



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 8901 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19. ☎ 92/502-106, fax: 92/502-101

.... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése
2016. május 12-i ülésére

Tárgy: A ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2015. évi beszámolójának elfogadása, a 2016. évi előzetes üzleti terv véglegesítése

Előterjesztő:

Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Bánhegyi Péter ügyvezető, Matics Attila gazdasági tanácsadó

Tárgyalta:

Gazdasági Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Műszaki Bizottság
Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság
Felügyelő Bizottság
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

Közgyűlésre meghívást kap:

Bánhegyi Péter ügyvezető
8900 Zalaegerszeg, Kodály Zoltán utca 5. 1/4.
Bruszik Péter felügyelő bizottság elnöke
8900 Zalaegerszeg, Batthyány utca 10/A. 4/1.
Borsosné Pál Ildikó könyvvizsgáló
8900 Zalaegerszeg, Jánkahegy 7.

Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály
dr. Sente Klaudia

Tisztelt Közgyűlés!

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007.(II.9.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdése értelmében a kizárólagos önkormányzati tulajdoni részesedéssel működő gazdasági társaság esetében a legfőbb szerv kizárólagos hatáskörét a közgyűlés gyakorolja. Ennek megfelelően a napirendi pont keretében szükséges határozatot hozni a társaság 2015. évi beszámolójáról, a 2016. évi üzleti terv véglegesítéséről.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: 2015. évi szöveges beszámoló
2. sz. melléklet: Kiegészítő melléklet
3. sz. melléklet: Mérleg
4. sz. melléklet: Eredménykimutatás
5. sz. melléklet: FB jegyzőkönyv
6. sz. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés
7. sz. melléklet: 2016. évi végleges üzleti terv

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület 2016. április 20-i ülésén a cég gazdálkodásával és üzleti tervével kapcsolatos szóbeli tájékoztatást elfogadta.

A ZTE-SPORTSZOLG Kft. felügyelő bizottsága 2016. május 2-i ülésének jegyzőkönyve az előterjesztés mellékletét képezi.

A Gazdasági Bizottság az előterjesztést 55/2016. számú határozatával 10 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést 23/2016. számú határozatával 10 igen, egyhangú szavazással közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Műszaki Bizottság az előterjesztést 53/2016. sz. határozatával egyhangúlag - 9 igen szavazattal - elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága 53/2016. sz. határozatával egyhangúlag – 10 igen szavazattal – támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés megvitatása után a következő határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék!

Határozati javaslat:

1.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése elfogadja a ZTE-SPORTSZOLG Kft. felügyelő bizottságának határozatát, könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A közgyűlés a Kft. mérlegfőösszegét 295.918 eFt-ban, mérleg szerinti eredményét 647 eFt-ban állapítja meg azzal, hogy az eredményt az eredménytartálékba kell helyezni. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2016. május 31.

Felelős: felkérésre Bánhegyi Péter ügyvezető

2.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a ZTE-SPORTSZOLG Kft. végleges üzleti tervét 42.800 eFt egyéb bevétellel és 27.137 eFt adózott eredménnyel elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: felkérésre Bánhegyi Péter ügyvezető

Zalaegerszeg, 2016. május 5.



Balaicz Zoltán
polgármester

ZTE Sportszolgáltató Kft.

Üzleti jelentés

2016

1. A Társaság tevékenysége:

A Társaság létrehozásakor az alapító Önkormányzat azt a célt tűzte ki, hogy a zalaegerszegi ZTE FC Zrt.-t rövid és hosszútávon, mind pénzügyileg és szakmailag egy stabil sportklubba alakítsa, működtesse, gazdálkodását kontrollálja, befektetőket, szponzorokat szerezzen.

A Társaság működési feladata a ZTE FC Zrt. részére folyósított 240 milliós hitellel kapcsolatos közreműködés volt.

