

Üzleti jelentés a 2021. évi éves beszámolóhoz

1. A szervezet bemutatása

A ZTE FC Zrt. 1998-ban alakult.

A vállalkozás tulajdonosai:

Név	Tulajdoni hányad (%)
Pharos '95 Sportpályaépítő Kft.	51,1300
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata	0,0050
ZTE-SPORTSZOLG Kft.	30,1900

A továbbiak magánszemélyek és gazdasági társaságok.

A vállalkozás vezetése:

4 fő az igazgatóság. Elnöke önálló, tagjai két-két fő együttes képviseletre jogosultak.

A társaságnál 3 fős felügyelő bizottság működik.

Főbb szervezeti változások:

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem volt, amely a vállalkozás működésére, számviteli politikájára jelentős hatással lett volna.

Tevékenységi kör:

Főtevékenység

TEAOR	Tevékenység megnevezése
9319	Egyéb sporttevékenység

Székhely:

8900 Zalaegerszeg, Október 6. tér 16.

A társaság a székhelyén kívül nem rendelkezik telephellyel.

2. Piaci környezet

A ZTE FC Zrt. az OTP Bank Liga első osztályában szerepel a 2019/20 szezon óta. Terveink és reményeink szerint a következő 2022/23 évadban is ebben a bajnokságban fogunk szerepelni, erre minden esélye meg van a társaságnak. E mellett nagy hangsúlyt fektetünk az utánpótlás nevelésére, képzésére, versenyeztetésére is.

3. Foglalkoztatáspolitikai

A ZTE FC Zrt. tevékenységének jellegéből adódóan foglalkoztatáspolitikája nem körülhatárolt, azt a mindenkor piaci- és gazdasági helyzet határozza meg.

4. Kutatás, fejlesztés

A ZTE FC Zrt. kifejezetten kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.

5. Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan környezetkárosítás nem valószínűsíthető. A gazdálkodó engedélyhez kötött veszélyes anyagokat nem alkalmaz, a meglévő környezetre esetleg ártalmasnak minősíthető anyagokat az előírásoknak megfelelően kezeli.

A fentiekből adódóan az esetleges környezetvédelmi kiadások nem jelentenek érdemi ráfordítást, így a pénzügyi helyzetére nincs hatással.

A ZTE FC Zrt. a környezetvédelem területén nem tervez nagyléptékű fejlesztéseket.

A környezetvédelmi eszközök tekintetében alkalmazott politika úgy került kialakításra, hogy az mindenkor megfeleljen a valós környezetvédelmi igények betartásának.

A környezetvédelem terén jelentősebb fejlesztéseket nem tervez, de igyekszik környezetbarát technikák és technológiák alkalmazására.

6. Kockázatkezelés

A ZTE FC Zrt. tevékenysége nem rejt jelentős kockázatot.

A társaság gazdálkodása szokatlan pénzügyi kockázatot (ár-, hite-, kamat-, likviditás- és cash flow-kockázat) nem rejt.

A társaság a kockázatok kezelése során elsősorban azok elkerülésére, minimalizálására törekszik. Az elkerülhetetlen kockázatok kezelésénél elsődleges szempont a gazdálkodás biztonsága.

7. A tárgyévi gazdálkodás értékelése

A ZTE FC Zrt. 2021. évi nyereséges gazdálkodása egyértelműen igazolja, hogy az adott gazdasági körülmények között jól szervezett gazdasági politikával hatékonyan tudta kihasználni az adottságait és ez a jövőben is várható.

A társaság pénzügyi helyzete a beszámolási időszakban megfelelően alakult.

Elemzések, pénzügyi-, és teljesítmény mutatószámok:

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

Vagyoni helyzet

Az eszközök összetételének változása

Az eszközök elemei	2020. év (e Ft)	Részarány (%)	2021. év (e Ft)	Részarány (%)
Immateriális javak	106 366	4,79	52 167	2,00
Tárgyi eszközök	1 670 798	75,25	1 600 460	61,32
Befektetett pénzügyi eszközök	16 000	0,72	16 000	0,61
Befektetett eszközök összesen	1 793 164	80,76	1 668 627	63,93
Készletek	4 672	0,21	22 108	0,85
Követelések	10 588	0,48	11 612	0,44
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00
Pénzeszközök	289 974	13,06	782 999	30,00
Forgóeszközök összesen	305 234	13,75	816 719	31,29
Aktív időbeli elhatárolások	121 983	5,49	124 556	4,77
Eszközök összesen:	2 220 381	100,00	2 609 902	100,00

A források összetételének változása

A források elemei	2020. év (e Ft)	Részarány (%)	2021. év (e Ft)	Részarány (%)
Jegyzett tőke	32 959	1,48	32 959	1,26
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	293 000	13,20	293 000	11,23
Eredménytartalék	- 242 369	-10,92	-46 520	-1,78
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	80 068	3,61	80 068	3,07
Adózott eredmény	195 850	8,82	135 164	5,18
Saját tőke összesen	359 508	16,19	494 671	18,95
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	60 000	2,70	36 000	1,38
Rövid lejáratú kötelezettségek	154 844	6,97	189 482	7,26
Kötelezettségek összesen	214 844	9,68	225 482	8,64
Passzív időbeli elhatárolások	1 646 029	74,13	1 889 749	72,41
Források összesen:	2 220 381	100,00	2 609 902	100,00

