

**Békéscsaba 1912 Előre Futball
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

**2021. évi
ÜZLETI JELENTÉSE**

2022. február 15.

Tartalomjegyzék

- I. **A részvénytársaság bemutatása**
- II. **A Zrt vagyoni helyzetének bemutatása**
 - II/1 Eszközök*
 - II/2 Források*
- III. **A Zrt pénzügyi helyzetének bemutatása**
- IV. **A Zrt jövedelmi helyzetének bemutatása**
 - IV/1 Árbevétel alakulása*
 - IV/2 Költségszint és ráfordítások alakulása*
 - IV/3 Eredménykategóriák alakulása*
- V. **A Zrt üzletvitelének bemutatása**
 - V/1 Ügyvezetés*
 - V/2 A társaság ellenőrzése*
 - V/3 Létszám és bérköltség alakulása*
- VI. **Várható tendenciák**

N

Az üzleti jelentés feladata, hogy a törvényi szabályozásnak megfelelően, az éves beszámoló adatait felhasználva a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon a Békéscsaba 1912 Előre Futball Zrt. 2021. évi vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről, valamint képet adjon üzleti folyamatainak alakulásáról.

I. A részvénytársaság bemutatása

Békéscsabán 1912. október 22-én alakult meg az Előre Munkás Testedző Egyesület. A 100. évfordulóhoz közelítve a tulajdonos Békéscsaba Megyei Jogú Város Önkormányzata úgy látta, hogy a rendelkezésre álló anyagi és szervezeti struktúrából kihozta a maximumot. A továbbfejlődés érdekében ezért külső támogatót keresett, amely a békési székhelyű Békés-Drén Kft. lett. A Kft. és a város 70-30% tulajdonosi részaránnyal létrehozta 2012 júniusában a Békéscsaba 1912 Előre Futball Zrt-t.

2014. március 10-én a Békés-Drén Kft eladott a Békéscsaba 1912 Előre Sportegyesületnek 1 db részvényt, így a tulajdonosi részarányok 68% - 30% - 2%-ra változtak.

II. A Békéscsaba 1912 Előre Futball Zrt vagyoni helyzetének bemutatása

A társaság mérlegfőösszege 2021. december 31-én 265.224 e Ft, amely a bázisévhez viszonyítva 18,16%-al nőtt.

II/1 Eszközök

Az eszközök között a befektetett eszközök értéke 2.110 eFt-tal nőtt, a forgóeszközök értéke 31.395 eFt-tal nőtt a bázisévhez viszonyítva.

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	16 469	7,34	18 579	7,01	112,81
Immateriális javak	2 558	1,14	6 170	2,33	241,20
Tárgyi eszközök	13 911	6,20	12 409	4,68	89,20
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	95 240	42,43	126 635	47,75	132,96
Készletek	19	0,01	26	0,01	136,84
Követelések	6 303	2,81	4 732	1,78	75,08
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	88 918	39,61	121 877	45,95	137,07
Aktív időbeli elhatárolások	112 747	50,23	120 010	45,25	106,44
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	224 456	100,00	265 224	100,00	118,16

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értéke 2021-ben 18.579 eFt volt, amely 2.110 eFt. növekedést jelent az előző évhez képest. Aránya az összes eszközön belül 7,01%-ot tett ki.

Ezen belül az immateriális javak nettó értéke 6.170 eFt, az előző évhez képest 3.612 eFt-tal nőtt.

A tárgyi eszközök 12.409 e Ft-os állománya 1.502 eFt-tal csökkent a bázisévhez képest

Forgóeszközök

A forgóeszközök állománya 2021.december 31-én 126.635 eFt volt, ami a bázisévhez képest 31.395 eFt növekedést jelent. A készletek állománya 7 eFt-tal nőtt, a követelések 1.571 eFt-tal csökkentek. Az összes eszközön belül a forgóeszközök aránya a bázis év 42,43%-hoz képest 47,75%-ra változott.

69

II./2 Források

A Zrt saját tőkéje 2021.december 31-én 182.825 eFt volt, az előző évi záró értékhez képest 46.347 eFt-tal nőtt. A társaság jegyzett tőkéje nem változott. A kötelezettségek aránya 22,49%-ról 20,17 %-ra csökkent.

