

# Üzleti jelentés

## 2017.

Statisztikai számjel: 20749941-9319-572-09

Cégjegyzék száma: 09 - 09 - 016786

Vállalkozás megnevezése: Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe: 4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.

Beszámolási időszak kezdete: 2017. január 01.

Beszámolási időszak vége: 2017. december 31.

Keltezés: Debrecen, 2018. május 03.

DEBRECENI SPORTCENTRUM  
Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.  
HBm-i bejegyzés: 09-09-016786  
Adószám: 251994152-09  
Számíttató: D.F. Bt. Kft.  
117380152-09  
Beszámoló készítés: 9.

Ügyvezető Igazgató

## Üzleti jelentés

Az üzleti jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassuk be a *Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.* vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a tevékenységünk során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, hogy ezekről - a múltbeli tény- és a várható jövőbeni adatok alapján - a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

Mivel a beszámoló formája az éves nettó árbevétel nagyságától, a mérleg főösszegétől, a foglalkoztatottak létszámától, mindezek határértékeitől függ, a *Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. által készített beszámoló formája: éves beszámoló.*

Jelen üzleti jelentés a Kft. üzletmenetének fejlődéséről, teljesítményéről, illetve helyzetéről átfogó, a Nonprofit Kft. méretével és összetettségével összhangban álló elemzéseket tartalmazza.

Az általunk készített elemzés tartalmazza továbbá a gazdasági társaság egyes, külön elszámolásba vont részlegeinek (Sportiskola, Élsport, Létesítményüzemeltetés, Sportuszoda, Sport Hotel, Jégcsarnok, Főnix Csarnok, Bérbeadás) - a Kft. fejlődésének, teljesítményének, helyzetének megértéséhez szükséges mértékben - minden olyan pénzügyi és minden olyan kulcsfontosságú, nem pénzügyi jellegű teljesítménymutatóját, amely lényeges a vállalkozás szempontjából.

A mérleg fordulónapja után nem történt a Társaság folyamataiban jelentős változás.

### I. SPORTISKOLA (DSI) 2017. évi szakmai értékelése

A Debreceni Sportcentrum sportiskolájában 11 szakosztály és a tehetségkutató "Kincskereső Program" működik. A sportiskola szakosztályaiban sportoló fiatalok száma meghaladja a 1000 főt. A létszám állandóan változik, mert a különböző szakosztályokba folyamatosan érkeznek új gyerekek, és vannak, akik elköszönnek, lemorzsolódnak különböző okok miatt. Ettől függetlenül komoly eredménynek tartjuk, hogy ez a létszám a hatalmas konkurencia ellenére is stabil marad évről évre. Küldetésünk elsősorban a nevelés, minőségi képzés, amelyet a debreceni és/vagy a környékbeli fiatalok számára biztosítunk. El lehet mondani, hogy az elmúlt időszakban komolyabb eredményeket elérő versenyzők mind debreceni lakosok, vagy saját nevelésűek vagy hosszú évek óta életvitel szerűen élnek városunkban.

A Kincskereső elnevezésű tehetségkutató programunk keretein belül, a korábbi évek gyakorlatát folytatva az általános iskolák alsós évfolyamai mellett az óvodákban is tartottunk foglalkozásokat annak reményében, hogy egyre szélesebb réteggel megismertessük a Sportiskolát és az általa működtetett szakosztályokat.

A Sportiskolák Országos Szövetsége által minden évben meghirdetett eredményességi pontversenyen az 500 fő feletti sportiskolák között 2016-ban a harmadik, míg 2017-ben az első helyen végeztünk. A folyamatos minőségi szakmai munka biztosítása mellett még több sportágban rendeztünk utánpótlás tornákat és versenyeket, amelyek mind a kiválasztásban, mind pedig a sportolók állapot és szintfelmérésében hasznosnak bizonyult. Ilyen esemény volt a rendkívül magas részvételi létszámmal megrendezett Főnix Kupa (kézilabda), a Garamvölgyi Kupa (labdarúgás), az 5 ország versenyzőivel megrendezett Nemzetközi Cselgáncs Kupa, Veled Kerek a Világ (Kincskereső program). A szakmai munka erősítése végett működtetünk egy szakmai minőségbiztosítási rendszert, mely erősíti a szakemberek felé munkájukról a hiteles visszacsatolást illetve segíti őket az új, modern edzőmunka kialakításában.

