Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
nevezési díjak, átigazolások díja	63 041
mérkőzésnapi szolgáltatások	1 929
játékosügynöki díjak	43 538
őrzés-védelem díja	4 182
bérlet	2 736
labdarúgók után fizetendő képzési kártalanítás	2 519
eszközök karbantartása	77
postai és távközlési szolgáltatás	172
szállodai szolgáltatás	3 839
vendéglátás	4 353
egyéb igénybe vett szolgáltatások	11 598
könyvviteli szolgáltatás	3 258
Összesen	**141 242**

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Kiemelt adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Adótörvény törvény szerinti értékcsökkenés	18 857
Fejlesztési tartalék képzése	273 545
Összesen:	**292 402**

Kiemelt adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	16 511
Jogerős határozatban megállapított bírság	165
Egyéb növelő összeg	5 083
Összesen:	**21 759**

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek jövőbeni hatása nem jelentős.

Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A VÁRDA Labdarúgó Kft. könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	5
Fizikai	38
Összesen:	**43**

Béradatok

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

Bérköltség alakulása

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	792 200	974 156

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben munkavállalóknak egyéb személyi jellegű kifizetés nem történt.

Bérjárulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérjárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérjárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	4 271
Szakképzési hozzájárulás	376
Egyéb bérjárulékok	12 518
Összesen	**17 165**

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

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

Környezetvédelmi költségek

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

Környezetvédelmi céltartalékok

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

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

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

Adószám: 24396545-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-080865

VÁRDA Labdarúgó Szolgáltató Kft.

4600 Kisvárda, Flórián tér 6.

Üzleti jelentés

2021.

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Kisvárda, 2022. április 07.

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Flórián tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégj.szám: 15-09-080865
A gazdálkodó képviselője

P.h.

[EsBo program]

1. Bemutatkozás

1.1. Szervezet

Vezetés

A VÁRDA Labdarúgó Kft. vezetését az alábbi személyek alkotják:

Vezető tisztségviselők

Név, lakcím	Tisztség
Major Attila 4600 Kisvárda, Kodály Zoltán utca 9.	ügyvezető
Révész Attila 4600 Kisvárda, Bessenyei köz 10.	ügyvezető
Lizanecz László 4600 Kisvárda, József Attila utca 2.	ügyvezető

Belső ellenőrzés

A VÁRDA Labdarúgó Kft. körülhatárolható belső ellenőrzési rendszerrel (szervekkel, személyekkel) nem rendelkezik, így a belső ellenőrzés közvetlenül a vezetés feladata és felelőssége.

Telephelyek

Az önálló szervezeti egységként működő telephelyek, fióktelepek főbb adatai az alábbiak: (neve, címe, jellemzői, tevékenysége)
1. Kisvárda, Várkerti Sportpálya 963/3, 955, 958/1 hrsz.
2. Kisvárda, Bessenyei Gimnázium Sportpálya 2683 hrsz.

Cégcsoport

A VÁRDA Labdarúgó Kft. cégcsoportnak nem tagja, tulajdonosi kapcsolatok révén más gazdálkodóval szemben függőség nem áll fenn.

1.2. Piaci környezet

Tevékenység

A VÁRDA Labdarúgó Kft. fő tevékenysége Egyéb sporttevékenység.
A Kisvárda Master Good Labdarúgó Csapat működtetője.

Piaci környezet

A gazdálkodás piaci környezete stabil, jelentős kockázatokat nem hordoz.

Piaci környezet változása

A piaci környezete jelentős változása nem várható.

1.3. Jövőkép

A jövőben új üzleti lehetőségek is látszanak, melyek kihasználása a VÁRDA Labdarúgó Kft. alapvető érdeke.
Az új lehetőségek főbb jellemzői az alábbiak:
a Kisvárdán működtetett NB III. csapat és a Várda Labdarúgó Akadémia játékosainak vonzó lehetőség az NB I.csapatba kerülés. Egyre több hazai nevelésű játékost szeretnénk az élvonalbeli csapatunkba.

Várható fejlődés

A fejlődést a lehetőségek szabják meg, a VÁRDA Labdarúgó Kft. célja a lehetőségek kiaknázása, a jövedelmező működés.

Üzleti tervek

A VÁRDA Labdarúgó Kft. üzleti folyamatait számszerűen nem tervezi, gazdálkodását céljai határozzák meg.

Várható változások

A gazdálkodásban a közeljövőben jelentős változás nem várható, jelentős változást okozó belső döntések nem születtek.

2. Üzletpolitika

2.1. Társadalmi szerepvállalás

Szerepvállalás bemutatása

A VÁRDA Labdarúgó Kft. társadalmi szerepvállalása az alábbiakban foglalható össze: A csapat nagyon népszerű a régiónkban. Többször szerveztünk jótékonysági gyűjtést beteg, rossz anyagi helyzetben levő gyereknek, családnak.
Tömegeket mozgattunk meg, jelentős segítséget tudtunk nyújtani
Továbbá a régiónkban élő, sportot szerető gyerekeknek vonzó cél a csapatba kerülés, ezért az egészséges, sportos életmód népszerűsítése mindenképpen fő feladataink egyike.

