

HALADÁS SPORTKOMPLEXUM FEJLESZTŐ NONPROFIT KFT

ÜZLETI TERV 2014.

Készült: 2014. november 11.

1. Projekt indokoltsága, bemutatása

A Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot (továbbiakban: Társaság) Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata alapította egyszemélyes nonprofit gazdasági társaságként a 609/2013. (XII.12.) számú közgyűlési határozattal. A Társaság feladata, hogy az 1896/2013. (XII.4.) Kormány határozatban foglaltaknak megfelelően megvalósítsa a „Szombathelyi sportcélú beruházási” programot, mely során a Rohonci úti sporttelepen a jelenlegi labdarúgó stadion helyén egy UEFA IV. kategóriájú labdarúgó stadion, míg a jelenlegi sportcsarnok helyén egy új multifunkcionális sportcsarnok épül. Magyarország Kormánya úgy döntött, hogy a beruházás építtetője Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata, lebonyolítója, közbeszerzési tanácsadója és műszaki ellenőre a Beruházási Műszaki Fejlesztési, Sportüzemeltetési és Közbeszerzési Zrt. (BMSK), megvalósítója Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának megbízásából az önkormányzat által létrehozott, egyszemélyes gazdasági társaság, a Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft.

Magyarország Kormánya a 462/2013. Korm. rendelettel a beruházást kiemelt jelentőségű ügyé nyilvánította. A beruházás megvalósításához szükséges forrást az Emberi Erőforrások Minisztériuma biztosítja, mint támogató az Önkormányzat részére. Ez a támogatás a forrása és a pénzügyi fedezete a Társaság által – alvállalkozók bevonásával – megvalósított fejlesztéseknek.

A Kormány egyetértett azzal, hogy a program első ütemének megvalósítására a 2013. és 2015. évek között összesen 9600 millió forint összegben kerüljön sor, amiből a 2014-es a költségvetés terhére 4625,8 millió forint áll rendelkezésre. A támogatási összeg forrása Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 1.sz. melléklete, XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezet, „20/24/20 Szombathelyi sportcélú beruházások támogatása (Szombathelyi Haladás Stadion fejlesztésének támogatása)” fejezeti kezelésű előirányzata, „Szombathelyi sportcélú beruházások támogatása (Szombathelyi Haladás Stadion fejlesztésének támogatása)” megnevezésű részfeladata. A támogatás forrásának Áht. szerinti azonosító száma: 343884. Az Emberi

Erőforrások Minisztériuma a támogatási összeget vissza nem térítendő támogatásként biztosítja. A támogatás a felhasználása során felmerülő általános forgalmi adótételeket nem tartalmazza. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a támogatási összeget támogatási előlegként nyújtja a kedvezményezett részére, melynek első részlete 1.296.124.400,- Ft, azaz egymilliárd-kétszázkilencvenhatmillió-egyszázhuszonnégyezer-négyszáz forint, mely a támogatási szerződés aláírását követő 15 napon belül volt esedékes. A második részlet 3.329.675.600,- Ft, azaz hárommilliárd-háromszázhuszonkilencmillió-hatszázhetvenötezer-hatszáz forint, amely legkésőbb 2015. június 15-éig folyósításra kerül, ha a jogerős építési engedély és a hozzá tartozó tervdokumentáció, műszaki leírás és részletes költségvetés legkésőbb 2015. május 31-ig megküldésre kerül a Támogató részére.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013.12.12.-ei 609/2013. (XII.12.) Közgyűlési határozatával megalapította a Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft-t, mely 2014.01.17-én bejegyzésre került.

