



Hírös Sport Nonprofit Kft.

H – 6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/a

Tel.: + 36 76 / 500 – 320 • Fax: + 36 76 / 418 – 910

E-mail: titkarsag@hiros-sport.hu • www.hiros-sport.hu

Cégjegyzékszám: 03-09-116398 • Adószám: 21067202-2-03 • Bankszámlaszám(Raiffeisen Bank) 12076903-00143519-00100006

2014. évi ÜZLETI TERV

TARTALOMJEGYZÉK

I. BEVEZETŐ	3
1./ A Társaság tevékenységének bemutatása.....	4
2./ A Társaság célja, feladata	4
 II. EREDMÉNYTERV	7
Létesítményüzemeltetés	7
1./ Tervezett támogatások	7
2./ Fürdőlétesítményeink bevételi terve	8
Beruházási – és fejlesztési tervek.....	10
1./ Fedett Uszoda	10
2./ Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdapark	10
3./ Kecskeméti Fürdő	10
4./ Messzi István Sportcsarnok	11
5./ Benkó Zoltán Szabadidőközpont	11
6./ Bóbis Gyula Edzőcsarnok	12
7./ Szauna Hotel	12
8./ Vendéglátó egységek	12
 III. KECSKEMÉTI SPORTISKOLA TERVE	14
 IV. KOSÁRLABDA AKADÉMIA TERVE	16
 MELLÉKLETEK (eredménykimutatás, mérleg, jegyárak)	

I. BEVEZETŐ

Társaságunk 2014. évi működéséhez a rendelkezésre álló bázisadatok, az ismert változások, a megvalósult és betervezett fejlesztések, valamint az alapító Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított támogatások alapulvételével készítette el 2014. évi üzleti tervét.

A Hírös Sport Nonprofit Kft. a sport- és rekreációs szolgáltatások területén folytatja kiemelten közhasznú tevékenységét a kezelésére bízott létesítményekben. A társaság szigorú működési, üzleti terv alapján gazdálkodik, amely 2014-ben is fokozottan érvényes.

Tevékenységünk során legfőbb feladatunknak tekintjük a ránk bízott önkormányzati vagyon értékének megőrzését, esetleges gyarapítását. Célunk, hogy társaságunknál megszervezzük a közhasznú és a profitorientált működést, összehangoljuk a fürdő- és szabadidő komplexumok turisztikai céljait Kecskemét városának turisztikai céljaival, belföldi és nemzetközi keresletjavító-, versenyképességet fokozó új turisztikai szolgáltatás-csomagokat hozzunk létre, valamint az, hogy törekedjünk a rendelkezésre álló kapacitások nagysága és színvonala mellett a legjobb kihasználtság és maximális bevétel elérésére.

Társaságunk kiemelten kezeli a kecskeméti utánpótlás sport támogatását, infrastrukturális fejlesztéseinket ennek a célnak a szem előtt tartásával végezzük. 2014-ben is kiemelt tevékenységünknek tekintjük a sport- és turizmus összekapcsolását, hazai- és nemzetközi versenyek Kecskemétre csábítását.

1./ A Társaság tevékenységének bemutatása

A Hírös Sport Nonprofit Kft. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának döntése alapján működteti a város tulajdonában álló létesítményeket az alábbiak szerint:

Hírös Sport Nonprofit Kft. tulajdonában:

- ◊ Szauna Hotel
- ◊ Domb
- ◊ Tórendszer
- ◊ Erdőterület 33 ha
- ◊ Közterületek, szennyvíztisztító, szeméttelep
- ◊ Szabadidő Központ 2376/1 hrsz-ú területe

Hírös Sport Nonprofit Kft. használatában – közhasznú megállapodás alapján:

- ◊ Széktói Stadion I. és III. ingatlanrészei, Bóbis Gyula Edzőcsarnok
- ◊ Benkó Zoltán Szabadidő Központ 2377 hrsz
- ◊ Fedett Uszoda
- ◊ Messzi István Sportcsarnok, tenispálya
- ◊ Épület (kazánház uszoda mellett)

Hírös Sport Nonprofit Kft. vagyonkezelésében:

- ◊ Kecskeméti Élmenyfürdő és Csúszdapark

Hírös Sport Nonprofit Kft. üzemeltetésében lízingkonstrukció keretében:

- ◊ Kecskeméti Fürdő

A társaság az Alapító Okiratban, valamint a KMJV Önkormányzatával kötött Közhasznú Megállapodásban rögzített feladatokat látja el 2014-ben is.