2.2. Foglalkoztatáspolitika

Foglalkoztatáspolitika bemutatása

A VÁRDA Labdarúgó Kft. által folytatott foglalkoztatáspolitika főbb jellemzői az alábbiak:

Jelenleg több külföldi állampolgár labdarugónk van az élvonalbeli csapatban.
A Várda Labdarúgó Akadémia és az NBIII csapatunk működtetése lehetőséget biztosít majd, hogy egyre több magyar labdarúgót tudjunk foglalkoztatni.

2.3. Kutatás, fejlesztés

K+F célok

A VÁRDA Labdarúgó Kft. kifejezetten kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg.

K+F tevékenység bemutatása

A VÁRDA Labdarúgó Kft. kifejezetten kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.

2.4. Környezetvédelem

Környezetvédelmi felelősség

A tevékenység jellegéből adódóan a VÁRDA Labdarúgó Kft. környezetvédelmi felelőssége nem jelentős, környezetkárosítás nem valószínűsíthető.

Környezetvédelem pénzügyi hatásai

A környezetvédelem a VÁRDA Labdarúgó Kft. számára nem jelent érdemi ráfordítást, így a pénzügyi helyzetre az nincs hatással.

Környezetvédelmi fejlesztések

A tevékenység jellegéből adódóan a VÁRDA Labdarúgó Kft. a környezetvédelem területén nem alkalmazott, és nem tervez fejlesztéseket.

Környezetvédelmi támogatások

Környezetvédelmi fejlesztésekre a VÁRDA Labdarúgó Kft. nem kapott támogatást, és nem tervezi e jogcímen támogatás igénylését.

Környezetvédelmi eszközök kezelése

A környezetvédelem eszközei tekintetében a VÁRDA Labdarúgó Kft. a környezetvédelem valós igényei szerint alakítja politikáját. Ez azt jelenti, hogy a VÁRDA Labdarúgó Kft. környezetvédelmi eszközeivel úgy gazdálkodik, hogy azok a környezet védelmét valóban ellássák.

Környezetvédelmi intézkedések

A tevékenység jellegéből adódóan a VÁRDA Labdarúgó Kft. környezetvédelmi intézkedéseket nem tett, és nem tervez.

2.5. Kockázatkezelés

Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai

A VÁRDA Labdarúgó Kft. tevékenysége során felmerülő főbb kockázatok, bizonytalanságok az alábbiak:

Tevékenységünkben a kockázatot jelenleg a koronavírus helyzet és az orosz-ukrán háborús helyzet jelenti.
A koronavírus kevésbé befolyásolja most a működést, mivel látogathatóak a mérkőzek.
A háború hatásával azért kell számolnunk, mert a csapatban több ukrán nemzetiségű labdarúgó van.
Eddig nem okozott semmilyen problémát, reméljük, hogy ezt követően sem fog.

Pénzügyi kockázatok

A gazdálkodást fenyegető ár-, hitel-, likviditás- és cash-flow kockázatok mértékei, jellemzői elsősorban az alábbi:

A legnagyobb pénzügyi kockázatot az jelenti, hogy nem látjuk előre, hogy mikor tudjuk a mérkőzéseket a megszokott, nézők előtti rendben bonyolítani.
A működésünk nincs veszélyben, fizetőképesek vagyunk, minden fizetési kötelezettségünknek eleget tudunk tenni jelenleg.

Pénzügyi instrumentumok

A pénzügyi instrumentumok hasznosítása (ideértve azok minősítését, besorolását, jellegét is) a vagyoni helyzetre nincs jelentős hatással.

Kockázatkezelési politika

A VÁRDA Labdarúgó Kft. a kockázatok kezelése során elsősorban azok elkerülésére, minimalizálására törekszik. Az elkerülhetetlen kockázatok kezelésénél elsődleges szempont a gazdálkodás biztonsága.

2.6. Minőségpolitika

A VÁRDA Labdarúgó Kft. minőségpolitikája nem tanúsított. A gazdálkodás célja a vevői elégedettség, ennek érdekében a működés minden területén a lehető legjobb minőség biztosítása.

3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése

3.1. Üzleti év értékelése

Üzletmenet bemutatása

A VÁRDA Labdarúgó Kft. méretére és összetettségére tekintettel az üzletmenet további elemzése nem szükséges, a fejlődés, a teljesítmények, a gazdálkodó helyzete a beszámoló más részeiből megfelelően megítélhető.

Üzleti év értékelése

A jelen beszámoló által felölelt beszámolási időszak gazdálkodása a várakozásoknak megfelelően alakult, az üzletmenet érdemben nem kifogásolható.

Tervteljesülés értékelése

Az üzleti év gazdálkodása a terveknek megfelelően alakult, a tényadatok nem térnek el jelentősen a tervektől.