Befektetett eszközök, tárgyi eszközök fedezete

Befektetett eszközök fedezete	2020. év (%)	2021. év (%)	Változás (+- százalék- pont)
Vagyongfedezet I. Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	20,05	29,65	9,60
Vagyongfedezet II. (Saját tőke + Hosszúlejáratú kötelezettségek) / Befektetett eszközök * 100	23,39	31,80	8,41
Tárgyi eszközök fedezete Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100	21,52	30,91	9,39

Tőkeszerkezeti mutatók

Megnevezés	2020. év (% / fordulat)	2021. év (% / fordulat)	Változás (+- százalék- pont / ford.)
Tőkeerősség Saját tőke / Összes forrás * 100	16,19	18,95	2,76
Idegen tőke aránya Kötelezettségek / Összes forrás * 100	9,68	8,64	-1,04
Céltartalék aránya Céltartalék / Összes forrás * 100	0,00	0,00	0,00
Saját tőke növekedési üteme Saját tőke / Jegyzett tőke * 100	1 090,77	1 500,87	410,10
Saját tőke fordulatszáma Nettó árbevétel / Saját tőke	3,08	2,65	-0,43
Eszközök fordulatszáma Nettó árbevétel / Eszközök	0,50	0,50	0,00
Tőkehatékonyság Adózott eredmény / Saját tőke * 100	54,48	27,32	-27,16
Tárgyi eszközök hatékonysága Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök állománya * 100	66,27	81,91	15,64

Pénzügyi-likviditási helyzet

Likviditási mutatók	2020. év (%)	2021. év (%)	Változás (+- százalék- pont)
Általános likviditás Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100	142,07	362,21	220,14

Rövid távú likviditás I. Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	197,12	431,03	233,91
Rövid távú likviditás II. (Forgóeszközök – Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	190,29	424,90	234,61
Rövid távú likviditás III. (Pénzeszközök + Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	187,27	413,23	225,96
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök – Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	194,11	419,36	225,25
Hitelfedezettségi mutató Követelések / Kötelezettségek * 100	4,93	5,15	0,22
Hosszú távú likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100	96,78	65,34	-31,44
Dinamikus likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	134,28	77,75	-56,53

Jövedelmezőségi helyzet

Az eredménykimutatás tételeinek alakulása

Eredménykimutatás tétel	2020. év (e Ft)	2021. év (e Ft)	Változás (+- százalék)
Értékesítés nettó árbevétele	1 107 174	1 310 930	18,40
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-
Egyéb bevételek	520 413	644 908	23,92
Anyagjellegű ráfordítások	331 708	391 950	18,16
Személyi jellegű ráfordítások	872 271	1 118 734	28,26
Értékcsökkenési leírás	196 444	260 719	32,72
Egyéb ráfordítások	19 237	37 116	92,94
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	207 927	147 319	-29,15
Pénzügyi műveletek bevételei	2 327	2 235	-3,95
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 093	3 140	-38,35
Pénzügyi műveletek eredménye	-2 766	- 905	-67,28

Adózás előtti eredmény	205 161	146 414	-28,63
Adófizetési kötelezettség	9 311	11 250	20,82
Adózott eredmény	195 850	135 164	-30,99

Árbevétel arányos mutatók

Árbevétel arányos mutatók	2020. év (%)	2021. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Bevétel arányos jövedelmezőség I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Nettó árbevétel + egyéb bevételek) * 100</i>	12,78	7,53	-5,25
Bevétel arányos jövedelmezőség II. <i>Adózott eredmény / Összes bevétel * 100</i>	12,02	6,90	-5,12

Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók

Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók	2020. év (%)	2021. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Saját tőke jövedelmezősége I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / Saját tőke * 100</i>	57,84	29,78	-28,06
Saját tőke jövedelmezősége II. (ROE) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	54,48	27,32	-27,16

Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók

Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók	2020. év (%)	2021. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Eszközarányos. jöv. mutató I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök) * 100</i>	11,70	8,91	-2,79

Eszközarányos jöv. mutató II. <i>Üzemi tevékenység eredménye /</i> (Immateriális javak + Tárgyi eszközök + Készletek) * 100	11,67	8,80	-2,87
Eszközmegtérülési mutató (ROA) <i>Adózott eredmény / Összes eszköz * 100</i>	8,82	5,18	-3,64

8. Várható tendenciák

A ZTE FC Zrt. pénzügyi helyzetének stabilitásával számol a 2021-es évben is.

Továbbra is a társaság legfontosabb feladata, hogy a megszokott, megbízható színvonalat fenntartva kövesse a stratégiájában kijelölt irányvonalat.

Kelt. Zalaegerszeg, 2022.02.24.

ZTE FOOTBALL CLUB ZRT.
8900 Zalaegerszeg
Október 6. tér 16.
Adószám: 11535881-2-20
1. aláírás