A társaság közhasznú – a társadalom szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységeket végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében folytat.

2./ A Társaság célja, feladata

A Társaság alapítójának feladata **a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 4. és 15. pontja alapján a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, sport, ifjúsági ügyek**, valamint a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55. § (1) bekezdés c) és d) pontjai alapján a tulajdonát képező sportlétesítmények fenntartása és működtetése, az önkormányzati iskolai testnevelés és sporttevékenység gyakorlása feltételeinek megteremtése, az 55.§ (4) bekezdése alapján alkalmazandó 55.§ (3) bekezdés a) és c) pontjai alapján a területén tevékenykedő sportszövetségek működése alapvető

feltételeinek, valamint a sportági és iskolai területi versenyrendszerek körébe tartozó sportrendezvények lebonyolításának segítése, továbbá az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény **152/A.§-ában** meghatározott helyi közösségi egészségfejlesztési tevékenységekben való közreműködés, azok támogatása és aktív kezdeményezése, és a 153.§ (2) bekezdésében foglalt természetes gyógytényezőkkel kapcsolatos feladatok ellátása, amely feladatokat a társaság útján látja el.

2.1./ A Társaság célja

- sportlétesítmények fenntartása, üzemeltetése
- verseny, tömeg, diák és lakossági sportrendezvények lebonyolításában közreműködés
- szabadidősport feltételei megteremtésének segítése
- szakmai elemzések készítése, adatszolgáltatás biztosítása
- sportdiplomáciai kapcsolatok kiépítése, fejlesztése
- sportturisztikai tevékenység elősegítése
- területek, építmények hasznosítása, helyi kiállítások és vásárok rendezése, szervezése
- sportegészségügyi feladatok ellátásáról gondoskodás és egyéb, az egészség megőrzésében fontos szerepet betöltő feladatok ellátása

2.2./ A Társaság feladata:

2.2.1./ A Társaság közhasznú feladatai:

A társaság feladata, hogy az Alapító működési területén – figyelemmel az országos és helyi sportéletben meghatározott célkitűzésekre, fejlesztési elvekre segítséget nyújtson a testnevelési és sportfejlesztési célkitűzések és feladatok teljesítéséhez. Fenntartja és működteti a város tulajdonát képező sportlétesítményeket, valamint a Kecskeméti Fürdő épületét, együttműködik az illetékesség területén lévő testnevelési és sporttal foglalkozó szervezetekkel.

2.2.2./ A Társaság közhasznú feladatai a sport közhasznú tevékenységi körben:

- sportszervezési, sportszakmai feladatok ellátása, koordinálása,
- városi szabadidősport rendezvények szervezése, koordinálása, lebonyolítása
- városi Diáksport Bizottság működési feltételeinek biztosítása
- városi Diák Olimpiai rendezvények szervezése, lebonyolítása

- kötelező úszásoktatás szervezésének elősegítése, gyógy-testnevelés igény szerinti feltételeinek biztosítása
- az uszoda működtetése a város lakói részére egészségmegőrzés, rekreáció tekintetében
- a sportlétesítmények diák-, és szabadidő sport – rendezvények céljára való biztosítása, továbbá Kecskemét Megyei Jogú Város intézményei körébe tartozó Városi Sportiskola (6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/a) működtetése, üzemeltetése.

2.2.3./ A Társaság egyéb feladatai a sport tevékenységi körben:

- a 2001. január 1-jén a Sportigazgatóság keretein belül működött köztestületté át nem alakult városi sportági tagszövetségek működési feltételeinek biztosítása a 2001. január 1-jét megelőzően a Sportigazgatóság által nyújtott szolgáltatás szerint
- a versenyuszoda működtetése az uszodai sportágak részére
- a sportlétesítmények versenysport-rendezvények céljára való biztosítása, éves rendezvényterv és versenynaptár alapján

2.2.4./ A Társaság közhasznú feladatai a település-egészségügyi és természetes gyógy tényezőkkel kapcsolatos egészségügyi közhasznú tevékenységi körben:

- a Kecskeméti Fürdő szolgáltatásainak igénybevételéhez kapcsolódó egészségmegőrzést segítő szolgáltatások nyújtása.