A Társaság együttműködve Szombathely Megyei Jogú Városának Polgármesteri Hivatalával, illetve a BMSK Zrt-vel, elkészítette a BMSK Zrt. és a Társaság közötti a szombathelyi sportcélú beruházások elnevezésű fejlesztés lebonyolítói feladatainak ellátásáról, építési, műszaki ellenőri feladatainak ellátásáról, és közbeszerzési tanácsadói feladatainak ellátásáról szóló szerződéseket, melyek 2014. március 19-én kerültek aláírásra. Aláírásra került továbbá a Társaság és Szombathely Megyei Jogú Városa közötti együttműködési megállapodás is. A megállapodás értelmében az Önkormányzat, mint építtető megbízta a Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft-t - az 1896/2013. (XII. 4.) Korm. Határozatban foglaltakkal összhangban –, hogy valósítsa meg a beruházást az elvárható legmagasabb szakmai színvonalon és gondossággal. A beruházás megvalósítására az Önkormányzat a Társaságnak külön megbízási díjat nem fizet. Az Önkormányzat a beruházás megvalósítása érdekében felmerülő valamennyi költséget előlegezi, vagy utólag megtéríti. Az Önkormányzat a Társaság havonta rendszeresen felmerülő működési költségeit, munkabér jellegű kiadásait megelőlegezi. A Társaság a működésével kapcsolatban felmerülő minden egyéb költséget és a beruházás megvalósítása érdekében felmerülő valamennyi kiadást továbbszámlázza az önkormányzat felé. 2014.

szeptember 26-án aláírásra került az Emberi Erőforrások Minisztériuma és Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata közötti támogatási szerződés a „Szombathelyi Haladás Stadion fejlesztésének” megvalósításával kapcsolatban felmerülő költségek finanszírozásáról.

A Társaság általános bemutatása

A társaság neve: **Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft.**
Székhelye: 9700 Szombathely, Ady tér 5.
Levélcím: 9700 Szombathely, Ady tér 5.
Telefon/fax: 94 / 900 - 138
E-mail: office@haladas.eu
weboldal: www.haladasstadion.hu

Alapító szerv neve: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
adószáma: 15733658-2-18
9700 Szombathely, Kossuth L. u. 1-3.
Az alapító határozat száma: 609/2013. (XII.12.) Kgy.
számú határozata

Cégjegyzék száma: Cg. 18-09-112060

A társaság tevékenységi körei:

41.20 Lakó- és nem lakó épület építése,
főtevékenység
42.99 Egyéb m.n.s. építés
77.11 Építészmérnöki tevékenység
81.30 Zöldterület - kezelés

A társaság jegyzett tőkéje: 13.000.000 HUF
A társaság statisztikai számjele: 24827373-4120-572-18
A társaság adószáma: 24827373-2-18
A társaság közösségi adószáma: HU 24827373
A Társaság számlavezető bankja: Unicredit Bank Zrt
A Társaság pénzforgalmi számlaszáma: 10918001-00000129-17680004
Felügyelő bizottsági tagok: dr. Czeglédy Csaba elnök
Bánfi Péter
dr. Polgár Tibor

2. Működési terv

Az Önkormányzat a beruházás megvalósítása érdekében felmerülő valamennyi költséget előlegezi, vagy utólag megtéríti. Az Önkormányzat a Társaság havonta rendszeresen felmerülő működési költségeit, munkabér jellegű kiadásait megelőlegezi. A Társaság a működésével kapcsolatban felmerülő minden egyéb költséget és a beruházás megvalósítása érdekében felmerülő valamennyi kiadást továbbszámlazza az önkormányzat felé. A Társaság és az Önkormányzat a tárgyévben fizetett, megelőlegezett költségekkel, valamint a tárgyévben felmerült tényleges költségekről elszámolnak, és a különbözetet a tárgyévet követő év február hónapjának utolsó napjáig egymásnak megtérítik.

A támogatott projekt 2014. és 2016. években az alábbi ütemezés szerint valósulhat meg:

2014. évben elvégzett feladatok:

- társaság megalapítása, adminisztratív feladatok elvégzése, infrastruktúra kialakítása
- Megállapodás megkötése az Önkormányzattal
- BMSK Zrt-vel közbeszerzési, műszaki ellenőri, lebonyolítói szerződés megkötése
- a vezető tervező és a tervezői csapat kiválasztása, szervezetbe való beépítésük, a munkafolyamatok kidolgozása
- a projekt tervezési szakaszának megkezdése

2015. évben lezárulna a projekt tervezési szakasza, az alábbiak szerint:

- tervezési program elkészítése
- garanciális elvárások meghatározása
- az építési engedélyes dokumentációk elkészítése és beadása a hatóság részére
- építési engedély és bontási engedély megszerzése
- kiviteli tervek elkészítése valamint jóváhagyási és tervellenőrzési folyamatának elindítása
- műszaki ellenőri közbeszerzés lebonyolítása

- kivitelezés alatti folyamatok kontroll tervének elkészítése és ezen folyamatok meghatározása. (A következő területeken: munkavédelemi ellenőrzési terv, minőségi ellenőrzési terv, költség ellenőrzési terv, ütemterv tartásának ellenőrzési terve, megbeszélések értesítések folyamatának terve.)

Kezdetét venné a projekt kivitelezési szakasza az alábbiak szerint:

- kiviteli tervek jóváhagyási és tervellenőrzési folyamatának lezárása
- generál kivitelezői közbeszerzés lezárása a generál kivitelezővel és a szerződés megkötése
- a jelenlegi létesítményekben lévő funkciók átköltöztetése
- bontási munkálatok elkezdése
- építkezés elkezdése
- üzemeltetési és hasznosítási terv elkészítése

2016. évben: a kivitelezési, építkezési szakasz befejezése.

A lefolytatott előzetes egyeztetések alapján a felépülő labdarúgó stadion és multifunkcionális sportcsarnok Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonába kerül, és piaci alapon kerül üzemeltetésre.

3. Költség- és eredményterv

A társaság 2014-es üzleti éve 2014. január 10-étől 2014. december 31-éig tart. Ez idő alatt a projekt megvalósítása érdekében felmerült valamennyi költség továbbhárításra kerül az Önkormányzat felé a Társaság és az Önkormányzat között kötött megállapodás III. részének 3. pontja értelmében. Az évközben folyósított előlegek és a ténylegesen felmerült költségek elszámolásáról 2015. február 15-éig kerül sor.

A Társaság 2014. évi tervezett értékesítési árbevétele 73.779 eFt, ami egy részt a működési költségek 41.159 eFt, másrészt a Társaság által elvégzett tervezéssel kapcsolatban felmerült kiadások továbbszámlázása az Önkormányzat felé.

Saját termelésű készletek állományváltozásaként kerül elszámolásra a Sportkomplexum megvalósításával kapcsolatban felmerülő tervezési feladatok költsége 32.620 eFt tervezett önköltségi áron. Ez tartalmazza a tervezők bruttó bérét és járulékait, továbbá a tervezési tevékenység érdekében beszerzett eszközök 2014. évi értékcsökkenését és a felmerülő anyagjellegű ráfordítását is.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása (adatok eFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Anyagköltség	174
Igénybe vett szolgáltatások	6.172
ebből Jogi képviselet, tanácsadás	3.670
Irodahasználat (Szombathely)	1.188
Könyvvizsgálat	600
Gépkocsi bérlet	185
Posta, távközlés	242
Programhasználat	194
Egyéb (EÜ szolg, karb)	93
Egyéb szolgáltatások	419
ebből hatósági díjak, illetékek	149
Bankköltség	270
Összes anyagjellegű ráfordítás	6.765

A tervezett anyagköltség tartalmazza a Társaság által beszerzett nyomtatványok, iroda- és írószerek költségét 168eFt és a tisztítószeres költségét 6eFt értékben.

A Társaság 6.172 eFt összegben tervez szolgáltatást igénybe venni, ebből a jogi képviselet és tanácsadás értéke 3.670 eFt, a könyvvizsgálatköltsége 600 eFt, az ügyvezető részére bérelt személyautó bérleti díja 185 eFt, levélfeladásra és távközlési szolgáltatás (telefon, internet, MS Exchange) ellenértéke 242eFt, a számlázó, könyvelő és bérszámfejtő program használatáért 194eFt programhasználati díjat tervezünk kifizetni. Egyéb

igénybevett szolgáltatás 93eFt értékben kerül igénybevételre, ebből a tervezett karbantartás költsége 81eFt, a foglalkozás egészségügyi szolgáltatási díj 12eFt.

