

2	5	5	1	5	9	9	6	9	3	1	9	1	1	3	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	1	-	0	9	-	0	2	4	3	5	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Dorogi Futball Kft

a vállalkozás megnevezése

2510 Dorog, Köztársaság út 3.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2018

Éves beszámoló

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2510 Dorog, Köztársaság út 3.
Adószám: 25515996-2-11

Keltezés: Dorog 2018. február 25.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 25515996-9319-113-11

Cégbir.sz. 11-09-024353

Dorogi Futball Kft

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap):

2018.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	-	-	9 397
2	I. Immateriális javak	-	-	1 790
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
5	Vagyoni értékű jogok	-	-	1 790
6	Szellemi termékek	-	-	-
7	Üzleti vagy cégértékek	-	-	-
8	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	-	-	7 607
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	-	-	7 607
14	Tenyészállatok	-	-	-
15	Beruházások, felújítások	-	-	-
16	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
23	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
27	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-

Keltetés: 2018. február 25.

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
 2510 Dorog, Köztársaság út 3.
 Adószám: 25515996-2-11


 A vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Stat.sz. 25515996-9319-113-11

Cégbir.sz. 11-09-024353

Dorogi Futball Kft

12

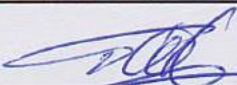
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
29	B Forgóeszközök	37 488	-	20 120
30	I. Készletek	403	-	592
31	Anyagok	-	-	-
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
34	Késztermékek	-	-	-
35	Áruk	403	-	592
36	Készletekre adott előlegek	-	-	-
37	II. Követelések	16 153	-	2 118
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 910	-	254
39	Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	-	-	-
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
42	Váltókövetelések	-	-	-
43	Egyéb követelések	7 243	-	1 864
44	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
46	III. Értékpapírok	-	-	-
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
48	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
49	Egyéb részesedés	-	-	-
50	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
52	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
53	IV. Pénzeszközök	20 932	-	17 410
54	Pénztár, csekk	668	-	234
55	Bankbetétek	20 264	-	17 176
56	C Aktiv időbeli elhatárolás	1 069	-	9 752
57	Bevételek aktiv időbeli elhatárolása	-	-	7 120
58	Költségek, ráfordítások aktiv időbeli elhatárolása	1 069	-	2 632
59	Halasztott ráfordítások	-	-	-
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	38 557	-	39 269

Keltezés: 2018. február 25.


 Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
 A vállalkozás vezetője (képviselője)
 2510 Dorog, Köztársaság út 3.
 Adószám: 25515996-2-11

Stat.sz.	25515996-9319-113-11
Cégbír.sz.	11-09-024353

Dorogi Futball Kft

13

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap):

2018.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
61	D Saját tőke	11 843	-	3 164
62	I. Jegyzett tőke	3 000	-	3 000
63	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
64	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
65	III. Tőketartalék	-	-	-
66	IV. Eredménytartalék	- 4 761	-	8 843
67	V. Lekötött tartalék	800	-	-
68	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
71	VII. Mérleg szerinti eredmény	12 804	-	- 8 679
72	E Céltartalékok	-	-	-
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
75	Egyéb céltartalék	-	-	-

Keltezés: 2018. február 25.



A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2510 Dorog, Köztársaság út 3.
Adószám: 25515996-2-11

Stat.sz. 25515996-9319-113-11

Cégbír.sz. 11-09-024353

Dorogi Futball Kft

14

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
76	F Kötelezettségek	26 612	-	33 221
77	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-
82	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
84	Átváltoztatható kötvények	-	-	-
85	Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
92	III. Rövidlejáratú kötelezettség	26 612	-	33 221
93	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
94	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
95	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
96	Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 397	-	3 283
98	Váltótartozások	-	-	-
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	24 215	-	29 938
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
105	G Passzív időbeli elhatárolás	102	-	2 884
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	2 500
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	102	-	384
108	Halasztott bevételek	-	-	-
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN	38 557	-	39 269

Keltetés: 2018. február 25.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2510 Dorog, Köztársaság út 3.
Adószám: 25515996-2-11

Stat.sz.	25515996-9319-113-11
Cégbír.sz.	11-09-024353

Dorogi Futball Kft

31

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap):