Amint az a szakmai értékelésből is kitűnik a sportiskolához kapcsolódó feladatok folyamatosan bővülnek, így az ehhez kötött költségek is növekednek. A Sportiskola 2017. évi szakmai céljainak, feladatainak maradéktalan ellátásához a bevételei elég fedezetet biztosítottak köszönhetően az önkormányzati támogatásnak és a látványcsapat-sportágak támogatásának, ún. TAO forrásnak. Fontos megjegyezni, hogy ez csak a meghatározott sportágak (kézilabda, kosárlabda, labdarúgás, vízilabda, jégkorong) költségeinek fedezetére használható fel.

Kiadásaink közül a Sportiskola működtetéséért felelős személyzet és a 11 szakosztályban dolgozó edzők bére, megbízási díja az egyik legjelentősebb tétel.

## II. Az élsport szakmai értékelése

Atlétáink közül hárman (Kozák Luca és Kerekes Gréta 100m gátfutás; Kazi Tamás 1500 m síkfutás) kvalifikálták magukat a Belgrádban megrendezett Fedettpályás Európa Bajnokságra. A szabadtéri világbajnokságon, Londonban pedig a két gátfutó lányunk vett részt. Az U-23-as Európa-bajnokságon (Bydgoszcz, Lengyelország) Kozák Luca 100m gáton harmadik, míg Juhász Balázs 3000 méter akadályon ötödik helyezést ért el. Luca emellett az Universiade (Tajpej) versenyén is az előkelő harmadik helyezést érte el. Eredményeit a Magyar Atlétikai szövetség az év utánpótlás sportolója díjjal, míg a SIOSZ az év Magyarország legjobb sportági sportiskolás díjjal ismerte el. 2017-ben Kazi Tamás 800méteres és 1500 méteres síkfutásban megvédte bajnoki címét. Kácser Zita, aki a jelenlegi magyar női közép- és hosszútávfutás egyik kiemelkedő alakja, 2017-ben több versenyszámban (10.000m, 1500 m, 3000m akadály) is második helyezést ért el az egyéni országos bajnokságokon. Atlétikai felnőtt csapatunk megvédte csapatbajnoki címét a Nyíregyházi Sportcentrummal közösen alkotott csapattal.

Nagy Konrád gyorskorcsolyázónk idén is megkapta az év gyorskorcsolyázója címet, amit 2014-től kezdve minden évben ő kapott. A négy állomásból álló kvalifikációs versenyeken elért stabil eredményeinek köszönhetően részt vehet a 2018-as Pjongcsangi Téli olimpiai játékokon.

2017. évben a 2020-as olimpiára esélyes ifjú sportolóinkkal lehetőségeink szerint külön foglalkoztunk, igyekeztünk nemzetközi versenyeken is biztosítani fejlődésüket valamint az ő részükre is beszerzésre kerültek táplálék kiegészítők, sportfelszerelések. Cselgáncs, triatlon, tollaslabda és atlétika sportágakban vannak kiemelkedő tehetségű utánpótlás sportolóink, akik közül többen kvalifikálták magukat korosztályos Európa Bajnokságokra, nemzetközi versenyekre ( Ferenczi Nikolett triatlon 6. hely, Szoták Kitti tollaslabda 9. hely, Cservenák Anna cselgáncs junior és felnőtt magyar bajnok, K.Szabó Gabriella EYOF 9.hely) .

### III. Létesítményüzemeltetés szakmai értékelése

Létesítményeinket, illetve ingatlanjainkat melyek saját célra történő kihasználtsága megengedi, esetenként, illetve tartósan bérbe adjuk. A bérbeadás minden esetben írásban kötött szerződés alapján történik. Tartós bérbeadás esetén a szerződések megkötését értékhatártól függően, érvényes és eredményes pályáztatási eljárás és/vagy a Tulajdonosi Bizottság jóváhagyása előzi meg.

Az egy évet meghaladó ingatlan bérbeadásra vonatkozó szerződéseinket a város Tulajdonosi Bizottsága hagyja jóvá. Az ebből befolyó bevételeink jól tervezhetőek.