E tevékenységéhez szükséges bevételi forrást a tulajdonosi támogatás jelentette. A működési költségei elsősorban a hitellel kapcsolatosak.

A kft 2015. évben nem foglalkoztatott alkalmazottat. Az ügyvezető megbízási szerződéssel, térítés nélküli díjazással látja el feladatát.

A könyvelési és könyvvizsgálati feladatok ellátására alkalmaz zalaegerszegi vállalkozásokat.

2. A társaság 2015. évi bevétel-költség adatai az alábbiak szerint alakultak:

BEVÉTELEK:

Értékesítés nettó árbevétele: 0 e Ft

A kft alapszabályában foglalt tevékenységeiből nem keletkezett bevétel

Egyéb bevételek: 12.500 e Ft

Önkormányzati működési támogatás

KIADÁSOK:

Anyagjellegű ráfordítások: 1.515 e Ft

- Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások 460 e Ft

- számviteli szolgáltatás 240 e Ft
- könyvvizsgálat 160 e Ft
- jogi szolgáltatás 60 e Ft

- Egyéb szolgáltatás 1.055 e Ft

- hitel rendelkezéstartási díj 973 e Ft
- egyéb bankköltségek 57 e Ft
- hatósági díjak, illetékek 25 e Ft

Értécsökkenési leírás

28 e Ft

ZTE védjegyek elszámolt értécsökkenése

Az üzleti tevékenység eredménye:

10.957 e Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

10.290 e Ft

- 2015.évi hitelkamat

10.290 e Ft

Adózás előtti eredmény:

667 e Ft

Adófizetési kötelezettség:

20 e Ft

Adózott eredmény:

647 e Ft

A ZTE-Sportszolg Kft. 2015-ben az Önkormányzat által nyújtott támogatás összegéből fedezte kiadásait.

Zalaegerszeg, 2016. április 11.



Bánhegyi Péter

ügyvezető

24910594-7010-113-20

Statisztikai számjel

20-09-074185

Cégjegyzék száma

Kiegészítő melléklet

A ZTE-Sportszolg. Kft.

Zalaegerszegi Tulajdonkezelő Ellátó és Sportszolgáltató Kft.

8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos utca 17-19.

2015. évi

mérlegbeszámolójához

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

A Számvitelről szóló, 2000. évi C törvény alapján a **ZTE-SPORTSZOLG Kft.** az egyszerűsített éves beszámoló részeként az alábbi kiegészítő mellékletben mutatja be a tv-i előírásnak megfelelően a társaság **2015. évi** működését.

1. A vállalkozás bemutatása

A ZTE-SPORTSZOLG Kft. a **Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének 27/2014 (III.05)-i** határozatával elfogadott, a 2014. március 5-én kelt alapítói okirat alapján alakult, **3.000.000,- Ft** törzstőkével és **47.000.000,- Ft jegyzett tőkén felüli pénzbeli vagyoni hozzájárulással.**

A társaságot a Cégbíróság 20-09-074185 cégjegyzékszámmon 2014. március 18-án az alapítói okiratban szereplő **3.000.000,- Ft jegyzett tőkével**, 8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos utca 17-19 székhelycímrel, 7010'08 üzletvezetés főtevékenységgel jegyezte be.

A társaság 100%-os mértékű tulajdonosa (Alapító) a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata (8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos utca 17-19).

A taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben az Alapító határozattal dönt, és erről az ügyvezető(ke)t írásban értesíti.

A cég székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos utca 17-19.

A cég telephelye(i): -

A cég statisztikai számjele: 24910594-7010-113-20

A cég adószáma: 24910594-2-20

Közösségi adószám: -

A cégjegyzésre jogosult(ak) adatai 2015.12.31-ig hatályos adatok alapján

Bánhegyi Péter ügyvezető (vezető tisztségviselő)

8900 Zalaegerszeg, Kodály Zoltán utca 5. I/4.

Adóazonosító jel: 8368533465

A képviselő módja: önálló

A jogviszony kezdete: 2015.01.01

A jogviszony vége: 2017.12.31.

A vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését megbízási jogviszonyban látja el.

A társaságnál, 3 főből álló felügyelőbizottság működik

A felügyelőbizottság elnöke:

Bruszik Péter László (an: Kulcsár Emília)

8900 Zalaegerszeg, Batthyány utca 10./A. IV/ 1.

A jogviszony kezdete: 2014.03.05.

A jogviszony vége: 2017.03.05

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

A felügyelőbizottság további tagjai:

Matics Attila (an: Raveczki Erzsébet)
9600 Sárvár, Laktanya utca 3. VI/24.
A jogviszony kezdete: 2014.03.05.
A jogviszony vége: 2017.03.05.

Rétai Balázs József (an: Bakonyi Edit)
8900 Zalaegerszeg, Bazitai út 35.
A jogviszony kezdete: 2014.03.05.
A jogviszony vége: 2017.03.05.

A könyvvizsgáló(k) adatai:

LAUF-AUDIT Könyvelő- és Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság
8900 Zalaegerszeg, Petőfi Sándor utca 7. I/5.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős természetes személy neve:

Borsosné Pál Ildikó (an: Miklós Brigitta)
8900 Zalaegerszeg, Jánkahegy 7.
Kamarai nyilvántartási száma: 000970
A jogviszony kezdete: 2014.03.05.
A jogviszony vége: 2017.05.31.

A társaság tevékenységi köre(i):

7010'08 Üzletvezetés (Főtevékenység)
6399'08 M. n. s. egyéb információs szolgáltatás
6420'08 Vagyonkezelés (holding)
7490'08 M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7311'08 Reklámügynöki tevékenység
7312'08 Média reklám
8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299'08 M. n. s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8551'08 Sport, szabadidős képzés
9311'08 Sportlétesítmény működtetése
9319'08 Egyéb sporttevékenység

A kft 2015-i évi feladata a ZTE FC Zrt. részére folyósítandó hitellel kapcsolatos közreműködés volt, más egyéb tevékenységet nem folytatott.

A cég pénzforgalmi jelzőszáma(i):

OTP Bank Nyrt. (8900 Zalaegerszeg, Kisfaludy u. 15-17.)
11749008-20192789-00000000
A számla nyitási dátuma: 2014.03.10.

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

2. A számviteli politika fő vonásai

A **társaság, mint** kettős könyvvitelt vezető vállalkozó a naptári évről december 31-i fordulónappal a Számviteli törvény 9. §-a alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei:

- mérleg,
- eredménykimutatás,
- kiegészítő melléklet.

A beszámoló mérlegének formájának megválasztása

A vállalkozás a mérleg tartalmát és tagolását a Szv. tv. 1. sz. melléklete szerinti „A” változat alapján állapítja meg.

Az eredménykimutatás választott formájának megállapítása

A társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét a **Számviteli tv 2. sz. mellékletében** bemutatott **Összköltség eljárással "A" változat** szerint állapítja meg.

E pont szerint az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékesítési leírás, egyéb költségek és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként határozandó meg.

A mérleg és az eredménykimutatás sorainak részletezése, összevonása, új sorok felvétele

A vállalkozás az egyszerűsített éves beszámoló mérlegét a számviteli törvény az 1. számú mellékletében szereplő, Mérleg „A” változat sorainak megfelelően tagolja tovább, új tételt nem vesz fel.

Ha az arab számmal jelzett tételek külön-külön nem nyújtanak információt, nem jelentősek, a vállalkozás akkor sem él az összevonás lehetőségével, illetve nullás érték esetén annak elhagyásával.