Éves beszámoló értékelése

Jelen beszámoló a VÁRDA Labdarúgó Kft. vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről és üzletmenetéről megbízható és valós képet nyújt, a múltbeli tény- és várható jövőbeni adatok alapján további magyarázatok nélkül a tényleges körülményeknek megfelelő képet ad. A beszámoló adatai megfelelőek, a gazdálkodás körülményeit elegendő és megfelelő módon mutatják be.

3.2. Fordulónap utáni események

Mérlegkészítésig bekövetkezett események

A mérleg fordulónapját követően olyan lényeges esemény nem következett be, mely a tényleges körülmények megítélését befolyásolná, arra a beszámoló megfelelő alapot nyújt.

Fordulónap utáni folyamatok

A mérleg fordulónapját követő olyan különösen jelentős folyamat nincs, mely a tényleges körülmények megítélését befolyásolná.

4. Tőzsdei jelenléthez kapcsolódó kiegészítő információk

4.1. Tőzsdei jelenlét

A VÁRDA Labdarúgó Kft. kibocsátott - részesedést vagy szavazati jogot megtestesítő - értékpapírjai nem kerültek tőzsdei bevezetésre, azok tőzsdei kereskedelme nem engedélyezett.

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2021. év

PK-742

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

15 Nyíregyházi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Makári Balázs

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Várda Sport Egyesület Kisvárda

Nyilvántartási szám: 15-02-0002229 **Tárgyév:** 2021

Időszak terjedelme: egész év [X] töredék év [ ] 2021-01-01 időszak kezdete 2021-12-31 időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el: forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam

Kitöltő verzió:3.14.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.04.07 16.03.39

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2021. év

PK-742

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése: 15 Nyíregyházi Törvényszék

Tárgyév: 2021

Időszak terjedelme: egész év [X] töredék év [ ]

2021-01-01 időszak kezdete — 2021-12-31 időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet [X]

b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy) [ ]

Szervezet neve: Várda Sport Egyesület Kisvárda

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 4600 Település: Kisvárda

Közterület neve: Flórián Közterület jellege: tér

Házszám: 6 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Nyilvántartási szám: 15-02-0002229

Ügyszám: 1600/Pk.60078/2003

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 18810220-2-15

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: Maklári Balázs

Képviselő aláírása:

VÁRDA SPORT EGYESÜLET
4600 Kisvárda,
Flórián tér 6.
Adószám: 18810220-2-15

Keltezés:

Kisvárda 2022-03-28

Kitöltő verzió:3.14.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.04.07 16.03.39

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2021. év

PK-742

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Várda Sport Egyesület Kisvárda

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	4 285 270		4 438 950
I. Immateriális javak	440		102
II. Tárgyi eszközök	4 104 930		4 258 948
III. Befektetett pénzügyi eszközök	179 900		179 900
B. Forgóeszközök	4 339 774		1 724 498
I. Készletek	221		82
II. Követelések	68 151		129 479
III. Értékpapírok	774 562		691 005
IV. Pénzeszközök	3 496 840		903 932
C. Aktív időbeli elhatárolások	8 129		11 325
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 633 173		6 174 773
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	7 753 551	-2 612 654	5 354 291
I. Induló tőke/jegyzett tőke	0		0
II. Tőkeváltozás/eredmény	7 307 441	-2 612 654	5 140 897
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	397 318		125 992
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	48 792		87 402
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	82 830		128 268
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	82 830		128 268
G. Passzív időbeli elhatárolások	796 792	2 612 654	692 214
FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 633 173	0	6 174 773

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2021. év

PK-742

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Várda Sport Egyesület Kisvárda

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*
1. Értékesítés nettó árbevétele	9 438		8 644	105 333		140 967	114 771		149 611
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	3 260 522		2 916 746	606		1 963	3 261 128		2 918 709
ebből:									
- tagdíj	72						72		
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	3 260 269						3 260 269		
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei			165	1 881 916		81 967	1 881 916		82 132
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	3 269 960		2 925 555	1 987 855		224 897	5 257 815		3 150 452
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	1 869 482		1 479 977	74 432		120 246	1 943 914		1 600 223
6. Személyi jellegű ráfordítások	718 585		1 030 053			502	718 585		1 030 555
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	284 221		287 830	119		101	284 340		287 931
8. Egyéb ráfordítások	354		1 703	2 424		2 565	2 778		4 268
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai				1 857 186		5 437	1 857 186		5 437
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	2 872 642		2 799 563	1 934 161		128 851	4 806 803		2 928 414
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	397 318		125 992	53 694		96 046	451 012		222 038
10. Adófizetési kötelezettség	0		0	4 902		8 644	4 902		8 644
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	397 318		125 992	48 792		87 402	446 110		213 394

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2021. év

PK-742

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Várda Sport Egyesület Kisvárda

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	**3 260 269**		**198 034**			**377**	**3 260 269**		**198 411**
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás						**972**			**972**
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva. ☐ Igen ☒ Nem

Kitöltő verzió:3.14.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.04.07 16.03.40

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2021. év

PK-742

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Várda Sport Egyesület Kisvárda

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	**5 257 815**	**3 150 452**
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	**5 257 815**	**3 150 452**
H. Összes ráfordítás (kiadás)	**4 806 803**	**2 928 414**
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	**718 585**	**1 030 555**
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	**446 110**	**213 394**
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☐	☒
Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒

Adószám: 18810220-2-15
Bíróság: Nyíregyházi Törvényszék
Nyilvántartási szám: 15-02-0002229
1600/Pk.60078/2003

Várda Sport Egyesület Kisvárda

4600 Kisvárda, Flórián tér 6.

Kiegészítő melléklet
2021.