II. EREDMÉNYTERV

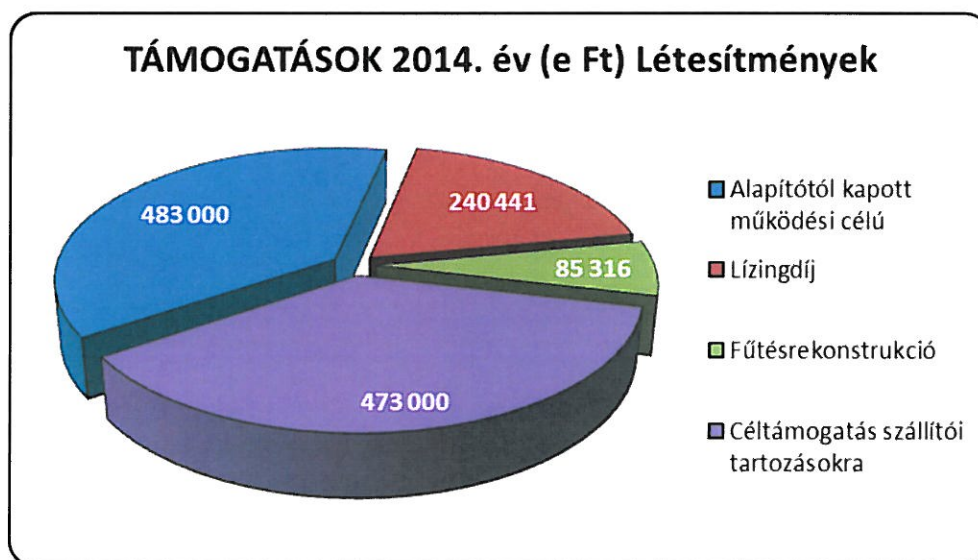
Létesítményüzemeltetés

Tervünk elkészítésekor figyelembe vettük a tárgyévet megelőző üzleti év tény adatait. Megvizsgáltuk meglévő szerződéseinket, beruházási-, fejlesztési terveinket, valamint a bekért árajánlatainkat.

A bevételi keretszámok meghatározásánál elsősorban a közhasznú feladatok elvégzésére tervezett működési célú önkormányzati támogatást, valamint az elérhető közhasznú és vállalkozási tevékenységből származó bevételeket vettük figyelembe.

1./ Tervezett támogatások:

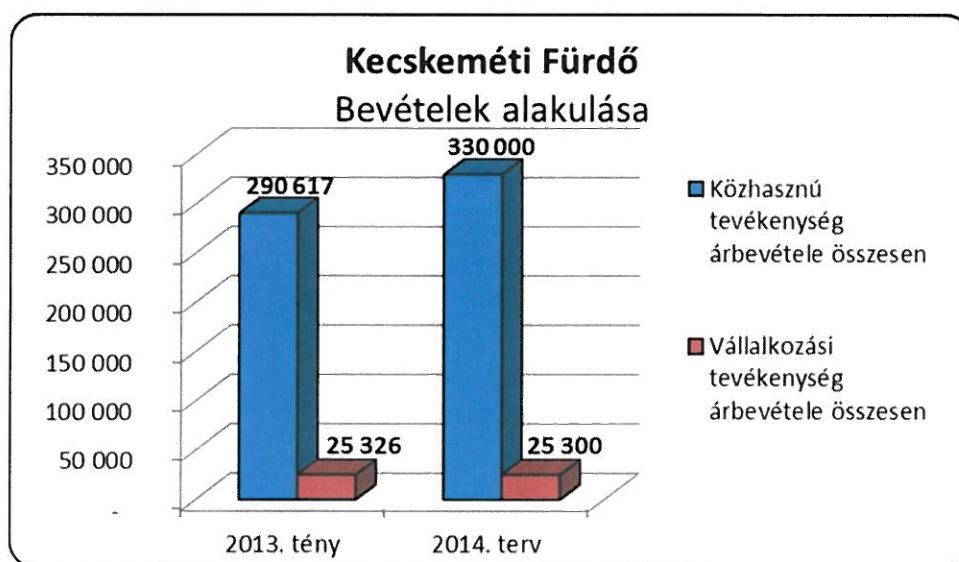
TÁMOGATÁSOK 2014. év (e Ft)	Létesítmények
Alapítótól kapott működési célú	483 000
Helyi önkormányzattól kapott céltámogatás	798 757
Lízingdíj	240 441
Fűtésrekonstrukció	85 316
Céltámogatás szállítói tartozásokra	473 000
ÖSSZESEN	1 281 757