A vállalkozás az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatását a számviteli törvény 2. számú melléklete szerinti (összköltség eljárással „A”) sorainak megfelelően tagolja tovább, új tételt nem vesz fel. Ha az arab számmal jelzett tételek külön-külön nem nyújtanak információt, nem jelentősek, a vállalkozás akkor sem él az összevonás lehetőségével, illetve nullás érték esetén annak elhagyásával.

Az éves beszámoló készítés időpontjának megállapítása

Az egyszerűsített éves beszámolót a naptári évről a Számviteli törvény szerint december 31-i fordulónappal kell elkészíteni és legkésőbb a fordulónaptól számított 150. napon kell a cégbíróságnál letétbe helyezni, továbbá nyilvánosságra hozni. Ezen időszakon belül a mérlegkészítés időpontjául a társaság működésének jellegzetességeit is figyelembe véve a tárgyévet követő év február 28. napját határozzuk meg. A Számviteli törvényben a mérlegkészítés napjához kötött értékelési és egyéb előírásokat erre az időpontra alkalmazzuk.

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

Amortizációs politika kialakítása: A 100 eFt alatt beszerezett tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben leírásra kerülnek. Értécsökkenést bruttó érték után, lineáris módon, a társasági adótörvény mellékletében közölt kulcsokkal számolta el.

Maradványértéket csak a tartós eszközök esetében állapít meg a társaság.

Céltartalék képzés módszere: nem képzett.

A számviteli alapelvektől való eltérés: nem volt.

A Kft számviteli politikájának célja, hogy megbízható és valós összképet nyújtson a cég jövedelemteremtő képességéről, vagyonának alakulásáról és pénzügyi helyzetéről.

Célkitűzése a számviteli alapelvek megvalósítása.

3. A könyvvizsgálati feladatok ellátásáért 2015.évben felszámított könyvvizsgálati díj

A társaság bejegyzett könyvvizsgálója:

LAUF-AUDIT Könyvelő- és Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság

8900 Zalaegerszeg, Petőfi Sándor utca 7. I/5.

2015. év könyvvizsgálataért felszámított díj: 40.000,- Ft/negyedév + ÁFA

4. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy

Simon Tamásné (an: Kocsis Rozália)

8900 Zalaegerszeg, Budai völgy 23.

Nyilvántartási szám: 135136

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

5. A mérleg tételeinek bemutatása, az értékelésnél alkalmazott módszerek ismertetése

A. Befektetett eszközök

294.238 e Ft

A. I. Immateriális javak

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása 2015. évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Bruttó érték 2015.01.01.	Tárgyévi		Bruttó érték 2015.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
114	Szellemi termékek	278			278
	Összesen:	278			278

114. Szellemi termékek főkönyvi számon Védjegy „Zete” szó (138.800,- Ft értékben) és Védjegy “Zalaegerszegi Torna Egylet” szó (138.800,- Ft értékben) kerül kimutatásra

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értéksökkenésének változása 2015. évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Halmozott értéksökkenés 2015.01.01	Tárgyévi értéksökkenés		Halmozott értéksökkenés 2015.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1194	Immateriális javak, vagyon értékű jogok értéksökkenése	13	28		41
	Összesen:	13	28		41

Az immateriális javak és tárgyi eszközök összetétele 2015. évben

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Szellemi termékek, vagyon értékű jogok	Összesen
Bruttó érték nyitó	278	278
Növekedés		
Csökkenés		
Bruttó érték záró	278	278
Értéksökkenés nyitó	13	13
Növekedés	28	28
Csökkenés		0
Értéksökkenés záró	41	41
Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke	237	237

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

A. III. Befektetett pénzügyi eszközök

294.001 e Ft

A ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2014.03.14-én kelt részvény adásvételi szerződés alapján tulajdonosi részesedést szerzett a ZTE FOOTBALL CLUB Zrt.-ben.

