



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
2017. május 18-i ülésére

Tárgy: A ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2016. évi beszámolójának elfogadása, a 2017. évi előzetes üzleti terv véglegesítése, a könyvvizsgáló megbízásának meghosszabbítása

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.
Bruzsik 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. Fata Anikó

dr. Fata

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 2016. évi beszámolójáról, a 2017. évi üzleti terv véglegesítéséről, valamint a könyvvizsgáló megbízásának meghosszabbításáról.

A döntések meghozatalához szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. sz. melléklet: 2016. 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

A Gazdasági Bizottság 78/2017. számú határozatával az előterjesztést 9 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

Pénzügyi Bizottság 27/2017. számú határozatával az előterjesztést 7 igen, egyhangú szavazással közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Műszaki Bizottság 62/2017. sz. határozatával az előterjesztést 9 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

Az Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság 49/2017. sz. határozatával egyhangúlag – 11 igen szavazattal – támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület 2017. május 9-i ülésén az előterjesztést megvitatta. Az előterjesztésben foglaltakat a közgyűlésnek elfogadásra javasolta.

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 2016. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját. A közgyűlés a Kft. mérlegfőösszegét 295.793 eFt-ban, adózott eredményét 26.332 eFt-ban állapítja meg azzal, hogy az eredményt az eredménytartalékba kell helyezni. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: felkérésre Bánhegyi Péter ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a ZTE-SPORTSZOLG Kft. előzetes üzleti tervét - a 241/2016. (XII.15.) sz. közgyűlési határozat alapján 37.000 eFt egyéb bevétellel és 27.022 eFt adózott eredménnyel - végleges üzleti tervként elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2018. május 31.

Felelős: felkérésre Bánhegyi Péter ügyvezető

3. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a ZTE-Sportszolg Kft. könyvvizsgálói feladatainak ellátását végző LAUF-AUDIT Könyvelő- és Könyvvizsgáló Bt. (székhelye: Zalaegerszeg, Petőfi u. 7. I. 5., a könyvvizsgálat elvégzéséért felelős: Borsosné Pál Ildikó, 8900 Zalaegerszeg, Jánkahegy 7. szám alatti lakos) megbízását 2017. június 1. napjától 2020. május 31. napjáig meghosszabbítja, a megbízási díjának változatlanul hagyása mellett.

A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: felkérésre Bánhegyi Péter ügyvezető

Zalaegerszeg, 2017. május 11.


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 2016. évben nem foglalkoztatott alkalmazottat. Az ügyvezető megbízási szerződéssel, térítés nélküli díjazással látja el feladatát.

A könyvelési és könyvvizsgálati feladatok ellátására alkalmaz zalaegerszegi vállalkozásokat.

A kft szolgáltatási költségei a le nem vonható áfa miatt változtak.

2. A társaság 2016. 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: 37.854 e Ft

Önkormányzati működési támogatás

KIADÁSOK:

Anyagiilegű ráfordítások: 1.494 e Ft

- Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások 508 e Ft

• számviteli szolgáltatás 305 e Ft

• könyvvizsgálat 203 e Ft

- Egyéb szolgáltatás 986 e Ft

• hitel rendelkezésretartási díj 918 e Ft

• egyéb bankköltségek 63 e Ft

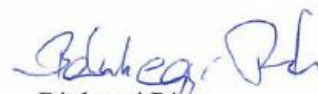
• hatósági díjak, illetékek 5 e Ft

<u>Értékcsökkenési leírás</u>	28 e Ft
ZTE védjegyek elszámolt értékcsökkenése	
<u>Egyéb ráfordítások</u>	874 e Ft
<ul style="list-style-type: none"> • előző évek fel nem használt támogatása 641 e Ft • előző évek le nem vonható általános forgalmi adója 233 e Ft 	
<u>Az üzleti tevékenység eredménye:</u>	35.458 e Ft
<u>Pénzügyi műveletek ráfordításai:</u>	8.311 e Ft
- 2016.évi hitelkamat	8.311 e Ft
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	27.147 e Ft
Adófizetési kötelezettség:	815 e Ft
<u>Adózott eredmény:</u>	26.332 e Ft

A ZTE-Sportszolg Kft. 2016-ben az Önkormányzat által nyújtott támogatás összegéből fedezte kiadásait.

A fel nem használt támogatási összeg visszautalása megtörtént 2017. február 28-ig.

Zalaegerszeg, 2017. március 31.


 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.

2016. évi

egyszerűsített éves beszámolójához

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 **2016. 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 székhelycímmel, 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 2016.12.31-ig hatályos adatok alapján

Bánhegyi Péter ügyvezető (vezető tisztségviselő)

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

Adóazonosító jel: 8368533465

A képviselet 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: 2019.12.18.

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: 2019.12.18.