Források összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	136 478	60,80	182 825	68,93	133,96
Jegyzett tőke	5 000	2,23	5 000	1,89	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	96 415	42,95	131 478	49,57	136,37
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	35 063	15,62	46 347	17,47	132,18
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	50 478	22,49	53 501	20,17	105,99
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	18	0,01	
Rövid lejáratú kötelezettségek	50 478	22,49	53 483	20,17	105,95
Passzív időbeli elhatárolások	37 500	16,71	28 898	10,90	77,06
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	224 456	100,00	265 224	100,00	118,16

Kötelezettségek

A kötelezettségek értéke 2021.december 31-én 53 501 e Ft volt.

Hosszú lejáratú kötelezettsége 18 eFt volt.

A rövid lejáratú kötelezettségek 50 475.483 eFt-ot tettek ki, ebből a szállítói állomány 2 611 eFt volt.

Passzív időbeli elhatárolás az előző évhez képest 8.602 eFt-tal csökkent

III. A Békéscsaba 1912 Előre Futball Zrt pénzügyi helyzetének bemutatása

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>95 240</u> 50 478	<u>126 635</u> 53 483	188,68	236,78	125,49
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>95 221</u> 50 478	<u>126 609</u> 53 483	188,64	236,73	125,49
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>88 918</u> 50 478	<u>121 877</u> 53 483	176,15	227,88	129,37
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>88 918</u> 50 478	<u>121 877</u> 53 483	176,15	227,88	129,37

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>6 303</u> 50 478	<u>4 732</u> 53 483	12,49	8,85	70,86
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>50 478</u> 224 456	<u>53 501</u> 265 224	22,49	20,17	89,70
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>39 950</u> 50 478	<u>50 982</u> 53 483	79,14	95,32	120,44
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>0</u> 2 476	<u>0</u> 2 611	0,00	0,00	#####
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>17 816</u> 387 814	<u>40 705</u> 561 766	16,77	26,45	157,73
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>1 632</u> 88 293	<u>5 518</u> 138 163	6,74	14,58	216,12

IV. A Békéscsaba 1912 Előre Futball Zrt jövedelmi helyzetének bemutatása

IV./1. Értékesítés, árbevétel 2021. évi alakulása

A Zrt 2021. évi nettó árbevétele 561.766 e Ft volt, amely 173.952 eFt-tal több a bázis évhez viszonyítva.

Az egyéb bevételek értéke 108 607 e Ft volt

IV./2. Költségszint és ráfordítások 2021. évi alakulása

A társaság összes költsége és ráfordítása 619.391 eFt volt, amely 170.809 eFt-tal több, mint a bázis évben volt.

Főbb költségnevek, ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	14 938	15 494	103,72
Igénybe vett szolgáltatások értéke	58 219	102 679	176,37
Egyéb szolgáltatások értéke	14 988	19 989	133,37
Eladott áruk beszerzési értéke	148	1	0,68
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	88 293	138 163	156,48
Béreköltség	309 817	411 347	132,77
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 847	18 636	145,06
Bérfelrakások	15 972	23 277	145,74
Személyi jellegű ráfordítások összesen	338 636	453 260	133,85
Értékcsökkenési leírás	6 021	7 865	130,63
Egyéb ráfordítások	15 632	20 103	128,60
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	448 582	619 391	138,08
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	4	0,00
Költségek és ráfordítások	448 582	619 395	138,08

IV./3 Eredménykategóriák alakulása

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %- ban	E Ft	Üzemi eredmény %- ban
Üzemi eredmény	39 950	100,00	50 982	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0,00	-4	-0,01
Adózás előtti eredmény	39 950	100,00	50 978	99,99
Adófizetési kötelezettség	4 887	12,23	4 631	9,08
Adózott eredmény	35 063	87,77	46 347	90,91

A Zrt 2021 évben 50 982 eFt-os üzemi eredményt ért el.

Pénzügyi műveletek eredménye -4 eFt volt

Az adózás előtti eredménye 50 978 eFt volt, ami a bázis évhez képest 11 028 eFt-tal nőtt.