2018.12.31

Éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	307 400	-	314 042
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	307 400	-	314 042
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	26 576	-	27 173
	III.sorból: visszairt értékvesztés	-	-	-
5	Anyagköltség	3 974	-	4 198
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	45 514	-	54 368
7	Egyéb szolgáltatások értéke	5 594	-	3 556
8	Eladott áruk beszerzési értéke	265	-	35
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	55 347	-	62 157
10	Béreköltség	219 343	-	249 203
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	264	-	309
12	Bérfelrakások	37 794	-	21 664
V.	Személyi jellegű ráfordítások	257 401	-	271 176
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 243	-	3 686
VII.	Egyéb ráfordítások	6 386	-	12 261
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	13 599	-	8 065

Keltezés: 2018. február 25.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2510 Dorog, Köztársaság út 3.
Adószám: 25515996-2-11

Stat.sz.	25515996-9319-113-11
Cégbir.sz.	11-09-024353

Dorogi Futball Kft

32

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap):

2018.12.31

Éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
16	Egyéb (kapott) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-	-	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	-	-
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-	-
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műv. eredménye	1	-	-
E	Adózás előtti eredmény	13 600	-	8 065
X.	Adófizetési kötelezettség - társasági adó	796	-	614
F	Adózott eredmény	12 804	-	8 679

Keltezés: 2018. február 25.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2640 Dorog, Köztársaság út 3.
Adószám: 25515996-2-11

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

Dorogi Futball Kft 2018 . évi Beszámolójához

I. Általános rész

A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: Dorogi Futball Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
2. A cég rövidített elnevezése: Dorogi Futball Kft
3. A cég székhelye: 2510 Dorog, Köztársaság út 3.
4. A cég telephelye:
5. A cég fióktelepe:
A cég internetes honlapjának címe: www.dorogifc.hu
6. A cég alapításának éve: 2016
7. A cég főtevékenysége: Egyéb sporttevékenység
A cég tényleges gazdasági
tevékenysége: Egyéb sporttevékenység
8. A cég jegyzett tőkéje: 3 000 000 Ft
9. A társaság tagjai:

Cég név:	Dorogi Futball Club
Székhely:	2510 Dorog, Köztársaság út 3.
Céjegyzék száma:	11-02-0001190
Név:	Mayer László
Cím:	2500 Esztergom, Kettőspince sor 10.
10. A társaság tagjainak törzsbetétei:

	Pénzneme:	HUF	Szavazati arány:
Dorogi Futball Club		1 500 000 Ft	50 %
Mayer László		1 500 000 Ft	50 %

II. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

- **Éves beszámoló**, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
- A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
- Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült, formája: "A" változat.
- Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés miatt lehetséges.



2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
- **A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.**
- **A mérlegkészítés napja: 2018. január 31.**

3. A beszámoló készítése, aláírása:

- A beszámoló nyelve: Magyar
- Aláíró: Ügyvezető igazgató

4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos információk:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljen bemutatásra.

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.

A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti a kormányzati portál felé.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Dobos Sarolta
nyilvántartási száma: 117776

9. Könyvvizsgálati kötelezettség

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

A könyvvizsgálat éves díja:

300 eFt

Könyvvizsgáló neve: Lada Zoltán

Kamarai regisztrációs száma: 001240

Könyvvizsgáló társaság neve: Fair Audit Kft

Könyvvizsgáló társaság címe: 2151 Fót, Szent István u. 15.

Könyvvizsgáló társaság kamarai: 000610

A beszámoló auditálását kívül a könyvvizsgáló a tárgy évben más szolgáltatást nem nyújtott a Társaságnak.

III. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételkor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállításakor a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;

- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
- b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
 - a tervezett és leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
 - aktiválás napjától egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
 - a Társaság a kisértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben számolja el.
- c) Az értékvesztés elszámolása és visszafizetése:
 - akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
 - kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszafizetése is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
- d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
 - a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
 - a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;
 - a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik;
 - a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon történik;
- e) Készletek bemutatása:
 - a Társaság évközben mennyiségi, értékbeni nyilvántartást nem vezet.
- e) Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások nem változtak.

2. Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

IV. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk

1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének mérleg soronkénti alakulását a mellékletben közreadott tükör szemlélteti, a befektetett pénzügyi eszközök alakulásával együtt.

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az év végén be nem fejezett beruházások értéke

0 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A tárgy évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás

3 686 eFt

A tárgy évben elszámolt terven felüli értékcsökkenési leírás

0 eFt

2. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A Társaság nem rendelkezik saját részvénnel, és üzletrésszel, valamint visszaváltható részvénnel.

3. Az időbeli elhatárolások bemutatása

Az aktív és passzív időbeli elhatárolások jellegét és értékét a beszámoló melléklete szemlélteti.

