

Stat.sz. 25515996-9319-113-11

Cégbir.sz. 11-09-024353

Dorogi Futball Kft**11**

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

2022.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	37 452	-	20 243
2	I. Immateriális javak	7 119	-	478
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
5	Vagyoni értékű jogok	7 119	-	478
6	Szellemi termékek	-	-	-
7	Üzleti vagy cégértékek	-	-	-
8	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	30 333	-	19 765
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	25 238	-	16 045
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 095	-	3 720
14	Tenyészállatok	-	-	-
15	Beruházások, felújítások	-	-	-
16	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
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	-	-	-

Keltezés: 2023. február 28.

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): 2022.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	d	e
29	B Forgóeszközök	51 723	-	54 302
30	I. Készletek	931	-	713
31	Anyagok	-	-	-
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
34	Késztermékek	-	-	-
35	Áruk	931	-	713
36	Készletekre adott előlegek	-	-	-
37	II. Követelések	487	-	725
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	-	-
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	487	-	725
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	50 305	-	52 864
54	Pénztár, csekk	320	-	879
55	Bankbetétek	49 985	-	51 985
56	C Aktiv időbeli elhatárolás	21 422	-	2 074
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	18 000	-	-
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 422	-	2 074
59	Halasztott ráfordítások	-	-	-
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	110 597	-	76 619

Keltezés: 2023. február 28.

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

13

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2022.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	d	e
61	D Saját tőke	62 099	-	42 578
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	11 060	-	10 769
67	V. Lekötött tartalék	70 000	-	69 869
68	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
71	VII. Mérleg szerinti eredmény	- 21 961	-	- 19 522
72	E Céltartalékok	-	-	-
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
75	Egyéb céltartalék	-	-	-

Keltezés: 2023. február 28.

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

14

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2022.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	d	e
76	F Kötelezettségek	45 650	-	33 687
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	45 650	-	33 687
93	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
94	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
95	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
96	Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 195	-	1 972
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	41 455	-	31 715
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
105	G Passzív időbeli elhatárolás	2 848	-	354
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 500	-	-
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	348	-	354
108	Halasztott bevételek	-	-	-
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN	110 597	-	76 619

Keltezés: 2023. február 28.

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**31**

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

2022.12.31

Éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	416 803	-	385 596
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	416 803	-	385 596
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	47 356	-	31 375
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-
5	Anyagköltség	2 129	-	7 058
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	89 862	-	66 332
7	Egyéb szolgáltatások értéke	5 739	-	5 120
8	Eladott áruk beszerzési értéke	150	-	249
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	97 880	-	78 759
10	Bérek	344 664	-	312 960
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	205	-	388
12	Bérfelárak	18 037	-	18 158
V.	Személyi jellegű ráfordítások	362 906	-	331 506
VI.	Értékcsökkenési leírás	12 962	-	12 393
VII.	Egyéb ráfordítások	11 537	-	13 095
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	- 21 126	-	- 18 782

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

Keltetés: 2023. február 28.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 25515996-9319-113-11

Cégbir.sz. 11-09-024353

Dorogi Futball Kft**32**

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

2022.12.31

Éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
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	-	-	11
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-	-	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	11
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	-	-	11
E	Adózás előtti eredmény	- 21 126	-	- 18 771
X.	Adófizetési kötelezettség - társasági adó	835	-	751
F	Adózott eredmény	- 21 961	-	- 19 522

Keltetés: 2023. február 28.

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.

2510 Dorog, Köztársaság út 3.

Adószám: 25515996-2-11

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

Dorogi Futball Kft

2022 . 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.
Cégjegyzék száma:	11-02-0001190
.	
Név:	Mayer László
Cím:	2500 Esztergom, Kettőspince sor 10.
.	
10. A társaság tagjainak törzsbetétei:

Dorogi Futball Club	Pénzneme: HUF	Szavazati arány:
	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: 2022. december 31.**
- **A mérlegkészítés napja: 2023. 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 kerüljön 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: 206008