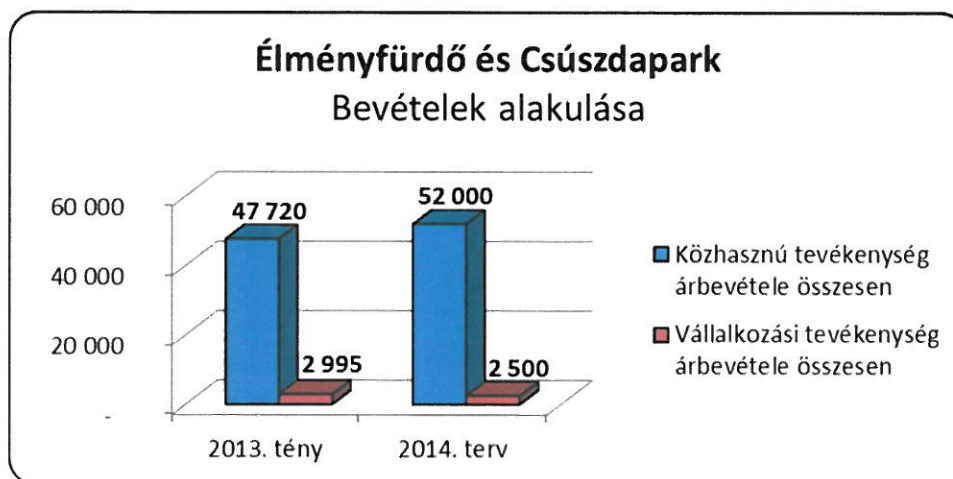


Közhasznú bevételeink jelentős részét fürdőink jegyár bevétele alapján terveztük, vállalkozási bevételeink fő forrása a saját, valamint az üzemeltetésünkre bízott ingatlanok, létesítményeink bérbe adása, saját rendezvények szervezése, valamint a reklám- és marketing bevételek.

2./ Fürdőlétesítményeink bevétel terve:

Bevételek alakulása a fürdőlétesítményekben				
	Kecskeméti Fürdő		Élményfürdő és Csúszdapark	
Bevételek (e Ft)	2013. tény	2014. terv	2013. tény	2014. terv
jegybevétel	201 122	235 000	47 720	52 000
gyógyászat bevétele	89 218	95 000	-	-
egyéb	277	-	-	-
Közhasznú tevékenység árbevétele összesen	290 617	330 000	47 720	52 000
bérleti díjak	16 021	16 300	2 842	2 200
reklám- marketing bevétel	2 022	3 000	-	-
továbbszámlázott energia	5 650	6 000	153	300
egyéb	1 633	-	-	-
Vállalkozási tevékenység árbevétele összesen	25 326	25 300	2 995	2 500
Értékesítés nettó árbevétele	315 943	355 300	50 715	54 500





A társaság likviditásának tervezésekor figyelembe vettük a tervezhető visszaigényelhető általános forgalmi adót is.

A szükséges, halaszthatatlan korszerűsítési, felújítási beruházások forrásainak előteremtése érdekében folyamatosan figyeljük a pályázati kiírásokat. Folyamatos a kapcsolatunk pályázatfigyelő cégekkel, követjük a pályázat kibocsátók hírleveleit és közvetlen kapcsolatot tartunk fenn a pályázatokat kiíró minisztériumokkal.

Az eredménytervben a dologi kiadások meghatározásánál figyelembe kellett venni a létesítmények állapotát, méreteit, különösen az energiakiadások meghatározásánál.