A vállalkozás adatai:

A cég neve: ZTE FOOTBALL CLUB Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Október 6 tér 16.
Fióktelepe: -
Cégjegyzékszám: 20-10-040171
Adószám: 11535881-2-20
Fő tevékenységi köre: 9319/08 Egyéb sporttevékenység
Jegyzett tőke összege: 32 958 750 Ft

A vállalkozásban fennálló tartós részesedés állományának változása, mérleg szerinti értéke:

Sor- szám	Megnevezés	Vásárlás/ Értékesítés időpontja	részvények száma (db)	Részesedés mértéke	Névérték	Ázsio (alaptőken felüli vagyon hozzajárulás)	Bekerülési érték összesen	Mérleg szerinti érték
1.	ZTE FOOTBALL CLUB ZRT.	2014.03.14.	15.090	77,908 %	1.920 Ft	- Ft	1.920 Ft	1.920 Ft
2.	ZTE FOOTBALL CLUB ZRT.	2014.05.20.	20	78,011 %	1 Ft	- Ft	1 Ft	1 Ft
3.	ZTE FOOTBALL CLUB ZRT.	2014.05.23.	-9.685	28,009 %	-1.232 Ft	- Ft	-1.232 Ft	-1.232 Ft
4.	ZTE FOOTBALL CLUB ZRT.	2014.12.31.	606	30,193 %	999.900 Ft	293.000.100 Ft	294.000.000 Ft	294.000.000 Ft
Összesen:			6.031		1.000.589 Ft	293.000.100 Ft	294.000.689 Ft	294.000.689 Ft

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

B. Forgóeszközök

1.680 e Ft

B. II. Követelések összetétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Adótöbbletek (tao, áfa követelés)	220	100,0
Összesen	220	100,0

B. IV. Pénzeszközök

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénztár számla	0
OTP bankszámla	1.460
Összesen	1.460

C. Aktív időbeli elhatárolások

0 e Ft

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN

295.918 e Ft

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

D. Saját tőke

55.454 e Ft

D. I. Jegyzett tőke

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	3.000
Záró	3.000

D. III. Tőketartalék

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	47.000
Záró	47.000

D. IV. Eredménytartalék

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	0
Növekedés	4.807
Csökkenés	0
Záró	4.807

Növekedés: A 2014.évi adózott eredmény

D. VII. Mérleg szerinti eredmény

A kft 2015. évi mérleg szerinti eredménye: 647 e Ft

F. Kötelezettségek

240.304 e Ft

F. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Összetétele	Összeg (e Ft)	%
OTP Bank forgóeszközhitel (5 éven túli)	213.000	100,0
Összesen	213.000	100,0

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

F. III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Összetétele	Összeg (e Ft)	%
OTP Bank forgóeszközhitel (éven belüli)	27.000	98,9
Szállító	304	1,1
Összesen	27.304	100,0

A Kft. hiteltörlesztése 2016.06.30-án esedékes, szállítói kötelezettségét határidőben teljesítette.

G. Passzív időbeli elhatárolások

160 e Ft

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
2015.évi költségek elszámolása	160	100,0
Összesen	160	100,0

FORRÁSOK ÖSSZESEN

295.918 e Ft

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

6. Eredménykimutatás értékelése

I. Értékesítés nettó árbevétele

0 e Ft

III. Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Tulajdonosi működési támogatás	12.500	100,0
Összesen	12.500	100,0

IV. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Könyvvizsgálat, számviteli munka, jogi tanácsadás	460	30,4
Bankköltség, hitel rendelkezéstartási díj	1.055	69,6
Összesen	1.515	100,0

V. Személyi jellegű ráfordítások

0 e Ft

VI. Értéksökkenési leírás

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Terv szerinti értéksökkenési leírás	28
Összesen	28

VII. Egyéb ráfordítások

0 e Ft

A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye

10.957 e Ft

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

0 e Ft

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénzintézeti hitelkamat	10.290
Összesen	10.290