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 écs 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 (200.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben számolja el.
- c) Az értékvesztés elszámolása és visszafirása:
 - 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 visszafirása 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 mérlegsorankénti 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 fejezetett 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

12 393 eFt

A tárgy évben elszámolt terven felüli értékcsökkenési leírás

0 eFt

2. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

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

3. Az időbeli elhatárolások bemutatása

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

4. Követelések bemutatása

A követelésekből az anvállalattal szemben felmerült rész:
A követelésekből a leánvállalattal szemben felmerült rész:

0 eFt
0 eFt

A követelésekre elszámolt
értékvesztés:

Tárgy évben:

Halmazott egyenleg:

- vevői követelésekre elszámolt értékvesztés:
- vevői követelésekre elszámolt értékvesztés visszaírása:

0 eFt
0 eFt

5. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a beszámoló melléklete tartalmazza.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.

A tulajdonosok a veszteségek pótlására 50 000 eFt-os pótbefizetést hajtottak végre.

A beszámolási időszakban a cég tevékenységével kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a cégnél dolgozó munkatársak kiválasztása is e rendezőelv alapján történt meg.

A Társaság a következő gazdasági évet nyereséggel tervezi zárni.

A társaság nem rendelkezik kibocsátott részvényekkel.

A társaság nem rendelkezik átváltoztatható kötvényekkel.

A lekötött tartalék elemzését, jogcímeit a mellékletek tartalmazzák.

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A tárgy évi adózott eredmény eredménytartalékba történő átvezetése után a szabad eredménytartalékból Jóváhagyott osztalék nem került megállapításra.

6. A céltartalékok bemutatása

A beszámolási időszakban nem képeztünk, nem használtunk fel céltartalékot.

7. Információk a kötelezettségekről

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes:

0 eFt

A hátrasorolt kötelezettségekből anyavállalattal szemben merült

0 eFt

A hátrasorolt kötelezettségekből leányvállalattal szemben merült

0 eFt

A hosszú lejáratú kötelezettségekből anyavállalattal szemben

0 eFt

A hosszú lejáratú kötelezettségekből leányvállalattal szemben

0 eFt

A rövid lejáratú kötelezettségekből anyavállalattal szemben

0 eFt

A rövid lejáratú kötelezettségekből leányvállalattal szemben

0 eFt

A Társaságnak nincs olyan kötelezettsége, amely 5 évet túli futamidejű, és zálogjoggal vagy hasonló joggal terhelt lenne.

8. Bevételek bemutatása:

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontásban:

Kereskedelmi bevételek - központi bevételek

172 340 eFt

Szponzori díjak és hirdetések

191 914 eFt

Jegy értékesítések

4 722 eFt

Az export értékesítés árbevételének megoszlása termék és szolgáltatás export, valamint Közösségi és Közösségen kívüli országok szerinti bontásban:

Közösség területéről származó export árbevétel:

0 eFt

Közösség hatályán kívüli export árbevétel:

0 eFt

Kapott támogatások összege, annak felhasználása jogcímenként:		
Kapott támogatások	működési költségek	4 000 eFt
TAO támogatások	személyi jellegű költségek	22 275 eFt
Egyéb támogatások	személyi jellegű költségek	0 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	11 758 eFt
Versenyeztetési költségek	6 091 eFt
Szakértői tevékenység	1 200 eFt
Nem aktivált játékjogok költsége	3 175 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:		37 fő	
	béreköltség:		312 960
	személyi jellegű egyéb kifizetések:		388
ebből: fizikai		0 fő	
	béreköltség:		0
	személyi jellegű egyéb kifizetések:		0
szellemi		37 fő	
	béreköltség:		312 960
	személyi jellegű egyéb kifizetések:		388

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

- 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 2700 eFt

11. Adókötelezettségek bemutatása

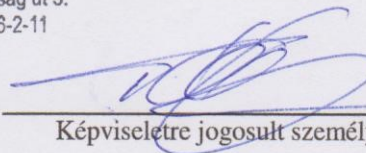
NAV ÁFA	2 542 eFt
NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (Levont)	777 eFt
NAV Szociális hozzájárulási adó	789 eFt
NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	0 eFt
NAV Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	1 230 eFt
NAV Társadalombiztosítási járulék (Levont)	0 eFt
NAV EKHO (Levont)	2 998 eFt
NAV EKHO (Kifizetői)	0 eFt
NAV Társasági adó	-94 eFt
Helyi iparüzési adó elszámolás	0 eFt

2023. február 28.