Fordulónap: 2021. december 31.

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Kisvárda, 2022. március 28.

A gazdálkodó képviselője

VÁRDA SPORT EGYESÜLET
KISVÁRDA
4600 Kisvárda, Flórián tér 6.
Adószám: 18810220-2-15
Nyíregyházi Törvényszék Pk: 60078/2003
Nyilvántartási szám: 2229

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Várda Sport Egyesület Kisvárda 2003 évtől kezdte a tevékenységét a jelenlegi formában. Létrehozásának célja, az egészséges életmód szemléletének kialakítása, fejlesztése érdekében a verseny és szabadidő sportok széles körének terjesztése, gyakorlásának szervezése , népszerűsítése, oktatása, gyakorlati elsajátításhoz szakmai , anyagi háttér biztosítása.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2021. január 01 - 2021. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021 .december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A tárgyévi beszámoló adatai - mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs - könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A beszámoló összeállítása külső szolgáltató feladata.

Közreműködő személy: Rácz Zsolt; 4600 Kisvárda, Csillag utca 18. sz.; reg. sz.: 193475

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.2. Beszámoló választott formája és típusa

A Várda Sport Egyesület a tárgyidőszakra kettős könyvvitelt vezető szervezetek részére előírt egyszerűsített éves beszámolót készít.

2.3. 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 mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.4. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.5. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

2	4	3	9	6	5	4	5	9	3	1	9	1	1	3	1	5

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	8	6	5

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **VÁRDA Labdarúgó Kft.**

A vállalkozás címe: **4600 Kisvárda, Flórián tér 6..**

A vállalkozás telefonszáma:

Éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2021

üzleti évről

Kisvárda, 2022.04.04.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Flórián tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégj.szám: 15-09-080865

P.H.

Ügyviteli szoftverek

2	4	3	9	6	5	4	5	9	3	1	9	1	1	3	1	5

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	8	6	5

Cégjegyzék száma

1	1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2021.12.31**

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	**A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**32 512**	**0**	**72 717**
2	**I. IMMATERIÁLIS JAVAK**	**11 444**	**0**	**53 738**
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	11 444	0	53 738
6	Szellemi termékek	0	0	0
7	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10	**II. TÁRGYI ESZKÖZÖK**	**21 068**	**0**	**18 979**
11	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	21 068	0	18 979
14	Tenyészállatok	0	0	0
15	Beruházások, felújítások	0	0	0
16	Beruházásokra adott elôlegek	0	0	0
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18	**III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**	**0**	**0**	**0**
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési	0	0	0
23	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban	0	0	0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Kisvárda, 2022.04.04.

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Flórián tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégj.szám: 15-09-080865

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	4	3	9	6	5	4	5	9	3	1	9	1	1	3	1	5

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	8	6	5

Cégjegyzék száma

1	2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2021.12.31**

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	**B. FORGÓESZKÖZÖK**	**360 289**	**0**	**637 608**
30	**I. KÉSZLETEK**	**16**	**0**	**2 314**
31	Anyagok	0	0	48
32	Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
33	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	0	0	0
34	Késztermékek	0	0	0
35	Áruk	0	0	0
36	Készletekre adott elôlegek	16	0	2 266
37	**II. KÖVETELÉSEK**	**6 291**	**0**	**209 078**
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 374	0	204 299
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	0	0	0
41	Követelések egyéb vállalkozással szemben	0	0	0
42	Váltókövetelések	0	0	0
43	Egyéb követelések	907	0	4 779
44	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46	**III. ÉRTÉKPAPÍROK**	**0**	**0**	**0**
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49	Egyéb részesedések	0	0	0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51	Forgatási célú értékpapírok	0	0	0
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53	**IV. PÉNZESZKÖZÖK**	**353 992**	**0**	**426 216**
54	Pénztár, csekkek	3 713	0	4 112
55	Bankbetétek	350 279	0	422 104
56	**C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**11 881**	**0**	**159 364**
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 500	0	150 000
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 381	0	9 364
59	Halasztott ráfordítások	0	0	0

Kisvárda, 2022.04.04.

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Flórián tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégj.szám: 15-09-080865
P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	4	3	9	6	5	4	5	9	3	1	9	1	1	3	1	5

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	8	6	5

Cégjegyzék száma

1	3

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2021.12.31**

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
60	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN**	**404 682**	**0**	**869 689**

Kisvárda, 2022.04.04.