Egyéb szolgáltatások tervezett értéke 419eFt, ebből bankköltség 270eFt, a cégalapítás és a Társasági szerződés módosítás miatt fizetendő hatósági díjak, illetékek értéke 149 eFt. Összes anyagjellegű ráfordítás tervezett értéke 6.765 eFt.

Tervezett személyi jellegű ráfordítások (adatok eFt-ban)

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Munkabérek	21.110
Tiszteletdíjak	3.915
Bérfjárulékok	6.946
Egyéb személyi jellegű ráfordítások	102
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	32.073

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók tervezett átlagos állományi létszáma 5 fő, ügyvezető, gazdasági vezető és titkár. November-december hónapban tervezzük felvenni a vezetőtervezőt és a szakági tervezőket. A felügyelő bizottsági tagok tervezett havi tiszteletdíja bruttó 80eFt, a felügyelőbizottság elnökének tervezett havi tiszteletdíja bruttó 100eFt. Az alkalmazottak részére bruttó 21.110 eFt, az FB tagok és a megbízási díjas ügyvezető részére bruttó 3.915 eFt összegű járandóság kifizetés került megtervezésre. A vezető tervező és a szakági tervezők tervezett költsége (bruttó bér, bérfjárulékok) nem a személyi jellegű ráfordításoknak, hanem a saját termelésű készletek állományváltozásának kerül elszámolásra, mivel ezek a költségek a Projekt megvalósításához szükséges tervek elkészítésének érdekében merültek fel, így részét képezik a Sportkomplexum bekerülési értékének. A személyjellegű kifizetések után 6.946 eFt összegű járulékfizetési kötelezettséget tervezett a Társaság, ebből a tervezett szociális hozzájárulás összege 6.550 eFt, a tervezett szakképzési hozzájárulás összege 364 eFt, míg a tervezett egészségügyi hozzájárulás összege 32 eFt. Egyéb személyi jellegű ráfordítás tervezett összege 102 eFt, ami a betegszabadság idejére tervezett bér 42 eFt, kifizetőt terhelő személyi

jövedelemadó tervezett összege 16eFt és a tervezett üzleti reprezentáció értéke 44 eFt összegben.

A tervezett értékcsökkenési leírás összege (adatok eFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	595
Degresszív terv szerinti értékcsökkenési leírás	0
Teljesítményarányos terv szerinti értékcsökkenési leírás	0
Egyéb módszerű (progresszív) terv szerinti értékcsökkenési leírás	0
A tárgyévben elszámolt kis értékű eszközök értékcsökkenése	247
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	842

A tervezett értékcsökkenés összege a Társaság működéséhez szükséges eszközök után tervezett 2014. évi értékcsökkenés összege 842 eFt, mely két részből adódik össze, egyrészt a kis értékű eszközök egyösszegű amortizációjának tervezett összegéből 247eFt, másrészt a nagyobb értékű tárgyi eszközök lineáris értékcsökkenésének tervezett összegéből 595 eFt.

Az egyéb ráfordítások tervezett összege 1.484 eFt, mely összeg a tervezett iparűzési adó összege 1.467 eFt és a bérelt személygépkocsi után fizetendő cégauto adó tervezett összege 17 eFt

A tervezett eredmény alakulásának elemei (adatok eFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Üzemi tevékenység eredménye	-5
Pénzügyi műveletek eredménye	5
Rendkívüli eredmény	0
Adózás előtti eredmény	0

Pénzügyi műveletek bevételeként tervezte a Társaság elszámolni a számlavezető pénzintézet által a bankszámla egyenlege után fizetett kamatot, melynek tervezett értéke 5eFt, így a Társaságtervezett pénzügyi műveleteinek eredménye 5eFt.

A Társaság2014. évben nem tervezi sem rendkívüli bevétel, sem ráfordítás felmerülését.