A kiadások legjelentősebb részét az anyagköltségek és az igénybevett szolgáltatások költségei teszik ki. A költségeken belül legnagyobb mértékben az anyag- és energia költségekkel (víz, gáz, villamos energia, hődíj, üzemanyag), a karbantartási költségekkel, valamint a vízkezelésekhez elengedhetetlenül szükséges vegyszer és a fürdő- és a sportlétesítmények higiéniai előírásainak biztosításához szükséges tisztítószer kiadásaival kell számolni.

2014. évtől teljesítményértékelésen alapuló béremeléssel terveztünk. A teljesítményértékelésen alapuló béremelés összesített átlagos mértéke 3,5%, ami azonos a minimálbér összegében történt változás mértékével.

A létszámgazdálkodásnak a lehető legtakarékosabbnak kell lennie annak ismeretében, hogy fürdőlétesítményekben számos munkakör (úszómesterek, vízörök, gépészek) állományi létszámát jogszabály írja elő. Cél a feladatok maradéktalan végrehajtása minimális munkaerővel. Létszámgazdálkodásunkban megfigyelhető a diákmunka szolgáltatás igénybevétele, mellyel 34 fő állandó foglalkoztatását kiváltva tesszük költséghatékonyabbá a foglalkoztatást.

Társaságunk szolgáltatásainál nem csak a bevételekre szükséges figyelni, hanem a közszolgáltatások esetében, azok lakossági megítélése is fontos számunkra. 2013-ban a létesítményeinket közel 600 ezer fő látogatta, a dokumentált panaszkönyvi bejegyzések száma mindösszesen 58.

Beruházási- és fejlesztési tervek

1./ Fedett Uszoda

A Kosárlabda Akadémia 2014/15-re benyújtott TAO pályázatában szerepel a létesítmény sportcsarnokká történő átalakítása egy 3 évig tartó beruházás keretében. A beruházás megvalósulása esetén 3 sportpálya állna rendelkezésre, ebből 1 pálya nemzetközi minősítéssel rendelkezhet. A létesítményben irodák és apartmanok is kialakításra kerülhetnének, melyek biztosíthatják az edzőtáborok teljes kiszolgálását.

2014. évben fejlesztésre, átalakításra az üzleti tervben nem tervezünk beruházást, csak a szükséges őrzés- védelmet biztosítjuk, valamint a karbantartásokat, állagmegóváásokat (téli temperáló fűtés) végezzük el. A jóváhagyott TAO pályázat ismeretében lehet az átalakításra konkrét projekt tervet készíteni.

2./ Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdapark

A 2003-ban felújított létesítmény további fejlesztéséhez pályázati lehetőségeket keresünk, mind a régió, mind az országos kiírások között, hogy az a mai kor és a mellette felépült új fürdőkomplexum színvonalának is megfelelő, ahhoz illeszthető szolgáltatást nyújtó létesítmény legyen.

2013-ban az egyik termál medence teljes burkolat cseréje megtörtént, 2014-ben a nagymedence felújítását célozzuk meg.

A szezonban a strand területén a vendéglátó egységeket továbbra is a Hírös Sport Nonprofit Kft. éttermi részlege üzemelteti.

A jegybevétel mértéke első sorban a nyári időjárástól függ, mivel a létesítmény teljes egésze nyitott. A jegybevételt 52 000 e Ft-tal tervezzük a 2014-es szezonban. Jegyárainkba a 2014-es szezontól csúszdahasználatot tervezünk beépíteni, valamint bevezetésre kerülne a Kecskemét Kártyás ár. Ezen kedvezményes belépőkkel kívánjuk látogatóink számát növelni.

3./ Kecskeméti Fürdő

A magas energiaköltségek miatt továbbra is vizsgáljuk azon lehetőségeket, melyek kiadásainkat csökkentik. Hatósági előírás miatt szükséges a termálmedencékből felszabaduló metángáz elégetése, melyet egy gázkazán építésével fogunk hasznosítani. A közbeszerzési eljárás folyamatban van.

Az önkormányzattal és a Bácsvíz Zrt-vel közösen a Kecskeméti Fürdő önálló vízellátását céloztuk meg egy törpe vízmű beruházással, valamint a csatornaköltségek minimalizálásával, ezen beruházások előkészítése a tulajdonos tájékoztatása szerint folyamatban van. Amennyiben 2014. év során megvalósulnak a fenti anyag- és energia csökkentő beruházások, ezen költségek jelentősen csökkenhetnek. Jegyáraink 2014. évben terveink szerint nem változnak.