B. Pénzügyi műveletek eredménye

-10.290 e Ft

C. Szokásos vállalkozási eredmény

667 e Ft

E. Adózás előtti eredmény

667 e Ft

XII. Adófizetési kötelezettség

20 e Ft

F. Adózott eredmény

647 e Ft

G. Mérleg szerinti eredmény

647 e Ft

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

7. A vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése a következő mutatókkal történik:

(adatok e Ft-ban)

I. Vagyoni helyzet mutatói

Tőke ellátottság	2014.12.31.		2015.12.31.	
<u>Saját tőke</u>	<u>54.807</u>	18,6 %	<u>55.454</u>	18,7 %
Összes forrás	294.974		295.918	

II. Pénzügyi helyzet mutatói

Követelések aránya a rövidlejáratú kötelezettséghez

<u>Követelések</u>	<u>108</u>	101,9 %	<u>220</u>	0,8 %
Rövid lejáratú kötelezettség	106		27.304	

III. Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos jövedelmezőség

<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>4.973</u>	4.973 %	<u>667</u>	5,3 %
Nettó árbevétel + egyéb bevétel	1		12.500	

8. Tájékoztató adatok

Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók és egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak létszámának és jövedelmeinek bemutatása:

- Az ügyvezető és a felügyelő bizottság tagjai részére 2015. évben kifizetés, juttatás nem történt.
- A társaságnál foglalkoztatott munkavállalók létszáma: - fő

Környezetvédelmi kötelezettségek, veszélyes hulladékok:

- A társaságnál veszélyes hulladék nem keletkezett a 2015.évben.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló követelések-kötelezettségek részletezése:

- Kapcsolt vállalkozással szemben 2015.12.31-én követelés, ill. kötelezettség nem állt fenn.

Zalaegerszeg, 2016. április 11.


Bánhegyi Péter
ügyvezető

24910594701011320
Statistikai számjel

20-09-074185
Cégjegyzék száma

ZTE-Sportszolg Kft.

8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos u. 17-19.

Egyszerűsített éves beszámoló

2015

Keltezés: 2016. április 11.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

24910594701011320
Statistikai számjel

ZTE-Sportszolg Kft.

20-09-074185
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	294 266		294 238
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	265		237
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	294 001		294 001
5	B. Forgóeszközök	708		1 680
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	108		220
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	600		1 460
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	294 974		295 918

Keltezés: 2016. április 11.

P.H.


Bánhegyi Péter
a vállalkozás vezetője (képviselője)

24910594701011320

Statistikai számjel

ZTE-Sportszolg Kft.

20-09-074185

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	54 807		55 454
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	47 000		47 000
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			4 807
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4 807		647
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	240 106		240 304
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	240 000		213 000
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	106		27 304
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	61		160
26	Források összesen	294 974		295 918

Keltezés: 2016. április 11.

P.H.


Bánhegyi Péter
a vállalkozás vezetője (képviselője)

4. sz. melléklet: Eredménykimutatás

24910594701011320

Statisztikai számjel

ZTE-Sportszolg Kft.

20-09-074185

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

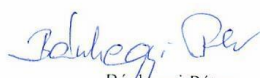
2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele			
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	1		12 500
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 221		1 515
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	3 816		
6	VI. Értékesítési leírás	13		28
7	VII. Egyéb ráfordítások	2 587		
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-7 636		10 957
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	18 171		
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	62		10 290
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	18 109		-10 290
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	10 473		667
13	X. Rendkívüli bevételek			
14	XI. Rendkívüli ráfordítások	5 500		
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-5 500		0
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	4 973		667
17	XII. Adófizetési kötelezettség	166		20
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	4 807		647
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4 807		647

Keltetés: 2016. április 11.

P.H.


Bánhégyi Péter
a vállalkozás vezetője (képviselője)

ZTE-SPORTSZOLG Kft.
Felügyelő Bizottsága
Zalaegerszeg,
Kossuth Lajos utca 17-19.