A sportlétesítményeinket használó sportszervezetekkel a tulajdonos Önkormányzat részéről polgármesteri ellenjegyzés mellett kötöttünk szerződéseket. Ezekben az esetekben a bérlő, illetve a használó sportszervezet a szolgáltatás ellenértékét nem, csak a törvényben előírt ÁFA – t fizeti meg.

A szolgáltatás ellenértékére a szerződésben vállaltak szerint az Önkormányzat működési célú támogatása nyújt fedezetet.

A Debreceni Sportcentrum K. Nonprofit Kft által 2017. évben térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	
ügyfél	összesen (Ft)
Debreceni Sportcentrum	11 554 585
Debreceni Szív Egyesület	2 400 000
DMJV Önkormányzata	351 000
DVSC Kézilabda Kft.	5 577 001
Főnix Rendezvénysz. K.K.Nonprofit KFT	9 350 000
Real Team Hungary Kft.	518 000
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>29 750 586 Ft</b>

#### **IV. Az Oláh Gábor utcai Sportkomplexum szakmai értékelése**

A tulajdonos Önkormányzat a Debreceni Sportcentrum Kft.-vel karöltve kiemelt fontosságúnak tartja a városi sportélet fellendítését, mind az iskolai, a tömegsport, a versenysport feltételeinek biztosítását, mind pedig az egyes létesítmények főként sportolási célra, sportrendezvény megszervezésére történő eseti és tartós bérbeadásait. Mind ehhez kitűnő helyszínétül szolgál az Oláh Gábor utcai Sportkomplexum szó szerinti multifunkcionális jellege.

A korábbi évekhez hasonlóan, a városi diákolimpiák lebonyolításában kitűnően működik az együttműködés az Önkormányzattal, mely főként az atlétika, valamint a labdarúgás sportágakban nyilvánul meg. Ez a kooperáció továbbra is az iskolai testnevelés, rendszeres testmozgás fontosságát hangsúlyozza.

A rendszeres sportolást népszerűsítő Sportiskolánkban működő tollaslabda, kézilabda, labdarúgás, atlétika és cselgáncs szakosztályok edzéseinek is a Sportkomplexum egyes létesítményei (Oláh Gábor utcai Sportcsarnok, labdarúgó pályák, Gyulai István Atlétikai Stadion, Judo terem) adnak helyet. Ezen szakosztályok edzésóraszámja nem csökkent az utóbbi évekhez képest, melyet egyre nehezebb tartani az Oláh Gábor utcai Sportcsarnok vonatkozásában.

A DEAC Sport Nonprofit Közhasznú Kft. NB I/A-s férfi kosárlabda csapatával 2017-ben kötött teremhasználatra vonatkozó megállapodás továbbra is él, olyannyira, hogy a több mint négy év után újra a legmagasabb osztályba visszajutó férfi csapat és annak közvetlen utánpótlását biztosító korosztályos csapatok egyre növekvő edzésigényét teljes mértékben igyekszünk kielégíteni.

Együttműködve az első osztályú kosárlabda csapattal, mivel az élvonalbeli kritériumoknak a jelenlegi sportcsarnok több technikai-műszaki tényezője nem felelt meg, így indokoltá váltak a elvárásoknak megfelelő legfontosabb felújítási munkálatok (vendégszurkolók szociális blokkjának, továbbá a játékvezetői öltöző teljeskörű felújítása, új eredményjelző tábla stb.), melyek különböző források (TAO, önkormányzati támogatás, országos szakszövetség) bevonásával valósultak meg.

Az említett egyesület teremhasználatából származó bevételei lefedik az üzleti tervben megfogalmazott célokat.

A Sport Hotel egész évben fogadja a különféle edzőtáborokat, amelyeknek tökéletes edzőhelyszínt nyújtanak az Oláh Gábor utcai Sportkomplexum létesítményei. Ebben az évben többek között öttusázók, atléták, labdarúgók készültek fel a komplexumunkban.

A szabadtéri sportpályák kihasználtsága továbbra is nagy, a tavaszi hónapoktól kezdve egészen ős végeig rendkívül népszerűek a lakosság körében. A Gyulai István Atlétikai Stadiont futásra, a labdarúgó pályákat pedig alkalmi szabadidős focira, egynapos/többnapos labdarúgó tornákra, valamint a kispályás labdarúgó bajnokság lebonyolítására használják. Az ezekből származó bevételek túlmutatnak az üzleti tervben meghatározott adatokon.