Kapott támogatások összege, annak felhasználása jogcímenként:

Önkormányzattól kapott támogatás	működési költségek	6 000 eFt
TAO támogatások	személyi jellegű költségek	14 026 eFt
TAO támogatások	tárgyi eszköz beszerzés	2 225 eFt

Az export támogatáshoz kapcsolódó közvetlen költségek:

0 eFt

0 eFt

9. Igénybe vett szolgáltatások bemutatása:

Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei jogcímenként:

Mérkőzésnapra költségek	10 938 eFt
Versenyeztetési költségek	10 008 eFt
Szakértői tevékenység	7 459 eFt
Nem aktivált játékjogok költsége	7 064 eFt

10. Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a beszámolási időszakban nem fordult elő.

11. A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit a beszámoló melléklete szemlélteti.

V. Tájékoztató rész

1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám:		33 fő	
		béreköltség:	249203 eFt
		személyi jellegű egyéb kifizetések:	309 eFt
ebből: fizikai		1 fő	
		béreköltség:	2370 eFt
		személyi jellegű egyéb kifizetések:	0 eFt
szellemi		32 fő	
		béreköltség:	246833 eFt
		személyi jellegű egyéb kifizetések:	309 eFt

2. A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság.

- A vezető tisztségviselők felvett járandósága a béreköltségekből az ügyvezetői munkabér, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el.
- A vezető tisztségviselőknek a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.
- A Társaságnál igazgatóság nem működik.
- A Társaságnál felügyelő bizottság nem működik.
- A gazdasági társaság korábbi vezető tisztségviselőjével, igazgatósági tagjával, felügyelőbizottsági tagjával szembeni nyugdíjfizetési kötelezettség nem keletkezett.

3. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs leányvállalata.

A Társaság nem rendelkezik közös vezetésű vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik társult vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással.

4. A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Társaságnál a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylete, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

5. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

6. Határidős-, opciós-, swap ügyletek bemutatása

A tárgyévben nem keletkezett lezárt határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet.

7. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

8. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

9. Forduló nap utáni események

Nem történt a forduló nap után olyan esemény, ami a beszámoló hitelességét befolyásolná.

10. Egyéb információk bemutatása

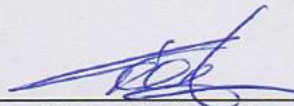
A beszámoló időszakában kifizetésre került ügynöki díjak 1200 eFt

11. Adókötelezettségek bemutatása

NAV Reklámadó elszámolása	597 eFt
NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (Levont)	677 eFt
NAV Szociális hozzájárulási adó	881 eFt
NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	69 eFt
NAV Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	466 eFt
NAV Nyugdíjjárulék (Levont)	462 eFt
NAV Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (Levont)	392 eFt
NAV EKHO (Levont)	2 500 eFt
NAV EKHO (Kifizetői)	664 eFt
NAV Általános forgalmiadó	6 204 eFt
Helyi iparüzési adó elszámolás	133 eFt

2018. február 25.

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2510 Dorog, Köztársaság út 3.
Adószám: 25515996-2-11


Képviselőre jogosult személy aláírása

Mellékletek:

1. Befektetett eszközök - tükör
2. Mutatók
3. Saját tőke alakulása
4. Lekötött tartalék elemzése
5. Aktív és passzív elhatárolások
6. Kivételes előfordulású eredmény tétel (Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)
7. Cash flow kimutatás
8. Társasági adó levezetés

Befektetett eszközök - tükör

Készült a 2018. évi Beszámolóhoz

Dorogi Futball Kft

Dátum: 2018. december 31.