A Felügyelő Bizottság határozatai

Készült: 2016. május 2-án a ZTE-SPORTSZOLG Kft. Felügyelő Bizottságának ülésén

Jelen Vannak: Bruszik Péter László, Matics Attila, Rétai Balázs

1. Napirendi pont: 2015. évi beszámoló elfogadása

1./2016. sz. határozat:

A felügyelő bizottság a könyvelő által rendelkezésre bocsátott anyagokat megismerte. A felügyelő bizottság egyhangúlag elfogadásra ajánlja ZMJV Közgyűlésének a ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2015-évi beszámolóját. Az 2016-évi előzetes üzleti tervet véglegesnek tekinti.

2./2016. sz. határozat:

A felügyelő bizottság felkéri a cég ügyvezetőjét, hogy a ZTE FC Zrt. 2015-évi működéséről, valamint a támogatások felhasználásáról, a szponzori szerződések alakulásáról a többségi tulajdonostól részletes tájékoztatást szerezzen be.

Zalaegerszeg, 2016. május 2.

Bruszik Péter
Felügyelő Bizottság Elnöke

Matics Attila
Felügyelő Bizottság tagja

Rétai Balázs
Felügyelő Bizottság tagja

6. sz. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés

Független könyvvizsgálói jelentés

A ZTE-SPORTSZOLG KFT tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a ZTE-SPORTSZOLG KFT mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 295.918 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 647 E Ft, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a ZTE-SPORTSZOLG KFT 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Zalaegerszeg, 2016. április 11.

Borsosné Pál Ildikó
Borsosné Pál Ildikó
képviselő
LAUF-AUDIT KFT
8900 ZALAEGERSZEG, Petőfi utca 7. 1/5.
nyilvántartásba-vételi szám: 001465

Borsosné Pál Ildikó
Borsosné Pál Ildikó
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 000970

Lauf-Audit Kft.
8900 Zalaegerszeg, Petőfi u. 7. 1/5.
Bank: 12092309-01421485-00100000
Adószám: 25298079-2-20

ZTE Sportszolgáltató Kft.

Üzleti Terv

2016

1. A Társaság megalapításának célja

A Társaság létrehozásakor az alapító Önkormányzat azt a célt tűzte ki, hogy a zalaegerszegi ZTE FC Zrt.-t rövid és hosszútávon, mind pénzügyileg és szakmailag egy stabil sportklubbá alakítsa, működtesse, gazdálkodását kontrollálja, befektetőket, szponzorokat szerezzen.

A Társaság 2014 decemberében felvett az OTP Bank Nyrt. 240 millió forintos hitelét, amiből végrehajtotta a zalaegerszegi önkormányzat közgyűlése által megszavazott tőkeemelést a ZTE FC Zrt.-ben.

2. A Társaság erőforrásai

2.1. Anyagi erőforrások:

A jegyzett tőke 3 millió és a tőketartalék 47 millió forint volt alapításkor.

2.2. Emberi erőforrások

A Társaság megalakulásakor nem tervezett teljes munkaidős alkalmazotti létszámmal, ez a terv azóta sem változott. A Kft. irányítását a megbízott ügyvezető látja el. (megbízási szerződéssel, térítés nélküli díjazással)

A könyvelési és könyvvizsgálati feladatok ellátására alkalmaz zalaegerszegi cégeket.

3. A Társaság 2016. évi bevételi tervének alakulása

ezer Ft	
Bevételek	2016. terv
Hiteltörlesztés	27.000
Működési költségek, hitel kamat, kezelési költség	15.800
Összesen	42.800

A társaság jövőben végzendő feladatköre a ZTE FC Zrt. részére folyósítandó hitellel kapcsolatos közreműködés. Ezért a KFT alapszabályában foglalt tevékenységekből nem tervez árbevételt.

A 240 millió forintos hitel első törlesztő részlete 2016 júniusában esedékes, 27 millió forint. Ennek fedezete önkormányzati támogatás.