## **V. Sportuszoda szakmai értékelése**

A tavalyi évhez hasonlóan 2017-ben is a költséghatékony működés volt az egyik fő cél az uszodát illetően, így a villamos energia felhasználásának a csökkenése tovább folytatódott.

Emellett a bevételi oldalon is növekedés történt, annak ellenére, hogy a 2016. március 16-tól átlagban 11%-kal megemelt lakossági jegy- és bérletáraknak ebben az időszakban nem változtak.

A Sportuszodának jelentős szerep jut Debrecen város lakosságának, iskoláinak, sportszervezeteinek a teljes körű sport- és szabadidő hasznos eltöltésében, illetve a különböző vizes sportágak versenyeztetésében.

Ezzel párhuzamosan egyre nagyobb vízfelületi igény fogalmazódik meg a Sportuszodához kapcsolódóan: a növekvő létszám a sportszervezeteken belül, illetve a Sport Hotelbe érkező, sportturisztikai vonal fejlődésének is köszönhetően a városban edzőtáborozó úszó- és vízilabda egyesületek növekvő szükségletei egyre jobban rávilágítanak egy új versenymedence építésének fontosságára.

A lakossági igényeknek is megfelelő prioritást élveznek az éves két karbantartási időszakban a öltözők, a zuhanyzók a vizes blokkjai, hogy még kulturáltabb körülmények között tudjuk fogadni a vendégeket és sportolókat.

## **VI. A Sport Hotel szakmai értékelése**

A tavalyi évi, saját magunk által megfogalmazott igényeket idén újra le kell írunk mivel a 2004-ben felújított szálloda épülete és berendezése már elmúlt 10 éves, így a minőségi szolgáltatás fenntartása érdekében az újabb felújítás nagyon időszerűvé vált. Egyéb források és megfelelő pályázati kiírások hiányában olyan kisebb korszerűsítéseket sikerült az előző évben önerőből végrehajtani, amiket már nem lehetett tovább halasztani (matraccsere, televíziókészülékek cseréje), de 2017-ben szintén források híján csak az alap karbantartási feladatokat sikerült elvégezni.

A fejlesztések elmaradása ellenére, a hazai trendhez igazodva a szálloda kihasználtsága (40%) és nettó szállás árbevétele (67,5M Ft) mintegy 15%-os javulást mutat az előző évekhez képest, ami elsősorban a városi és saját rendezvények, edzőtáborok magas számának köszönhető.

## **VII. A Jégcsarnok szakmai értékelése**

A tulajdonos Önkormányzat 2014. május 29. napján a Közgyűlés határozata alapján döntött a Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Közhasznú Kft. beolvadásáról, mely 2015. január 1-jével valósult meg.

A létesítmény szolgáltatási tevékenysége négy nagyobb csoportra különíthető el.

Az iskolai korcsolyázás testnevelés óra keretében a helyi utánpótlás neveléssel foglalkozó egyesületekkel közösen, a KLIKK Debreceni Tankertületi Központtal szorosan együttműködve a Debreceni Sportcentrum 2017-ben is folytatta a korcsolyaoktatási programot, testnevelés óra keretén belül egyre nagyobb számú gyermek sajátítja el a korcsolyázás alapjait.

A közönségkorcsolyázás továbbra is nagy népszerűségnek örvend, az előző évekhez képest ismét nőtt az eladott bérletek száma. 2017-ben az első osztályú jégkorongcsapat megszűnése átstrukturálta az igénybevételeket, kiesett az első csapat bérléséből származó bevétel, ezt viszont az egyéb típusú bevételek növekedésével némileg sikerült kompenzálni.

A sportpályák és termek (kondicionáló és balett terem, kondipark, multifunkciós sportpálya, műfüves futballpálya) látogatottsága folyamatos növekedést mutat. Ismét kiemelkedő eredményt mutatott a multifunkciós sportpálya kihasználtsága, melyet a korábbiakhoz hasonlóan, szabadidő és versenysport céljára is használtak. A 2017-es igénybevételi órák száma állandósult a magas 2500-as szint felé „állt be”.

