

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

Dorogi Futball Kft

2020 . 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:

	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.

I. 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: **2020. december 31.**
- A mérlegkészítés napja: **2021. január 31.**

3. A beszámoló készítése, aláírása:

- A beszámoló nyelve: Magyar
- Aláíró: Ügyvezető igazgató

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos információk:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés 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: 117776

9. Könyvvizsgálati kötelezettség

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

A könyvvizsgálat éves díja:

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.

300 eFt

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;

2

- 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 (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben számolja el.
 - c) Az értékvesztés elszámolása és visszaírása:
 - 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 visszaírása 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 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

10 619 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.

2

4. Követelések bemutatása

A követelésekből az anyavállalattal szemben felmerült rész:
A követelésekből a leányvállalattal 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 átvétele után a szabad eredménytartalékból Jövőhagyott 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

184 131 eFt

Szponzori díjak és hirdetések

123 119 eFt

Jegy értékesítések

2 890 eFt

Az export értékesítés árbevételének megoszlása termék és szolgáltatásexport, 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	18 737 eFt
TAO támogatások	személyi jellegű költségek	46 075 eFt
TAO támogatások	tárgyi eszköz beszerzés	

Az export támogatáshoz kapcsolódó közvetlen költségek:

0 eFt

0 eFt

9. Igénybe vett szolgáltatások bemutatása:

Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei jogcímenként:

Mérkőzésnap költségek	7 072 eFt
Versenyeztetési költségek	7 491 eFt
Szakértői tevékenység	2 117 eFt
Nem aktivált játékjogok költsége	5 380 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:		34 fő	
		béreköltség:	244085 eFt
		személyi jellegű egyéb kifizetések:	1499 eFt
ebből: fizikai		3 fő	
		béreköltség:	6346 eFt
szellemi		személyi jellegű egyéb kifizetések:	0 eFt
		31 fő	
		béreköltség:	237739 eFt
		személyi jellegű egyéb kifizetések:	1499 eFt

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 vezetőségű 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 5380 eFt

11. Adókötelezettségek bemutatása

NAV ÁFA	5 113 eFt
NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (Levont)	882 eFt
NAV Szociális hozzájárulási adó	100 eFt
NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	11 eFt
NAV Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	1 449 eFt
NAV Nyugdíjjárulék (Levont)	1 125 eFt
NAV Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (Levont)	0 eFt
NAV EKHO (Levont)	2 305 eFt
NAV EKHO (Kifizetői)	639 eFt
NAV Társasági adó	365 eFt
Helyi iparüzési adó elszámolás	0 eFt

2021. február 17.

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2510 Dorog, Kézársaság 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

Részült a Dorogi Futball Kft 2020 évi Beszámolójához

1. melléklet

Dátum: 2020. december 31.

oFt

R. könyv szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értéksökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
IMMATERIÁLIS JAVAK												
111	Alapítás, átszervezés ajk. ért.											
112	Kiadás teljesítés ajk. ért.											
131	Vagyoni értékű jogok	5 217		5 200		17	5 217		5 200		17	
114	Szellemi termékek											
115	Üzleti vagy cégérték											
116	Értékvesztés											
ÖSSZESEN:		5 217		5 200		17	5 217		5 200		17	
INGATLANOK												
121	Földterület											
122	Telek											
123	Bérelt ingatlanon végzett beruházás	45 968				45 968	2 342	9 194			11 536	34 432
124	Egyéb építmények											
125	Üzemeltetési ingatlanok											
126	Vagyoni értékű jogok ingatlanon											
127	Értékvesztés											
ÖSSZESEN:		45 968				45 968	2 342	9 194			11 536	34 432
TERMELO BERENDEZESEK												
131	Termelő berendezések											
132	Termelő járművek											
135	Kisérleti termelő gépek, berend.											
ÖSSZESEN:												
ÜZEMI BERENDEZESEK												
141	Üzemi berendezések	9 293	1 550			10 843	2 948	1 425			4 373	6 470
142	Üzemi járművek											
ÖSSZESEN:		9 293	1 550			10 843	2 948	1 425			4 373	6 470
EGYEB BERENDEZESEK												
143	Irodai berendezések											
ÖSSZESEN:												
ÜZEMKÖRÖN KIVÜLI 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 kapcs. váll.											
172	Egyéb tartós részesedés											
173	Értékvesztés											
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 kölcs.											
ÖSSZESEN:												
KISÉRTEKU ESZKÖZÖK												
VÉG ÖSSZESEN:		60 478	1 550	5 200		66 228	10 507	10 619	5 200		15 926	40 902