A Társaság és az Önkormányzat között létrejött Megállapodás szerint a Társaság jogosult minden a Projekt megvalósításával kapcsolatban felmerülő költség továbbhárítására és erről évenként elszámolnak egymással, ezért a Társaság tervezett adózás előtti eredménye és tervezett társsági adóalapja 0. Társasági adófizetési kötelezettség hiányában a tervezett adózás utáni eredmény is nulla, csakúgy, mint a tervezett mérleg szerinti eredmény.

4. Mérlegterv

E s z k ö z ö k

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök tervezett bruttó értéke, valamint a tervezett értékcsökkenési leírás alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Immateriális javak, tárgyi eszközök tervezett bruttó értékének és tervezett értékcsökkenésének alakulása 2014. december 31-én (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Bekerülési érték	Könyv szerinti, nettó érték	Elszámolt amortizáció
Immateriális javak	8.196	7.668	528
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12.150	11.284	866
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2.001	1.283	718
100 eFt. alatti eszközök	247	0	247
Beruházások, felújítások	0	0	0
Összesen	22.594	20.235	2.359
-ebből tervezést szolgáló eszközök	20.150	18.633	1.517
- működést szolgáló eszközök	2.444	1.602	842

Az Immateriális javak között kerül kimutatásra a Társaság által vásárolt 4db Office 2013-as irodai szoftvercsomag és a Sportkomplexum megtervezéséhez szükséges szoftverek. Tervezett bekerülési érték összesen 8.196 ezer forint, az időarányosan elszámolt tervszerinti értékcsökkenés 528eFt, így a tervezett mérlegszerinti érték 2014. december 31-én 7.668 ezer forint.

A Társaság nem tervezi ingatlan beszerzését a 2014. évben. Az év során megkezdett beruházásait évközben folyamatosan üzembe fogja helyezni, így a 2014. december 31-ei mérlegfordulón nem lesz befejezetlen beruházása sem.

Műszaki gépek, berendezések, felszerelések a Társaság által a Sportkomplexum tervei elkészítésének érdekében beszerezni szándékozott eszközeinek értéke, melynek tervezett összege 12.150 eFt, tervezett 2014. évi időarányos értékcsökkenés 866 eFt, mely nem az értékcsökkenési leírás eredmény soron kerül az eredmény kimutatásban feltüntetésre, hanem a saját termelésű készletek állományváltozása soron. A műszaki eszközök tervezett mérleg szerinti értéke 11.284 eFt.

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek között kerül kimutatásra a Társaság által megvásárolni szándékozott irodai berendezések, bútorok és a számítástechnikai eszközök. Ezek bekerülési értékük – a terv szerint – 2.001 ezer forint, az időarányosan elszámolt tervszerinti értékcsökkenési leírás összege 718 ezer forint, így a tervezett mérlegszerinti érték 2014. december 31-én 1.283 ezer forint.

Egyösszegű értékcsökkenés kerül elszámolásra a 100 ezer forint egyedi beszerzési értéket el nem érő infokommunikációs és irodatechnikai eszközökre, melynek tervezett értéke 247 ezer forint.

2014. december 31-éig terven felüli értékcsökkenés és érték helyesbítés elszámolását nem tervezi a Társaság.

A társaságnak nem lesz tervezett egyéb követelése.

Vevő követelések (adatok eFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Vevő követelések	19.700

A Társaság egyetlen vevője Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata, a megállapodás III. rész 3-as pontja szerint a felmerült költségeket év közben megelőlegezi az Önkormányzat, majd az évvégén elszámolnak a ténylegesen felmerült és a megfizetett előlegek különbségéről. Ez a tervezett különbség 2014. évben 19.700 eFt, melyet 2015. február 15-éig kell az Önkormányzatnak megfizetnie.

A pénzeszközök tervezett alakulás a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Pénztár, csekkek	13
Bankbetétek	48
PÉNZESZKÖZÖK	61

A Társaságtervezett házi pénztár egyenlege 13 ezer forint 2014. december 31-én, míg az Unicredit Bank Zrt-nél vezetett 10918001-00000129-17680004 számú bankszámla egyenlege 48 ezer forint. A Társaságnak nem lesz valutapénztára sem külföldi pénznemben vezetett bankszámlája.

Aktív időbeli elhatárolások tervezett értéke: 0 eFt.