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Flórián tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégjegyzékszám: 15-09-080865

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	4	3	9	6	5	4	5	9	3	1	9	1	1	3	1	5

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	8	6	5

Cégjegyzék száma

1	4

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2021.12.31**

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	**D. SAJÁT TŐKE**	**267 391**	**0**	**594 655**
62	**I. JEGYZETT TŐKE**	**5 100**	**0**	**5 100**
63	- ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés	0	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	173 800	0	173 800
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 133 292	0	- 202 054
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	17 000	0	290 545
68	**VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK**	**0**	**0**	**0**
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	204 783	0	327 264
72	**E. CÉLTARTALÉKOK**	**0**	**0**	**0**
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75	Egyéb céltartalékok	0	0	0
76	**F. KÖTELEZETTSÉGEK**	**96 093**	**0**	**141 304**
77	**I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**0**	**0**
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni	0	0	0
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési	0	0	0
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval	0	0	0

Kisvárda, 2022.04.04.

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Hősök tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégjegyzékszám: 15-09-080865

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	4	3	9	6	5	4	5	9	3	1	9	1	1	3	1	5

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	8	6	5

Cégjegyzék száma

1	5

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2021.12.31**

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	**II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**0**	**0**
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési	0	0	0
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban	0	0	0
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92	**III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**96 093**	**0**	**141 304**
93	**Rövid lejáratú kölcsönök**	**0**	**0**	**0**
94	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97	Kötelezettségek áruszállításból,szolgáltatásból	831	0	317
98	Váltótartozások	0	0	0
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni	0	0	0
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb viszonyban lévő	0	0	0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	95 262	0	140 987
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105	**G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**41 198**	**0**	**133 730**
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	39 527	0	133 730
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 671	0	0
108	Halasztott bevételek	0	0	0
109	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**	**404 682**	**0**	**869 689**

Kisvárda, 2022.04.04.

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Hősök tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégj.sz.: 15-09-080865

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	4	3	9	6	5	4	5	9	3	1	9	1	1	3	1	5

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	8	6	5

Cégjegyzék száma

3	1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2021.12.31**

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 140 674	0	1 465 227
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	**I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE**	**1 140 674**	**0**	**1 465 227**
4	03. Saját termelésü készletek állományváltozása	0	0	0
5	04. Saját elôállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6	**II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE**	**0**	**0**	**0**
7	**III. EGYÉB BEVÉTELEK**	**97 404**	**0**	**45 783**
8	- ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	46 683	0	14 713
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	120 364	0	141 242
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 726	0	5 086
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	381	0	471
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14	**IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**175 154**	**0**	**161 512**
15	10. Bérköltség	792 200	0	974 156
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	550	0	3 093
17	12. Bérjárulékok	16 869	0	17 165
18	**V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**809 619**	**0**	**994 414**
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 668	0	15 103
20	**VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**32 903**	**0**	**6 821**
21	- ebből: értékvesztés	0	0	0
22	**A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**	**214 734**	**0**	**333 160**

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Horvát tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégj.szám: 15-09-080865

Kisvárda, 2022.04.04.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	4	3	9	6	5	4	5	9	3	1	9	1	1	3	1	5

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	8	6	5

Cégjegyzék száma

3	2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2021.12.31**

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	**13. Kapott (járó) osztalék és részesedés**	**0**	**0**	**0**
24	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25	**14. Részesedésekből származó bevételek,**	**0**	**0**	**0**
26	- ebből: kapcsolt vállalkozátsól kapott	0	0	0
27	**15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból,**	**0**	**0**	**0**
28	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29	**16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű**	**0**	**0**	**0**
30	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	**17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei**	**0**	**0**	**430**
32	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33	**VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	**0**	**0**	**430**
34	**18. Részesedésekből származó ráfordítások,**	**0**	**0**	**0**
35	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	**19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból,**	**0**	**0**	**0**
37	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	**20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű**	**301**	**0**	**726**
39	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott	0	0	0
41	**22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai**	**0**	**0**	**0**
42	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43	**IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDITÁSAI**	**301**	**0**	**726**
44	**B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**	**- 301**	**0**	**- 296**
45	**C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**	**214 433**	**0**	**332 864**
46	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	9 650	0	5 600
47	**D. ADÓZOTT EREDMÉNY**	**204 783**	**0**	**327 264**

Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárda, Flórián tér 6.
Adószám: 24396545-2-15
Cégj.szám: 15-09-080865