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
7. Cash flow kimutatás
8. Társasági adó levezetés

Befektetett eszközök - tükör

Készült a

Dorogi Futball Kft

2022 . évi Beszámolójához

Dátum: 2022. 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	Záró egyenleg	
IMMATERIÁLIS JAVAK												
111	Alapítás, átszervezés akt.ért.					-					-	-
112	Kísérleti fejlesztés akt.ért.					-					-	-
131	Vagyoni értékű jogok	8 967		7 000		1 967	1 848	1 659	2 018		1 489	478
114	Szellemi termékek					-					-	-
115	Üzleti vagy cégérték					-					-	-
116	Értékhelyesbítés					-					-	-
ÖSSZESEN:		8 967	-	7 000	-	1 967	1 848	1 659	2 018	-	1 489	478
INGATLANOK												
121	Földterület					-					-	-
122	Telek					-					-	-
123	Bérelt ingatlanon végzett beruházás	45 968				45 968	20 730	9 193			29 923	16 045
124	Egyéb építmények					-					-	-
125	Üzemen kívüli ingatlanok					-					-	-
126	Vagyoni értékű jogok ingatlanon					-					-	-
127	Értékhelyesbítés					-					-	-
ÖSSZESEN:		45 968	-	-	-	45 968	20 730	9 193	-	-	29 923	16 045
TERMELŐ BERENDEZÉSEK												
131	Termelő berendezések					-					-	-
132	Termelő járművek					-					-	-
135	Kisértékű termelő gépek, berend.					-					-	-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ÜZEMI BERENDEZÉSEK												
141	Üzemi berendezések	11 105	166			11 271	6 010	1 541			7 551	3 720
142	Üzemi járművek					-					-	-
ÖSSZESEN:		11 105	166	-	-	11 271	6 010	1 541	-	-	7 551	3 720
EGYÉB BERENDEZÉSEK												
143	Irodai berendezések					-					-	-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ÜZEMKÖRÖN KÍVÜLI BEREND.												
144	Üzemkörön kívüli berendezések					-					-	-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BERUHÁZÁSOK												
1611	Több év alatt elhasználódó eszk.					-					-	-
1612	Egy év alatt elhasználódó eszk.					-					-	-
1613	Építési beruházás					-					-	-
1614	Befejezett, de nem aktivált beruh.					-					-	-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TARTÓS BEFEKTETÉSEK												
171	Tartós részesedések kapcs.váll.					-					-	-
172	Egyéb tartós részesedés					-					-	-
179	Értékhelyesbítés					-					-	-
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 kölcsön					-					-	-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KISÉRTÉKŰ ESZKÖZÖK												
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MIND ÖSSZESEN:		66 040	166	7 000	-	59 206	28 588	12 393	2 018	-	38 963	20 243

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

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Dorogi Futball Kft

Bázis évre
2021.12.31

Tárgy évre
2022.12.31

Befektetett eszközök aránya =

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

34%

26%

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

Forgóeszközök aránya =

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

66%

74%

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

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =

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

56%

56%

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 =

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

41%

44%

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

Befektetett eszközök fedezete =

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

166%

210%

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

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad 10\% \quad 48\%$$

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

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 113\% \quad 161\%$$

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

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad -5\% \quad -5\%$$

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

Bevétel arányos adózás előtti eredmény =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}} \quad -5\% \quad -5\%$$

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

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} \quad -19\% \quad -24\%$$

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

2022 . évi Beszámolójához

Dátum: 2022. december 31.

