	4.47 %
Forgóeszközök aránya (forgóeszköz/összes eszköz)	71.82 %
Tőke hatékonysága (adózott eredmény/saját tőke)	3.70 %
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	160,75 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/nettó árbevétel)	- 0,187 %
Tőkearányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/saját tőke)	- 4,045 %

Pécs, 2012. május 11.

.....
vezérigazgató