Kisvárda, 2022.04.04.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**109 793 072**	**37 076 243**	**72 716 829**	**0**
11	**IMMATERIÁLIS JAVAK**	**82 696 422**	**28 958 446**	**53 737 976**	**0**
113	**Vagyoni értékű jogok**	**75 554 000**	**8 550 000**	**67 004 000**	**0**
1131	Labdarúgók játékjoga	75 554 000	8 550 000	67 004 000	0
119	**Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése**	**7 142 422**	**20 408 446**	**0**	**13 266 024**
1193	**Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése**	**7 142 422**	**20 408 446**	**0**	**13 266 024**
11931	Labdarúgók játékjogának értékcsökkenése	7 142 422	20 408 446	0	13 266 024
14	**EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK**	**27 096 650**	**8 117 797**	**18 978 853**	**0**
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	22 200 000	0	22 200 000	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	4 896 650	0	4 896 650	0
149	**Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti**	**0**	**8 117 797**	**0**	**8 117 797**
1491	Üzemi gépek, ber.felsz. értékcsökkenése	0	3 677 872	0	3 677 872
1493	Irodai, igazgatási berend. értékcsökkenése	0	4 439 925	0	4 439 925
2	**KÉSZLETEK**	**5 009 614**	**4 961 989**	**47 625**	**0**
221	Sportfelszerelések	4 961 989	4 961 989	0	0
227	Egyéb anyagok	47 625	0	47 625	0
3	**KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI**	**4 424 419 381**	**3 627 598 495**	**796 820 886**	**0**
31	**KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL**	**1 917 264 373**	**1 712 964 889**	**204 299 484**	**0**
311	Belföldi vevő követelések forintban	1 872 241 278	1 667 941 794	204 299 484	0
316	Külföldi követelések (forint)	36 715 630	36 715 630	0	0
317	Külföldi követelések (deviza)	8 307 465	8 307 465	0	0
35	**ADOTT ELŐLEGEK**	**5 471 859**	**3 205 486**	**2 266 373**	**0**
353	Készletekre adott előlegek	5 471 859	3 205 486	2 266 373	0
36	**EGYÉB KÖVETELÉSEK**	**9 092 903**	**4 416 729**	**4 676 174**	**0**
361	**Munkavállalókkal szembeni követelések**	**8 500 000**	**4 100 000**	**4 400 000**	**0**
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	8 500 000	4 100 000	4 400 000	0
368	Különféle egyéb követelések	405 693	130 357	275 336	0
369	Folyamatos teljesítésű levonható ÁFA	187 210	186 372	838	0
38	**PÉNZESZKÖZÖK**	**2 200 661 247**	**1 774 446 022**	**426 215 225**	**0**
381	**Pénztár**	**38 168 655**	**34 057 420**	**4 111 235**	**0**
3811	Pénztár-számla	38 168 655	34 057 420	4 111 235	0
382	**Valutapénztár**	**708 000**	**708 000**	**0**	**0**
3821	Valutapénztár-számla	708 000	708 000	0	0
384	**Bankszámlák**	**2 019 408 026**	**1 597 304 036**	**422 103 990**	**0**
3841	Elszámolási betétszámla	1 970 110 869	1 569 148 075	400 962 794	0
3842	Elszámolási betétszámla TAO személyi jellegü ráford. 3955	35 983 159	23 574 234	12 408 925	0
3843	Elszámolási betétszámla TAO tárgyi eszk, beruh. 3962	13 308 347	4 573 029	8 735 318	0
3844	Elszámolási betétszámla TAO Covid	5 651	8 698	0	3 047
389	Átvezetési számla	142 376 566	142 376 566	0	0
39	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**291 928 999**	**132 565 369**	**159 363 630**	**0**
391	**Bevételek aktív időbeli elhatárolások**	**222 338 636**	**72 338 636**	**150 000 000**	**0**
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	222 338 636	72 338 636	150 000 000	0
392	**Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása**	**69 590 363**	**60 226 733**	**9 363 630**	**0**
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	69 590 363	60 226 733	9 363 630	0
4	**FORRÁSOK**	**4 448 372 210**	**4 990 692 755**	**0**	**542 320 545**
41	**SAJÁT TŐKE**	**611 619 451**	**879 010 286**	**0**	**267 390 835**
411	Jegyzett tőke	0	5 100 000	0	5 100 000

60 ügyviteli szoftverek
a program jogos felhasználója: Kelet-Kontír Bt.