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	3 000	-	-		3 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	11 060	-	- 132	- 21 961	- 10 769
Lekötött tartalék	70 000	-	131		69 869
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	- 21 961	- 19 522	-	21 961	- 19 522
Saját tőke	62 099	- 19 522	- 1	-	42 578

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

Lekötött tartalék elemzése

Készült a

Dorogi Futball Kft

2022 . 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	- 39 348
	a) Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek	
	Átalakulás esetén a jogutódnál:	
	b) még fizetendő társasági adó összege	
	c) Alapítás-átszervezés aktivált értékéből 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	Vesztességek fedezetére kapott pótbefizetés	
4	Feloldás a tőketartalékkal szemben	
5	Feloldás az eredménytartalékkal szemben	
6	Korábban lekötött tartalék	- Lekötés éve: 69 869
7	Lekötött tartalék összesen	69 869

eFt

	Lekötés előtt	Lekötés változás	Mérleg érték
8	Tőketartalék	-	-
9	Eredménytartalék	- 39 348	- 39 348
10	Lekötött tartalék összesen	69 869	69 869

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

Aktív - Passzívelhatárolások leltára

Készült a

Dorogi Futball Kft

2022 . évi Beszámolójához

Dátum: 2022. december 31.

Ft

<i>Bizonylat dátuma</i>	<i>Gazdasági esemény</i>	<i>Várható feloldás</i>	<i>Elhatárolás összege</i>
A K T Í V elhatárolások			
2022.12.31	Nevezési díj	2023	1 050 000 Ft
2022.12.31	Előfizetés	2023	767 528 Ft
2022.12.31	Biztosítás	2023	233 217 Ft
2022.12.31	Egyéb	2023	23 668 Ft
Aktiv időbeli elhatárolások összesen:			2 074 413 Ft
Mérleg érték:			2 074 eFt
P A S S Z Í V elhatárolások			
2022.12.31	Könyvvizsgálat	2022	300 000 Ft
2022.12.31	Személyi jellegű kifizetések	2023	20 250 Ft
2022.12.31	Egyéb	2023	33 587 Ft
Passzív időbeli elhatárolások összesen:			353 837 Ft
Mérleg érték:			354 eFt

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
 2510 Dorog, Köztársaság út 3.
 Adószám: 25615996-2-11

Cash Flow kimutatás

Készült a
Dorogi Futball Kft
 2022 . évi Beszámolójához

Tényező	Tárgy év 2022.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)	2 725
1. Adózás előtti eredmény ± - 18 771	
korr:	
2. Elszámolt amortizáció + 12 393	
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás + 4 982	
4. Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete ± -	
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± -	
6. Szállítói kötelezettség változása ± - 2 223	
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása ± - 9 650	
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ± - 2 494	
9. Vevőkövetelés változása ± -	
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ± - 109	
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ± 19 348	
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) - - 751	
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - -	
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)	- 166
14. Befektetett eszközök beszerzése - - 166	
15. Befektetett eszközök eladása + -	
16. Kapott osztalék, részesedés + -	
III. Pénzügyi műv. szárm. Pénzeszköz-változás (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, tőkekivonás (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)	± 2 559

Pénzeszközök változása a mérlegben	2 559
---	--------------

Társasági adóalap levezetése

Készült a

Dorogi Futball Kft

2022 . évi Beszámolójához

TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE:

Adózás előtti eredmény:	-18 771 eFt
Adóalapot csökkentő tételek:	17 091 eFt
Adóalapot növelő tételek:	17 375 eFt

Éves adóalap:	-18 487 eFt
----------------------	--------------------

Minimum társasági adóalap:	8 340 eFt
-----------------------------------	------------------

Alkalmazandó ADÓALAP:	8 340 eFt
------------------------------	------------------

Adóalap --> 9%-os adókulcs esetén*	8 340 eFt
9% adókulcs alkalmazásával:	751 eFt
Adóalap --> 19%-os adókulcs esetén	0 eFt
adókulcs alkalmazásával:	0 eFt

Éves társasági adó összege:	751 eFt
Adómentesség (nonprofit szerv.):	0 eFt
Adókedvezmények:	0 eFt
Külföldön megfizetett adó:	0 eFt
Visszafigyetendő adókedvezmény:	0 eFt
Számított társasági adó:	751 eFt

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