Források

Saját tőke tervezett alakulása 2014. december 31-én (adatok eFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Jegyzett tőke	13.000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0
Tőketartalék	0
Eredménytartalék	0
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	0
SAJÁT TŐKE	13.000

A Társaság jegyzet tőkéje 13.000 eFt, mely teljes egészében pénzbeli hozzájárulás és a tulajdonos maradéktalanul a Társaságrendelkezésére bocsátott. 2014. évi tervezett mérleg szerinti eredménye 0 Ft. A saját tőke tervezett összege 2014. december 31-én 13.000 eFt. Mivel a Társaság jogosult valamennyi a Társaság működésével kapcsolatban felmerülő költség kiszámlázására, ezért a saját tőke tervezett összege évvégén nem csökken a jegyzett tőke, illetve a jogszabályban meghatározott szint alá, ezért nem lesz szükség a tőke utólagos pótlására.

Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Vevőktől kapott előlegek	0
Szállítói kötelezettségek	1.509
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	26.203
Összesen rövid lejáratú kötelezettségek	27.712

A Társaság 2014. december 31-ei tervezett vevőktől kapott előlege 0 eFt, mivel évvégén el fog számolni az Önkormányzattal a 2014. év során kapott

előlegekről. Szállítói kötelezettség a ki nem fizetett szállítói számlák, melynek tervezett összege 1.509 eFt. A 2015. január 5-én esedékes soron következő előleg és a 2014. évi elszámolásból fakadó 19.700 eFt összegű vevőkövetelés a tervezett fedezete a szállítói kötelezettség, illetve az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek kiegyenlítésének is.

A tervezett **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek**(adatok eFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31. Terv
Személyi jövedelemadó elszámolás	2.976
Szakképzési hozzájárulás	23
Egészségügyi hozzájárulás	2
Általános forgalmi adó	3.512
Jövedelem elszámolási számla	11.574
Szociális hozzájárulási adó	3.946
Levont nyugdíjbiztosítási járulék	1.461
Levont egészségbiztosítási és munkaerő piaci járulék	1.242
Iparűzési adó	1.467
Összesen egyéb lejáratú kötelezettségek	26.203

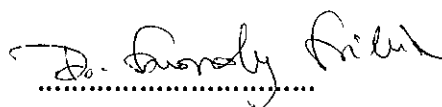
Az egyes adónemek fizetési kötelezettsége a december hónap tervezett bérköltsége után keletkezett adófizetési kötelezettségek, melyek január 12-én (az általános forgalmi adó esetében január 20-án) esedékesek. A Társaságnak úgy tervezi, hogy nem lesz sem lejárt esedékességű sem pedig átütemezett adótartozása. A Társaság szerepelni kíván a köztartozás mentes adózói adatbázisban, mivel ennek ténye jelentősen megkönnyíti a közbeszerzési kötelezettség alá eső szerződésekkel kapcsolatos adminisztrációt. A jövedelem elszámolási számla a december havi tervezett bérek és tiszteletdíjak nettó összegét tartalmazza 11.574 ezer forint összegben. A társaság 2014. évi tervezett iparűzési adó fizetési kötelezettsége 1.467 eFt, ennek fizetési határideje 2015. május 31. A Társaság egyéb rövid lejáratú kötelezettségének tervezett összege 26.203 eFt.

A Társaságnak 2014. december 31-én fennálló tervezett hitelállománya: 0 eFt, a tervezett passzív időbeli elhatárolások összege: 0 eFt.

A Társaságnak nem tervez olyan kötelezettséggel, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított vagy terhelt, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi és vagyoni helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A Társaság nem tervez határidőn túli, valamint kétes kinnlevőséggel, hátrasorolt kötelezettséggel, illetve öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettséggel. A 2014. december 31-ei fordulónappal készített mérleg tervezett főösszege 40.711 ezer forint.

Szombathely, 2014. november 11.



Dr. Szondy Szilvia

Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft
ügyvezető

Mellékletek:

Egyéb szervezet mérlege, tervezet 2014.12.31.