### **VIII. A Főnix Csarnok szakmai értékelése**

A Főnix Csarnok üzemeltetéséről DMJV Önkormányzatának Közgyűlése a 64/2015. (IV.30.) határozatával döntött oly módon, hogy a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft-t bízta meg az üzemeltetési feladatok ellátásával. Az átvétel óta folyamatosan nő a sportcélú igénybe vétel a Főnix Csarnokban az előzetesen megfogalmazott tulajdonosi elvárásnak megfelelően. Ezt támasztja alá a DVSC Kézilabda Kft. és a DEAC Kft. kosárlabda csapatával kötött megállapodás alapján biztosított teremhasználat is. Ki kell emelnünk olyan nagysikerű sportrendezvényeket, mint a FőnixFitt, a 2017. tavaszi Férfi Kézilabda Magyar Kupa Döntő, a Magyarország – Koszovó kosárlabda világbajnoki mérkőzés, illetve a Főnix adott otthont a már hagyományosnak mondható Sportiskola Gálának és utánpótlás kézilabda Főnix Kupának is. Ebben az évben a DVSC Kézilabda Kft. felnőtt csapata a Győr elleni bajnoki mérkőzését újra itt játszotta.

Sportrendezvények mellett továbbra is – elsősorban az év vége felé – számos kulturális rendezvény kapott helyet a Főnix Csarnokban, a nyár pedig az egyházi, és üzleti rendezvények szezonja a csarnokban.

A Főnix Csarnok 2002-es üzembe helyezése óta eltelt időszak indokoltá tette a csarnok mai kor elvárásainak megfelelő technikai-műszaki felújítását, amelyet 2016-ban kezdtünk megvalósítani és 2017-ben folytattunk: önkormányzati és TAO-források bevonásával korszerűsítettük a csarnok eredményjelző rendszerét, amely a LED falak révén multifunkcionalitást is lehetővé tesznek.

## **IX. Összegzés**

A mérleg fordulónapján fennálló 112.087 ezer forintos vevő követelésünkből 106.244 ezer forint a mérlegkészítés időpontjáig számlánkra érkezett.

A mérleg fordulónapján fennálló 135.225 ezer forintos szállítói tartozásunk a mérlegkészítés időpontjáig 99%-ban kifizetésre került.

Az üzleti tervünk adózás előtti eredménye -61 417 ezer Ft volt, ehhez képest az eredményünk -62 250 ezer Ft lett.

## **X. Egyéb adatok**

Gazdasági társaságunk kutatás és a kísérleti fejlesztéssel nem foglalkozik.

A vállalkozás telephelyei:

- ◆ 4028 Debrecen, Kassai út 34. (Hódos Imre Sportcsarnok)
- ◆ 4032 Debrecen, 22355 hrsz. (Napközis tábor)
- ◆ 4028 Debrecen, Zákány utca 4. (Sportuszoda)
- ◆ 4031 Debrecen, Derék utca 33. (Jégcsarnok I,II)
- ◆ 4028 Debrecen, Kassai út 28. (Főnix Csarnok)

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft évek óta stabil létszámmal működik, és tesz eleget az Önkormányzattal kötött közhasznúsági megállapodásban rá rótt feladatainak. E feladatok ellátását a főállású munkavállalókon kívül,- különösen a sportiskolához kötött feladatok ellátására-, ún. megbízási szerződés alapján foglalkoztatott edzők végzik. Vannak továbbá olyan feladataink, például az őrzés védelem, takarítás, az uszoda üzemviteléhez nélkülözhetetlen gép berendezés karbantartás, amelyeket szakember hiánya, illetve költség megtakarítás miatt külső vállalkozásokkal végeztetünk el.

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft munkája során nem állít elő, illetve nem használ a környezetre káros anyagot. Munkájának jelentős része magához a környezetvédelemhez tartozik. Jelentősnek mondható annak a területnek a nagysága ahol a vállalkozás végzi a karbantartást, fejlesztést, illetve teszi e pályákat, szabad területeket alkalmassá arra, hogy betöltsék funkciójukat. A fentiek miatt a környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségünk igen jelentős.

*A fentiek alapján kijelenthető, hogy az alap feladatainkat, a környezetvédelemhez kötött legszükségesebb fejlesztéseket képesek vagyunk maradéktalanul ellátni.*



Debrecen, 2018. május 03.

ügyvezető igazgató