4. A Társaság 2016. évi pénzügyi tervének alakulása

	ezer Ft
	2016. terv
Bevétel	42.800
Kiadások:	
Kamat	11.000
Működési kiadások	1.700
Látvány-csapatsport támogatás	1.900
Látvány-csapatsport kiegészítő támogatás	143
NAV társasági adó	920
Kiadás összesen	15.663
Társaság pénzeszköze hiteltörlesztésre	27.137

Melléklet: mérlegterv, eredményterv (2014-2016.)

Zalaegerszeg, 2016. április 11.



Bánhegyi Péter

ügyvezető

Statistikai számjel: 2 4 9 1 0 5 9 4 7 0 1 0 1 1 3 2 0

Cégjegyzék száma: 2 0 - 0 9 - 0 7 4 1 8 5

ZTE-Sportszolg. Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)
2016.évi terv

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.tény	2015. terv	2015. tény	2016.terv
a	b	c	d	e	f
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.sor)	294 266	0	294 238	294 210
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	265		237	209
03.	02.sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése				
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK				
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	294 001		294 001	294 001
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	708	0	1 680	2 301
09.	I. KÉSZLETEK				
10.	II. KÖVETELÉSEK	108		220	310
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
12.	IV.PÉNZESZKÖZÖK	600		1 460	1 991
13.	C. Aktiv időbeli elhatárolások				
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	294 974	0	295 918	296 511

Keltezés: Zalaegerszeg, 2016.04.11.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 2 4 9 1 0 5 9 4 7 0 1 0 1 1 3 2 0

Cégjegyzék száma: 2 0 - 0 9 - 0 7 4 1 8 5

ZTE-Sportszolg. Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)
2016.évi terv

adatok E Ft-ban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	2014.tény c	2015. terv d	2015.várható tény e	2016.terv f
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	54 807	0	55 454	82 591
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000	3 000
17.	16.sorból visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén				
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
19.	III. TŐKETARTALÉK	47 000		47 000	47 000
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			4 807	32 591
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4 807		647	
24.	E. Céltartalék				
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	240 106	0	240 304	213 920
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	240 000		213 000	186 000
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	106		27 304	27 920
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	61		160	
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15+.24.+25.+29.sor)	294 974	0	295 918	296 511

* Megjegyzés: A számviteli törvény 2016.évi változása miatt az adózott eredményt tartalmazza

Keltezés: Zalaegerszeg, 2016.04.11.

P.H.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 2 4 9 1 0 5 9 4 7 0 1 0 1 1 3 2 0

Cégjegyzék száma: 2 0 - 0 9 - 0 7 4 1 8 5

ZTE-Sportszolg. Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS
"A" változat
2016.évi terv

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014. tény	2015. terv	2015. tény	2016. terv
a	b	c	d	e	f
I.	Értékesítés nettó árbevétele				
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				
III.	Egyéb bevételek	1	16 155	12 500	42 800
	III. sorból visszaírt értékvesztés				
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 221	515	1 515	1 672
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 816			
VI.	Értékcsökkenési leírás	13	5	28	28
VII.	Egyéb ráfordítások	2 587			2 043
	VII.sorból: értékvesztés				
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-7 636	15 635	10 957	39 057
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	18 171			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	62	15 600	10 290	11 000
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	18 109	-15 600	-10 290	-11 000
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	10 473	35	667	28 057
X.	Rendkívüli bevételek				
XI.	Rendkívüli ráfordítások	5 500			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-5 500	0	0	0
E.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	4 973	35	667	28 057
XII.	Adófizetési kötelezettség	166	32	20	920
F.	ADOZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	4 807	3	647	27 137
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4 807	3	647	

* Megjegyzés: A számviteli törvény 2016. évi változása miatt a mérleg szerinti eredmény tétel megszűnt

Keltezés: Zalaegerszeg, 2016.04.11.

P.H.


A vállalkozás vezetője (képviselője)