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
412	Tőketartalék	0	173 800 000	0	173 800 000
413	Eredménytartalék	406 836 808	204 782 643	202 054 165	0
414	**Lekötött tartalék**	**0**	**290 545 000**	**0**	**290 545 000**
4142	Lekötött tartalék eredménytartalékból	0	273 545 000	0	273 545 000
4143	Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	17 000 000	0	17 000 000
419	Mérleg szerinti eredmény	204 782 643	204 782 643	0	0
45	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**285 166 883**	**294 967 701**	**0**	**9 800 818**
453	Vevőktől kapott előlegek	10 000 003	10 000 000	3	0
454	**Szállítók**	**273 711 580**	**274 028 285**	**0**	**316 705**
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	213 117 296	213 434 001	0	316 705
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	34 626 468	34 626 468	0	0
4544	Külföldi szolgáltatók	25 967 816	25 967 816	0	0
459	**Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban**	**1 455 300**	**10 939 416**	**0**	**9 484 116**
4591	Rövid lejáratú kötelezettség letiltásból	1 455 300	1 455 300	0	0
4592	Vendégjegyek értékesítéséből származó bevétel	0	81 260	0	81 260
4598	Ágazati bértámogatás visszafizetési kötelezettség	0	7 453 856	0	7 453 856
4599	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0	1 949 000	0	1 949 000
461	Társasági adó elszámolása	14 333 000	14 229 000	104 000	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	11 578 406	12 687 406	0	1 109 000
463	**Költségvetési befizetési kötelezettségek**	**111 868 712**	**270 074 712**	**0**	**158 206 000**
46311	Késedelmi- és önell. pótlék fizetési kötelezettség	16 000	24 000	0	8 000
4633	TB járulék - levont kötelezettség	5 323 731	19 852 731	0	14 529 000
4635	Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás	0	40 000	0	40 000
4636	Munkavállaló által fiz. EKHO 15%	106 528 981	250 157 981	0	143 629 000
464	**Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése**	**256 057 000**	**111 939 000**	**144 118 000**	**0**
46411	Késedelmi - és önellenőrzési pótlék fiz.kötelezettség teljesítése	16 000	16 000	0	0
4643	TB járulék - levon t kötelezettség teljesítése	18 866 000	5 395 000	13 471 000	0
4646	Munkavállaló által fiz. EKHO 15 % teljesítése	237 175 000	106 528 000	130 647 000	0
466	Előzetesen felszámított ÁFA	59 325 556	21 910 465	37 415 091	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	319 006 696	667 404 045	0	348 397 349
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	606 307 005	306 195 747	300 111 258	0
471	**Jövedelemadó elszámolási számla**	**947 104 682**	**1 023 888 287**	**0**	**76 783 605**
4711	Keresetelszámolási számla	947 104 682	1 023 888 287	0	76 783 605
473	**Társadalombiztosítási kötelezettség**	**16 152 290**	**17 683 290**	**0**	**1 531 000**
4734	Szociális hozzájárulási adó	4 048 043	4 374 043	0	326 000
4736	Munkáltató által fizetendő EKHO 19,5%	11 867 483	13 026 483	0	1 159 000
4737	Minimum TB.járulék alap után fizetendő TBJ kötelezettség	236 764	282 764	0	46 000
474	**Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek**	**396 421**	**434 421**	**0**	**38 000**
4742	Szakképzési hozzájárulás	396 421	434 421	0	38 000
479	**Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek**	**82 890**	**27 165 780**	**0**	**27 082 890**
4793	Folyamatos teljesítésű fizetendő ÁFA	82 890	27 165 780	0	27 082 890
48	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**264 273 415**	**398 002 812**	**0**	**133 729 397**
481	**Bevételek passzív időbeli elhatárolása**	**256 718 170**	**390 447 567**	**0**	**133 729 397**
4811	Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	256 718 170	390 447 567	0	133 729 397
482	**Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása**	**7 555 245**	**7 555 245**	**0**	**0**
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	7 555 245	7 555 245	0	0
49	**ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK**	**945 099 803**	**945 099 803**	**0**	**0**

60 ügyviteli szoftverek
a program jogos felhasználója: Kelet-Kontír Bt.

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
491	Nyitómérleg számla	945 099 803	945 099 803	0	0
5	**KÖLTSÉGNEMEK**	**1 251 145 839**	**80 587 434**	**1 170 558 405**	**0**
51	**ANYAGKÖLTSÉGEK**	**15 670 240**	**957 000**	**14 713 240**	**0**
511	**Vásárolt anyagok költségei**	**15 670 240**	**957 000**	**14 713 240**	**0**
5111	Irodaszer, nyomtatvány költség	18 227	0	18 227	0
5113	Sportruházat, sporcipők költsége	4 961 989	0	4 961 989	0
5115	Gyógyszerek, vitaminok, eü.anyagktg.	10 494 142	957 000	9 537 142	0
5119	Mérkőzésnapi anyagköltségek	195 882	0	195 882	0
52	**IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**220 717 625**	**79 475 589**	**141 242 036**	**0**
522	Bérleti díjak	2 736 301	0	2 736 301	0
523	Karbantartási költségek	77 000	0	77 000	0
526	Utazási és kiküldetési költségek, szállásdíjak	3 838 827	0	3 838 827	0
527	Posta,telefon, internet költségek	176 249	4 373	171 876	0
528	Számviteli szolgáltatás díja	5 057 954	1 800 000	3 257 954	0
529	**Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei**	**208 831 294**	**77 671 216**	**131 160 078**	**0**
5291	Nevezési díjak, tagdíjak, átigazolási díjak	94 497 995	31 456 825	63 041 170	0
5292	Mérkőzésnapi szolgáltatások költségei	1 929 130	0	1 929 130	0
5293	Játékosügynöki díjak	86 237 629	42 699 326	43 538 303	0
5296	Őrzés védelem díja	4 181 700	0	4 181 700	0
5297	Labdarúgók után fizetett képzési kártalanítás, szolidar.mechanizmus	2 519 272	0	2 519 272	0
5298	Vendéglátás költsége	4 354 477	1 265	4 353 212	0
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	15 111 091	3 513 800	11 597 291	0
53	**EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**5 224 937**	**138 705**	**5 086 232**	**0**
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	111 740	0	111 740	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	3 470 059	0	3 470 059	0
533	Biztosítási dij	1 643 138	138 705	1 504 433	0
54	**BÉRKÖLTSÉG**	**974 155 520**	**0**	**974 155 520**	**0**
541	Bérköltség	974 155 520	0	974 155 520	0
55	**SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK**	**3 092 785**	**0**	**3 092 785**	**0**
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetettt személyi jellegű kifizetések	1 842 304	0	1 842 304	0
553	Reprezentációs költség	1 250 481	0	1 250 481	0
56	**BÉRJÁRULÉKOK**	**17 181 347**	**16 140**	**17 165 207**	**0**
564	Szakképzési hozzájárulás	375 728	0	375 728	0
565	Szociális hozzájárulási adó	4 287 099	16 140	4 270 959	0
566	EKHO (munkált.által fizetendő) 19,5%	12 267 040	0	12 267 040	0
567	Minimum TB.járulékalap után fizetendõ TB.járulék	211 480	0	211 480	0
569	Egyéb bérjárulékok	40 000	0	40 000	0
57	**ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS**	**15 103 385**	**0**	**15 103 385**	**0**
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	15 016 771	0	15 016 771	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	86 614	0	86 614	0
8	**ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK**	**20 759 543**	**7 142 422**	**13 617 121**	**0**
814	Árubeszerzés Webshop	470 546	0	470 546	0
86	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**13 959 970**	**7 142 422**	**6 817 548**	**0**
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	8 550 000	7 142 422	1 407 578	0
863	**Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti**	**329 958**	**0**	**329 958**	**0**
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítő sek	165 477	0	165 477	0
8639	Kerekítési különbözet ráfordítás	164 481	0	164 481	0