eFt

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Záró nettó érték	
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés		Átvezetés
IMMATERIÁLIS JAVAK											
	111 Alapítás, átszervezés akt.ért.										
	112 Kísérleti fejlesztés akt.ért.										
	131 Vagyoni értékű jogok	17	5 200			5 217	17	3 410		3 427	1 790
	114 Szellemi termékek										
	115 Újleti vagy cégértek										
	116 Érték helyesbítés										
ÖSSZESEN:		17	5 200	-		5 217	17	3 410		3 427	1 790
INGATLANOK											
	121 Földterület										
	122 Teltek										
	123 Épületek										
	124 Egyéb építmények										
	125 Beruházás bérleti ingatlanon										
	126 Vagyoni értékű jogok ingatlanon										
	127 Érték helyesbítés										
ÖSSZESEN:		-	-	-			-	-		-	-
TERMELŐ BEREDEZÉSEK											
	131 Termelő berendezések										
	132 Termelő járművek										
	135 Kísérleti termelő gépek, berend.										
ÖSSZESEN:											
ÜZEMI BEREDEZÉSEK											
	141 Üzemi berendezések	1 243	7 883			9 126	1 243	276		1 519	7 607
	142 Üzemi járművek										
ÖSSZESEN:		1 243	7 883	-		9 126	1 243	276	-	1 519	7 607
EGYEB BEREDEZÉSEK											
	1431 Irodai berendezések										
	1432 Számítástechnikai ber										
	1433 Hírközlő berendezések										
	145 Kísérleti, egyéb gépek, berend.										
ÖSSZESEN:		-	-	-			-	-		-	-
ÜZEMKÖRÖN KÍVÜLI BEREND.											
	144 Üzemkörön kívüli berendezések										
ÖSSZESEN:		-	-	-			-	-		-	-
BERUHÁZÁSOK											
	1611 Több év alatt elhasználandó eszk.										
	1612 Egy év alatt elhasználandó eszk.										
	1613 Építési beruházás										
	1614 Befejezett, de nem aktivált beruh.										
ÖSSZESEN:		-	-	-			-	-		-	-
TARTÓS BEFEKTETÉSEK											
	171 Tartós részesedések, közös.váll.										
	172 Egyéb tartós részesedés										
	179 Érték helyesbítés										
ÖSSZESEN:		-	-	-			-	-		-	-
TARTÓS HITELVISZONYT MT. ÉRT.P.											
	181 Államkötvény										
	182 Egyéb hitelviszonyt megtest. ép.										
ÖSSZESEN:		-	-	-			-	-		-	-
TARTÓS KÖLCSÖNÖK											
	191 Tartósan adott kölcs.kapcs.váll.										
	192 Tartós kölcs.egyéb rész.váll.										
	193 Egyéb tartósan adott kölcsón										
ÖSSZESEN:		-	-	-			-	-		-	-
KISÉRTÉKŰ ESZKÖZÖK											
MIND ÖSSZESEN:		1 260	13 083	-		14 343	1 260	3 686	-	4 946	9 397

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Dorogi Futball Kft

Bázis évre
2017.12.31

Tárgy évre
2018.12.31

Befektetett eszközök aránya =

$$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$$

0%

24%

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök.

Forgóeszközök aránya =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$$

100%

76%

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$$

31%

8%

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen a hatása a mérleg szerinti eredménynek.

Kötelezettségek aránya =

$$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$$

69%

85%

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidlejáratú tartozások aránya.

Befektetett eszközök fedezete =

$$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$$

-

34%

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad 92\% \quad -414\%$$

A rövid lejáratú kötelezettséggel csökkentett forgóeszközök (vagyis a nettó forgótőke), a saját tőke hány százaléka nyújt fedezetet.

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 141\% \quad 61\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy a forgóeszközök összege milyen százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek.

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad 4\% \quad -3\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a társaság alaptevékenységének jövedelmezősége.

Bevétel arányos adózás előtti eredmény =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}} \quad 4\% \quad -2\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy mekkora a társaság adózás előtti eredményének az összes bevételhez viszonyított hányada.

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} \quad 35\% \quad -21\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy egységnyi lekötött eszköz mekkora adózás előtti eredményt hoz létre, vagyis az eszköz jövedelemtermelő képességéről ad tájékoztatást.



Saját tőke alakulása

Készült a

Dorogi Futball Kft

2018 . évi Beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	3 000	-	-		3 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	- 4 761	800	-	12 804	8 843
Lekötött tartalék	800	-	800		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	12 804	-	8 679	- 12 804	- 8 679
Saját tőke	11 843	800	9 479	-	3 164