Rétai Balázs József (an: Bakonyi Edit)
8900 Zalaegerszeg, Bazitai út 35.
A jogviszony kezdete: 2014.03.05.
A jogviszony vége: 2019.12.18.

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 u. 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 Médiareklám
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, értékcsökkenési 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 tárgyévét 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.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át vagy az 500 mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik

Amortizációs politika kialakítása

A 100 eFt alatt beszerzett tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben leírásra kerülnek. Értékcsökkenést 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 2016.évben felszámított könyvvizsgálati díj

A társaság bejegyzett könyvvizsgálója:

LAUF-AUDIT Könyvelő- és Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság

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

2016. év könyvvizsgálataáért felszámított díj: 40.000,- Ft/negyedév + ÁFA

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

Simon Tamásné Orbán Ildikó (an: Kocsis Rozália)

8900 Zalaegerszeg, Budai völgy 23.

Nyilvántartási szám: 135136

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

A. Befektetett eszközök

294.210 e Ft

A. I. Immateriális javak

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása 2016. évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Bruttó érték 2016.01.01.	Tárgyévi		Bruttó érték 2016.12.31.
			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 értékcsökkenésének változása 2016. évben

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Halmozott értékcsökkenés 2016.01.01	Tárgyévi értékcsökkenés		Halmozott értékcsökkenés 2016.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1194	Immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	41	28		69
	Összesen:	41	28		69

Az immateriális javak és tárgyi eszközök összetétele 2016. évben

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Szellemi termékek, vagyoni értékű jogok	Összesen
Bruttó érték nyitó	278	278
Növekedés		
Csökkenés		
Bruttó érték záró	278	278
Értékcsökkenés nyitó	41	41
Növekedés	28	28
Csökkenés		
Értékcsökkenés záró	69	69
Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke	209	209

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	Ázsió (alaptőkén felüli vagyonni hozzájárulás)	Bekertülési 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

1.583 e Ft

B. II. Követelések

0 e Ft

B. IV. Pénzeszközök

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénztár számla	0
OTP bankszámla	1.583
Összesen	1.583

C. Aktív időbeli elhatárolások

0 e Ft

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN

295.793 e Ft

D. Saját tőke

81.785 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

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

D. IV. Eredménytartalék

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	4.807
Növekedés	647
Csökkenés	
Záró	5.453

Növekedés: A 2015.évi adózott eredmény

D. VII. Adózott eredmény

A kft 2016. évi adózott eredménye: 26.332 e Ft

F. Kötelezettségek

213.685 e Ft

F. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Összetétele	Összeg (e Ft)	%
OTP Bank forgóeszközhitel (5 éven túli)	186.000	100,0
Összesen	186.000	100,0

F. III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Összetétele	Összeg (e Ft)	%
OTP Bank forgóeszközhitel (éven belüli törlesztés)	27.000	97,5
Társasági adó	685	2,5
Összesen	27.685	100,0

G. Passzív időbeli elhatárolások

323 e Ft

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
2016.évi költségek, ráfordítások elszámolása	323	100,0
Összesen	323	100,0

FORRÁSOK ÖSSZESEN

295.793 e Ft

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

6. Eredménykimutatás értékelése

I. Értékesítés nettó árbevétele

0 e Ft

III. Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Tulajdonosi támogatás hiteltörlesztésre	27.000	71,3
Tulajdonosi támogatás működési költségekre	10.854	28,7
Összesen	37.854	100,0

IV. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Könyvvizsgálat, számviteli munka	508	34,0
Bankköltség, hitel rendelkezéstartási díj	986	66,0
Összesen	1.494	100,0

V. Személyi jellegű ráfordítások

0 e Ft

VI. Értékcsökkenési leírás

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

VII. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Előző évek fel nem használt támogatása	641	73,3
Le nem vonható áfa	233	26,7
Összesen	874	100,0

ZTE-SPORTSZOLG Kft.

A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye

35.458 e Ft

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

0 e Ft

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénzintézési hitelkamat	8.311
Összesen	8.311

B. Pénzügyi műveletek eredménye

- 8.311 e Ft

C. Adózás előtti eredmény

27.147 e Ft

X. Adófizetési kötelezettség

Ssz.	Megnevezés	Összeg (e Ft)
1	A társaság adózás előtti eredménye	27.147
2	Adóalapot növelő tételek összesen	28
	- Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	28
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	28
	- Adótörvény szerinti értékcsökkenés	28
4	Adóalap (1+2+3)	27.147
5	Társasági adó (10 %)	2.715
6	Adókedvezmény (előző évek sporttámogatása)	- 1.900
5	Fizetendő társasági adó	815

D. Adózott eredmény

26.332 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	2015.12.31.		2016.12.31	
<u>Saját tőke</u>	<u>55.454</u>	18,7 %	<u>81.785</u>	27,6 %
Összes forrás	295.918		295.793	