V. A Zrt üzletvitelének bemutatása

V./1 Ügyvezetés

A társaság legfőbb szerve a közgyűlés, amely a részvényesek összességéből áll. A közgyűlést évente legalább egyszer össze kell hívni a részvénytársaság székhelyére vagy telephelyére.

A társaság ügyvezetéseként igazgatóság működik és a társaságot az igazgatóság tagjai képviselik. A társaságnál az igazgatóság 3 főből áll. Az Igazgatóság, mint a társaság ügyvezető szerve felelős a társaság vállalatirányítási gyakorlatának kialakításáért és működtetéséért, valamint a vállalat üzleti tevékenységéért.

V./2 A társaság ellenőrzése

A társaság ügyvezetésének ellenőrzését a Felügyelőbizottság végzi. A társaságnál nem ügydöntő felügyelőbizottság működik.

V./3 Létszám és bérköltség alakulása

2021-ben az átlagos állományi létszám 51,2 fő volt.

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
					adatok fő; E Ft-ban	
Fizikai	3	8 350	3	7 628	100,00	91,35
Szellemi	50	301 467	57	403 719	114,00	133,92
Összesen	53	309 817	60	411 347	113,21	132,77

VI. Várható tendenciák

Gazdasági-adminisztratív téren a jelenleg meglévő kiegyensúlyozott működést kívánjuk fenntartani, a bevételek és a kiadások kényes egyensúlyát a Szövetség által (is) megkövetelt pénzügyi mutatókra tekintettel.

A stadionépítés, stadion-rekonstrukció terén a beruházó Önkormányzattal együttműködve mindent meg kívánunk tenni a fejlesztések folytatásáért, hogy a stadion, a kapcsolódó edzőpályák és a kiszolgáló létesítmények a tervezett műszaki tartalommal és ütemterv szerint tudjanak megvalósulni, hogy mind a csapataink, mind a szurkolók mihamarabb birtokba vehessék a teljes egészében megújult létesítményt, illetve hogy a stadion és környezete (pl.: parkolók) is mielőbb maradéktalanul meg tudjon felelni a szövetségi Infrastruktúra Szabályzatban foglaltaknak és semmi ne veszélyeztesse a hazai mérkőzések lebonyolítását.

A gyenge őszi szereplést követően a helyezést illetően, az első csapat célkitűzése a 10. hely megszerzése a jelenleg zajló bajnokságban, azonban ennél is fontosabb célunk, hogy a saját nevelésű játékosok (pl.: Varga Tamás, Máriss Dominik, Várad Ádám, Zvara Levente, Hodoniczki Márk) folyamatos szerepeltetésével egy stabil, helyi kötődésű gárda gerincét tudjuk felépíteni, és az őszinél attraktívabb támadójátékot tudunk bemutatni.

A hazai nézőszámot 1000 fő fölé kívánjuk feltornázn, amelynek elengedhetetlen feltétele az eredményes szereplés és a közönség által is elfogadott csapat kialakítása. A szakmai munkát továbbra is a jelenlegi stábbal képzeljük el, akiket mindenben támogat a klubvezetés a csapatépítés terén.

Az első csapat előszobáját jelentő, és az utánpótlás labdarúgásból a felnőtt labdarúgásba való átmenetet biztosító második csapatnak a tavalyi évben sikerült a feljutás a megye I. osztályból, ahol 4 évet szerepelt a csapat. Jelenlegi csapat számára nem lehet más cél, mint az NB III-as bajnokságban való bent maradás kiharcolása a bajnoki idény végére. A csapat megtartása komoly anyagi erőforrásokat igényel a tulajdonosok részéről, de sportszakmai jelentőségére tekintettel a megszüntetése nincs napirenden.

Folytatni kívánjuk a kiemelt tehetségekkel történő szerződéskötéseket, amint a tavalyi évben is történt Borbély Bence esetében.

Békéscsaba, 2022. február 15.



BÉKÉSCSABA 1912 ELŐRE
FUTBALL ZRT.
5600 Békéscsaba, Kórház u. 6. (hrsz.820)
Adószám: 14854322-04
Számlaszám: 11733003-2007867

.....
Kozma János
Igazgatóság elnöke
Békéscsaba 1912 Előre Futball Zrt.