[Handwritten signature]

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Dorogi Futball Kft

Bázis évre
2019.12.31

Tárgy évre
2020.12.31

Befektetett eszközök aránya =

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

56%

27%

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

Forgóeszközök aránya =

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

44%

73%

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

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =

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

63%

55%

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 =

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

34%

20%

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

Befektetett eszközök fedezete =

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

111%

206%

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

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad -16\% \quad 78\%$$

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

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 71\% \quad 314\%$$

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

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad 1\% \quad 9\%$$

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

Bevétel arányos adózás előtti eredmény =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}} \quad 1\% \quad 8\%$$

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

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} \quad 3\% \quad 19\%$$

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

P

Saját tőke alakulása

Készült a

Dorogi Futball Kft

2020 . évi Beszámolójához

Dátum: 2020. 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	164	-	20 000	2 449	- 17 387
Lekötött tartalék	50 000	20 000	-		70 000
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	2 449	28 447	-	- 2 449	28 447
Saját tőke	55 613	48 447	20 000	-	84 060

Lekötött tartalék elemzése

Készült a

Dorogi Futball Kft

2020 . 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:	20 000
	Összes eredménytartalék	
	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. értékeiből 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	20 000
	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	
6	Korábban lekötött tartalék - Lekötés éve:	50 000
7	Lekötött tartalék összesen	70 000

eFt

	Lekötés előtt	Lekötés változás	Mérleg érték
8 Tőketartalék	-	-	-
9 Eredménytartalék	-	20 000	- 20 000
10 Lekötött tartalék összesen	50 000	20 000	70 000

Aktív - Passzívelhatárolások leltára

Készült a

Dorogi Futball Kft

2020 . évi Beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

Ft

Bizonylat dátuma	Gazdasági esemény	Várható feloldás	Elhatárolás összege
A K T Í V elhatárolások			
2020.12.31	Támogatás	2021	12 237 044 Ft
2020.12.31	Nevezési díj	2021	1 050 000 Ft
2020.12.31	Biztosítás	2021	2 287 749 Ft
2020.12.31	Egyéb		
Aktív időbeli elhatárolások összesen:			15 574 793 Ft
Mérleg érték:			15 575 eFt
P A S S Z Í V elhatárolások			
2020.12.31	Bevételek elhatárolása	2021	37 500 000 Ft
2020.12.31	Könyvvizsgálat	2021	300 000 Ft
2020.12.31	Személyi jellegű kifizetések	2021	13 770 Ft
2020.12.31	Egyéb	1905.07.13	60 000 Ft
Passzív időbeli elhatárolások összesen:			37 873 770 Ft
Mérleg érték:			37 874 eFt

Cash Flow kimutatás

Készült a
Dorogi Futball Kft
 2020 . évi Beszámolójához

Tényező	Tárgy év 2020.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)	76 407
1. Adózás előtti eredmény ±	29 294
korr:	
2. Elszámolt amortizáció +	10 619
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	
4. Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete ±	-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	
6. Szállítói kötelezettség változása ±	5 284
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása ±	5 305
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	35 035
9. Vevőkövetelés változása ±	3 794
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	4 347
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	1 732
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	847
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow)	- 1 550
14. Befektetett eszközök beszerzése -	1 550
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)	± 74 857

Pénzeszközök változása a mérlegben

74 857

2

Társasági adóalap levezetése

Készült a

Dorogi Futball Kft

2020 . évi Beszámolójához

TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE:

Adózás előtti eredmény:	29 294 eFt
Adóalapot csökkentő tételek:	30 501 eFt
Adóalapot növelő tételek:	10 619 eFt
Éves adóalap:	9 412 eFt

Minimum társasági adóalap: 7 575 eFt

Alkalmazandó ADÓALAP:	9 412 eFt
------------------------------	------------------

Adóalap --> 9%-os adókulcs esetén*	9 412 eFt
9% adókulcs alkalmazásával*:	847 eFt
Adóalap --> 19%-os adókulcs esetén	0 eFt
adókulcs alkalmazásával:	0 eFt