Egyéb szervezet eredmény kimutatása, tervezet 2014.12.31.

Összköltség eljárással készített eredmény kimutatás, tervezet 2014.12.31.

Egyéb szervezet mérlege

Cég: Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft

2014. 01 - 12 hó

Cím: 9700 Szombathely Ady tér 5

Adószám: 24827373-2-18

Statisztikai számjel: 24827373-4120-572-18

Cégjegyzék száma: 18-09-112060

Mérlegforduló napja: 2014.12.31.

Ezer HUF

Csillag	Megnevezés	Előző	Móv	Törvény
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A.	Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)			20.235
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK			7.668
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK			12.567
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
B.	Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)			20.476
I.	KÉSZLETEK			
II.	KÖVETELÉSEK			19.700
III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
IV.	PÉNZESZKÖZÖK			776
C.	Aktív időbeli elhatárolások			
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)			40.711
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D.	Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.)			13.000
I.	Induló tőke/Jegyzett tőke			13.000
II.	Tőkeváltozás/eredmény			
III.	Lekötött tartalék			
IV.	Értékelési tartalék			
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből			0
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			0
E.	Céltartalékok			
F.	Kötelezettségek (21.+22.+23. sorok)			27.711
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			27.711
G.	Passzív időbeli elhatárolások			
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+19.+20.+24. sor)			40.711
	Eszköz - forrás eltérés:			0

Egyéb szervezet eredménykimutatása

Cég: Haladás Sportkomplexum Fejlesztő
Nonprofit Kft

2014. 01 –12. hó

Cím: 9700 Szombathely Ady tér 5

Adószám: 24827373-2-18

Statisztikai 24827373-4120-572-18

Cégjegyzék 18-09-112060

Mérlegforduló 2014.12.31.

Ezer HUF

Száma	Leírás	Altevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
		Előző évi módosított	2014. évi módosított	Előző évi módosított	2014. évi módosított	Előző évi módosított	2014. évi módosított
01.	Értékesítés nettó árbevétele			73.779		73.779	
02.	Aktivált saját teljesítmények			-32.620		-32.620	
03.	Egyéb bevételek						
	Ebből: tagdíj, alapítótól kapott						
	Ebből: támogatások						
	Ebből: adományok						
04.	Pénzügyi műveletek				5		5
05.	Rendkívüli bevételek						
	Ebből: alapítótól kapott befizetések						
	Ebből: támogatások						
A.	Összes bevétel (1 +/- 2 + 3 + 4 + 5)			41.164		41.164	
	Ebből: közhasznú tevékenység						
06.	Anyag jellegű ráfordítások			6.765		6.765	
07.	Személyi jellegű ráfordítások			32.073		32.073	
08.	Értékcsökkenési leírás			842		842	
09.	Egyéb ráfordítások			1.484		1.484	
10.	Pénzügyi műveletek						
11.	Rendkívüli ráfordítások						
B.	Összes ráfordítás			41.164		41.164	
	Ebből: közhasznú tevékenység						

Statisztikai számjel: 2 4 8 2 7 3 7 3 4 1 2 0 5 7 2 1 8

Cégjegyzék száma: 1 8 -- 0 9 -- 1 1 2 0 6 0

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2014.12.31.(év/hó/nap)

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

devizanem: ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév TERV
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			73.779
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)			73.779
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			-32.620
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+-03+04)			-32.620
III.	Egyéb bevételek			
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség			174
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke			6.172
07.	Egyéb szolgáltatások értéke			419
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)			6.765
10.	Béreköltség			21.110
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések			4.017
12.	Bérfelrakások			6.946
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)			32.073
VI.	Értékcsökkenési leírás			842
VII.	Egyéb ráfordítások			1.484
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)			-5

Statistikai számjel:

2	4	8	2	7	3	7	3	4	1	2	0	5	7	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	8	--	0	9	--	1	1	2	0	6	0
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2014.12.31.(év/hó/nap)

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

devizanem: ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév TERV
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			5
	17. sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)			5
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	21. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)			5
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)			0
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)			0
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)			0
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY(±F+22-23)			0