60 ügyviteli szoftverek
a program jogos felhasználója: Kelet-Kontír Bt.

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
864	Utólag adott (közvetve kapcsolódó) pénzügyileg rendezett engedmény	5 080 012	0	5 080 012	0
87	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁ SAI**	**725 537**	**0**	**725 537**	**0**
876	**Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség**	**725 537**	**0**	**725 537**	**0**
8762	Külföldi pénzértékre szóló eszk. és kötelezettségek pénzügyileg	725 537	0	725 537	0
88	**RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS**	**3 490**	**0**	**3 490**	**0**
889	**Egyéb vagyoncsökkenéssel járó rendkívüli ráfordítások**	**3 490**	**0**	**3 490**	**0**
8893	Elengedett követelések könyv szerinti értéke	3 490	0	3 490	0
89	**NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK**	**5 600 000**	**0**	**5 600 000**	**0**
891	Társasági adó	5 600 000	0	5 600 000	0
9	**ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK**	**486 349 579**	**1 997 789 900**	**0**	**1 511 440 321**
91	**BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE**	**422 834 700**	**1 780 963 522**	**0**	**1 358 128 822**
911	Belépőjegy értékesítés bevétele	381 024	23 658 168	0	23 277 144
912	Bérlet értékesítés bevétele	5 372 045	7 520 863	0	2 148 818
913	Reklámszolgáltatás bevétele	196 050 018	564 738 635	0	368 688 617
917	Vagyoni értékű jogok hasznosítása (tv-közv.jogdíja, vagyoni ért.jog)	152 500 000	1 056 500 000	0	904 000 000
918	Bérleti díj árbevétel	68 481 818	128 327 273	0	59 845 455
919	Képzési kártalanításból származó bevétel	49 795	218 583	0	168 788
92	**BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE**	**34 932 000**	**142 030 449**	**0**	**107 098 449**
921	Reklámtermékek értékesítésének árbevétele	0	2 386 154	0	2 386 154
923	Nem aktivált játékjog értékesítés árbevétele	34 932 000	139 644 295	0	104 712 295
96	**EGYÉB BEVÉTELEK**	**28 582 879**	**74 365 932**	**0**	**45 783 053**
961	Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele	0	4 750 000	0	4 750 000
963	**A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti**	**28 582 879**	**69 615 932**	**0**	**41 033 053**
9634	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás	28 582 879	69 606 613	0	41 023 734
9639	Kerekítési különbözet bevétel	0	9 319	0	9 319
97	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	**0**	**429 997**	**0**	**429 997**
974	**Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek**	**0**	**496**	**0**	**496**
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz	0	496	0	496
976	**Átváltási, értékelsékori árfolyamnyereség**	**0**	**429 501**	**0**	**429 501**
9762	Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyileg	0	429 501	0	429 501
	1-4 számlaosztály összesen	**8 987 594 277**	**8 660 329 482**	**327 264 795**	
	5-9 számlaosztály összesen	**1 758 254 961**	**2 085 519 756**		**327 264 795**
	Mindösszesen	**10 745 849 238**	**10 745 849 238**		

60 ügyviteli szoftverek
a program jogos felhasználója: Kelet-Kontír Bt.