Éves társasági adó összege:	847 eFt
Adómentesség (nonprofit szerv.):	0 eFt
Adókedvezmények:	0 eFt
Külföldön megfizetett adó:	0 eFt
Visszafizetendő adókedvezmény:	0 eFt
Számított társasági adó:	847 eFt

Társasági adókötelezettség:	847 eFt
------------------------------------	----------------

Stat.sz. 25515996-9319-113-11

Cégbir.sz. 11-09-024353

Dorogi Futball Kft**11**

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

2020.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	49 971	-	40 902
2	I. Immateriális javak	-	-	-
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
5	Vagyoni értékű jogok	-	-	-
6	Szellemi termékek	-	-	-
7	Üzleti vagy cégértékek	-	-	-
8	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	49 971	-	40 902
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	43 626	-	34 432
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 345	-	6 470
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: 2021. február 17.

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
 4810 Dorog, Köztársaság út 3.
 Tel.: 06-33-2551599
 E-mail: info@dorogifutball.hu
 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): 2020.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020.12.31
a	b	c	d	e
29	B Forgóeszközök	21 694	-	95 998
30	I. Készletek	616	-	647
31	Anyagok	-	-	-
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
34	Késztermékek	-	-	-
35	Áruk	616	-	647
36	Készletekre adott előlegek	-	-	-
37	II. Követelések	4 648	-	4 064
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	16	-	3 810
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	4 632	-	254
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	16 430	-	91 287
54	Pénztár, csekk	799	-	117
55	Bankbetétek	15 631	-	91 170
56	C Aktiv időbeli elhatárolás	17 307	-	15 575
57	Bevételek aktiv időbeli elhatárolása	15 000	-	12 237
58	Költségek, ráfordítások aktiv időbeli elhatárolása	2 307	-	3 338
59	Halasztott ráfordítások	-	-	-
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	88 972	-	152 475

Keltetés: 2021. február 17.

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
 2551 Dorog, Köztársaság út 3.
 Cégszáma: 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):

2020.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020.12.31
a	b	c	d	e
61	D Saját tőke	55 613	-	84 060
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	164	-	17 387
67	V. Lekötött tartalék	50 000	-	70 000
68	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
71	VII. Mérleg szerinti eredmény	2 449	-	28 447
72	E Céltartalékok	-	-	-
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
75	Egyéb céltartalék	-	-	-

Keltetés: 2021. február 17.

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
 2550 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): 2020.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020.12.31
a	b	c	d	e
76	F Kötelezettségek	30 520	-	30 541
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	30 520	-	30 541
93	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
94	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
95	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
96	Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 905	-	621
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	24 615	-	29 920
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
105	G Passzív időbeli elhatárolás	2 839	-	37 874
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 500	-	37 500
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	339	-	374
108	Halasztott bevételek	-	-	-
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN	88 972	-	152 475

Keltezés: 2021. február 17.

Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2510 Dorog, Kőtelek közút 3.
A vállalkozás vezetője (képviselője)
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):

2020.12.31

Éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020.12.31
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	315 331	-	310 519
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	315 331	-	310 519
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	45 169	-	68 209
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-
5	Anyagköltség	1 696	-	5 443
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	59 205	-	62 709
7	Egyéb szolgáltatások értéke	5 087	-	4 704
8	Eladott áruk beszerzési értéke	233	-	139
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	66 221	-	72 995
10	Bérek	256 032	-	244 085
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 254	-	1 499
12	Bérfeladások	21 983	-	14 122
V.	Személyi jellegű ráfordítások	279 269	-	259 706
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 394	-	10 619
VII.	Egyéb ráfordítások	6 518	-	6 135
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	3 098	-	29 273

Keltetés: 2021. február 17.

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

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):

2020.12.31

Éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020.12.31
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	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-	-	21
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	21
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	-	-	21
E	Adózás előtti eredmény	3 098	-	29 294
X.	Adófizetési kötelezettség - társasági adó	649	-	847
F	Adózott eredmény	2 449	-	28 447

Keltetés: 2021. február 17.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)Dorogi Futball Szolgáltató Kft.
2540 Dorog, Kőzlársaság út 3.
Adószám: 25515996-2-11