Lekötött tartalék elemzése

Készült a

Dorogi Futball Kft

2018 . évi Beszámolójához

eFt

1	Tőketartalékból lekötött összeg:	-
	Tőketartalékból lekötendő összeg:	-
	Fedezet (összes tőketartalék)	-
	b) Szövetkezetről: fel nem osztható szövetkezeti vagyon	
	c) Más jogszabály vagy saját elhatározás alapján lekötött tartalék	
	Kötelezettség fedezetét jelentő tartalék	
	d) Visszafizetendő támogatás (ha a folyósításkor tőketartalékba helyeztük)	
2	Eredménytartalékból lekötött összeg:	-
	Összes eredménytartalék	8 043
	a) Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek	
	Átalakulás esetén a jogutódnál:	
	b) még fizetendő társasági adó összege	
	c) Alapítás-átszervezés aktivált értékeiből még le nem írt összeg	
	Kísérleti fejlesztés akt. értékéből még le nem írt összeg	
	d) Beruházási célú, nem realizált árfolyam veszteség AIE-CT különbözete	
	e) Lekötendő tőketartalék (ha a tőketart. nem nyújt fedezetet)	-
	f) Tagnál: pótbefizetés fizetendő összege	
	Fejlesztési tartalék miatt lekötött összeg	évre -
	Kedvezményes társasági adókulcs (16%-10%) miatti különbözet	
	g) Más jogszabály vagy saját elhatározás alapján lekötött tartalék	
3	Veszteségek fedezetére kapott pótbefizetés	
4	Feloldás a tőketartalékkal szemben	
5	Feloldás az eredménytartalékkal szemben	800
6	Korábban lekötött tartalék	- Lekötés éve: 800
		- Lekötés éve:
		- Lekötés éve:
7	Lekötött tartalék összesen	-

eFt

	Lekötés előtt	Lekötés változás	Mérleg érték
8	Tőketartalék	-	-
9	Eredménytartalék	8 043	8 843
10	Lekötött tartalék összesen	800	-

Aktív - Passzív elhatárolások leltára

Készült a

Dorogi Futball Kft

2018 . évi Beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

Ft

Bizonylat dátuma	Gazdasági esemény	Várható feloldás	Elhatárolás összege
A K T Í V elhatárolások			
2018.12.31	Központi bevételek	2019	6 000 000 Ft
2018.12.31	Egyéb bevételek elhatárolása	2019	1 120 000 Ft
2018.12.31	Szoftver követési díj	2019	16 022 Ft
2018.12.31	Előre fizetett biztosítási díj	2019	2 615 972 Ft
Aktív időbeli elhatárolások összesen:			9 751 994 Ft
Mérleg érték:			9 752 eFt
P A S S Z Í V elhatárolások			
2018.12.31	Bevételek elhatárolása	2019	2 500 000 Ft
2018.12.31	Könyvvizsgálat	2019	300 000 Ft
2018.12.31	Személyi jellegű kifizetések	2019	84 195 Ft
Passzív időbeli elhatárolások összesen:			2 884 195 Ft
Mérleg érték:			2 884 eFt

Cash Flow kimutatás

Készült a

Dorogi Futball Kft

2018 . évi Beszámolójához

Tényező	Tárgy év 2018.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)	9 561
1. Adózás előtti eredmény	± - 8 065
korr:	
2. Elszámolt amortizáció	+ 3 686
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+ -
4. Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete	± -
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	± 886
6. Szállítói kötelezettség változása	± 5 723
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	± 2 782
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	± 8 656
9. Vevőkövetelés változása	± 5 190
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	± - 8 683
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	- - 614
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- -
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	- -
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow)	- 13 083
14. Befektetett eszközök beszerzése	- - 13 083
15. Befektetett eszközök eladása	+ -
16. Kapott osztalék, részesedés	+ -
III. Pénzügyi műv. szárm. Pénzeszközváltozás (Finanszírozási cash flow)	-
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+ -
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+ -
19. Hitel és kölcsön felvétele	+ -
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	- -
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	- -
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	- -
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	- -
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- -
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- -
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	- -
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	+ -
IV. Pénzeszközök változása (± I ± II ± III)	± - 3 522

Pénzeszközök változása a mérlegben	- 3 522
---	----------------

Társasági adóalap levezetése

Készült a

Dorogi Futball Kft

2018 . évi Beszámolójához

TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE:

Adózás előtti eredmény:	-8 065 eFt
Adóalapot csökkentő tételek:	3 685 eFt
Adóalapot növelő tételek:	3 687 eFt
Éves adóalap:	-8 063 eFt

Minimum társasági adóalap: 6 824 eFt

Alkalmazandó ADÓALAP:	6 824 eFt
------------------------------	------------------

Adóalap --> 9%-os adókulcs esetén*	6 824 eFt
9% adókulcs alkalmazásával*:	614 eFt
Adóalap --> 19%-os adókulcs esetén	0 eFt
adókulcs alkalmazásával:	0 eFt

Éves társasági adó összege:	614 eFt
Adómentesség (nonprofit szerv.):	0 eFt
Adókedvezmények:	0 eFt
Külföldön megfizetett adó:	0 eFt
Visszaíratandó adókedvezmény:	0 eFt
Számított társasági adó:	614 eFt

Társasági adókötelezettség:	614 eFt
------------------------------------	----------------