II. Pénzügyi helyzet mutatói

Követelések aránya a rövidlejáratú kötelezettséghez

<u>Követelések</u>	<u>220</u>	0,8 %	<u>0</u>
Rövid lejáratú kötelezettség	27.304		27.685

III. Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos jövedelmezőség

<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>667</u>	5,3 %	<u>27.147</u>	71,7 %
Nettó árbevétel + egyéb bevétel	12.500		37.854	

8. Tájékoztató adatok

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

- Az ügyvezető és a felügyelő bizottság tagjai részére 2016. évben kifizetés, juttatás nem történt.
- A társaságnál foglalkoztatott munkavállalók létszáma: - fő


Környezetvédelmi kötelezettségek, veszélyes hulladékok:

- A társaságnál veszélyes hulladék nem keletkezett a 2016.évben.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló követelések-kötelezettségek részletezése:

- Kapcsolt vállalkozással szemben 2016.12.31-én követelés, ill. kötelezettség nem állt fenn.

Zalaegerszeg, 2017. március 31.


Bánhegyi Péter
ügyvezető

24910594-7010-113-20
Statisztikai számjel

20-09-074185
Cégjegyzék száma

ZTE-Sportszolg Kft.

8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos u. 17-19.

Egyszerűsített éves beszámoló

2016

Keltezés: 2017. március 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

24910594-7010-113-20

Statistikai számjel

ZTE-Sportszolg Kft.

20-09-074185

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	294 238		294 210
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	237		209
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	294 001		294 001
5	B. Forgóeszközök	1 680		1 583
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	220		0
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 460		1 583
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	295 918		295 793

Keltezés: 2017. március 31.

P.H.


BÁNHEGYI PÉTER
a vállalkozás vezetője (képviselője)

24910594-7010-113-20

Statistikai számjel

ZTE-Sportszolg Kft.

20-09-074185

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	55 454		81 785
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		5 453
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	647		26 332
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	240 304		213 685
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	213 000		186 000
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	27 304		27 685
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	160		323
26	Források összesen	295 918		295 793

Keltezés: 2017. március 31.

P.H.


BÁNHEGYI PÉTER
a vállalkozás vezetője (képviselője)

4. sz. melléklet: Eredménykimutatás

24910594-7010-113-20

Statistikai számjel

ZTE-Sportszolg Kft.

20-09-074185

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. 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	12 500		37 854
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 515		1 494
5	V. Személyi jellegű ráfordítások			
6	VI. Értékcsökkenési leírás	28		28
7	VII. Egyéb ráfordítások			874
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	10 957		35 458
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 290		8 311
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-10 290		-8 311
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	667		27 147
13	X. Adófizetési kötelezettség	20		815
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	647		26 332

Keltezés: 2017. március 31.

P.H.



BÁNHEGYI PÉTER

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

A Felügyelő Bizottság határozatai

Készült: 2017. április 24-én a ZTE-SPORTSZOLG Kft. Felügyelő Bizottságának ülésén

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

1. Napirendi pont: 2016. évi beszámoló elfogadása

1/2017. sz. határozat:

A felügyelő bizottság a könyvelő által rendelkezésre bocsájtott anyagokat megismerte. A felügyelő bizottság egyhangúlag elfogadásra ajánlja ZMJV Közgyűlésének a ZTE-SPORTSZOLG Kft. 2016-évi beszámolóját. Az 2017-évi előzetes üzleti tervet véglegesnek tekinti.

2./2017. sz. határozat:

A felügyelő bizottság kéri a cég ügyvezetőjét, hogy kérjen információt a ZTE FC Zrt. vezetésétől a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségeinek teljesítéséről!

3./2017. sz. határozat:

A felügyelő bizottság a ZTE-SPORTSZOLG Kft. könyvvizsgálójának – az ügyvezetővel egyetértésben - LAUF-AUDIT Könyvelő- és Könyvvizsgáló Bt-t (székhelye: Zalaegerszeg, Petőfi u. 7. I. 5., a könyvvizsgálat elvégzéséért felelős: Borsosné Pál Ildikó, 8900 Zalaegerszeg, Jánkahegy 7. szám alatti lakos) egyhangúlag elfogadásra javasolja a közgyűlésnek.

Zalaegerszeg, 2017. április 24.

**Bruszik Péter
Felügyelő Bizottság Elnöke**

**Matics Attila
Felügyelő Bizottság tagja**

**Rétai Balázs
Felügyelő Bizottság tagja**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A ZTE-SPORTSZOLG KFT tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a ZTE-SPORTSZOLG KFT 8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19. cégjegyzékszám: 20-09-074185 ("a Társaság") 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 295 793 E Ft, az adózott eredmény 26 332 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politikajelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait.

Zalaegerszeg, 2017. március 31.

Borsosné Pál Ildikó

Borsosné Pál Ildikó

ügyvezető

Lauf-Audit KFT

8900 Zalaegerszeg, Petőfi Sándor u. 7. 1/5.

nyilvántartási 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