4./ Messzi István Sportcsarnok

A sportcsarnok eredeti rendeltetése szerint alkalmas kézilabda-, kosárlabda-, röplabda-edzések-, és mérkőzések lebonyolítására, emellett küzdősportok, tollaslabda, asztalitenisz bajnokságok és számos egyéb sportesemény befogadására. A szabad kapacitást koncertek és kiállítások, céges rendezvények, egyéb sportrendezvények céljára hasznosítjuk.

2013-ban kosárlabda sportágban nemzetközi minősítésűvé alakítottuk a pályát, valamint az eddig kihasználatlanul álló területeken sportegyesületek részére irodákat és edzőtermet alakítottunk ki. Célunk, hogy minél több profi sport és egyéb rendezvényt tudjon a létesítmény fogadni. A kecskeméti sportegyesületekkel együttműködve nemzetközi mérkőzések, edzőtáborok sportcsarnokban történő lebonyolítása, kulturális rendezvények, koncertek szervezése is a fő céljaink közé tartozik.

A KTE Kosárlabda Kft-vel közösen TAO támogatásból kívánjuk megvalósítani az elavult alsó lelátórendszer cseréjét, melyet a Szövetségi határozat függvényében tudunk megvalósítani.

5./ Benkó Zoltán Szabadidő Központ – Domb – Horgásztó

A szabadidő központ jelentheti társaságunk szolgáltatásai közül az egyik kitörési pontot. Nem csak a kecskeméti lakosság számára, hanem az ideérkező turisták részére is kikapcsolódást nyújthat. Beruházásainkat a 2014. évben ezen szemlélet alapján kívánjuk megvalósítani.

A lakosság számára további futópályákat kívánunk kijelölni, melyek indulási – érkezési pontjánál lévő szabadtéri fitness park bővítését tervezzük. Ennél az egységnél is saját kezelésben üzemeltetjük a vendéglátó egységet.

Az idelátogató turistáknak és természetesen a kecskemétieknek is új szórakozási lehetőséget kívánunk biztosítani egy kalandpark kiépítésével. Első lépésként ún. hófánk pályát kívánunk megvalósítani, a három pálya az év 365 napján vehető igénybe. A pálya földmunkái 2013. évben elkészültek, 2014-ben tervezzük a beruházás befejezését pályázati forrásból. A hófánk pályaindító állomást adó központi épület felújítását 2013-ban megkezdtuk, melyet 2014-ben befejezünk.

A szabadidő központ potenciális vendégköre rendkívül széles, mentes a korhatároktól, mivel a kisgyermektől a nyugdíjas korú vendégeig mindenki találhat magának helyet a anélkül, hogy a csoportok, korosztályok, vendégek lényegesen zavarnák egymást.

2014-ben is terveink között szerepel a parkoló felújítása is, hogy az ide érkező vendégeknek kényelmesebb várakozási, parkolási lehetőséget biztosítsunk. A parkoló kialakításával kapcsolatban az Önkormányzattal és a szükséges Hatóságokkal a tárgyalásokat megkezdtuk.

Egyéb fejlesztési elképzeléseink között szerepel a camping kialakítása, melynek kiviteli tervdokumentációja már elkészült, ezen kívül tervezzük a játszótér bővítését, csónak kikötő kiépítését, további pihenőhelyek kialakítását.

2013-ban előkészítettük és 2014-ben szeretnénk megvalósítani a strandkézilabda, strandröplabda, strandfocipályát, melyhez a lelátót – nyertes pályázat esetén – a Messzi István Sportcsarnok alsó lelátórendszeréből építenénk ki.

Mindezen fejlesztési elképzelések nyertes pályázat esetében valósulhatnak csak meg, esetleg részben 2014. évben, mivel a társaság jelenlegi likviditási helyzete nem nyújt fedezetet rájuk. Ezért a beruházási elképzelések számszerű hatását a jelenlegi tervünk még nem tartalmazza.

6./ Bóbis Gyula Edzőcsarnok

A működtetett létesítmények közül a Bóbis Gyula Edzőcsarnok kizárólag versenysport célokra készült és jelenleg elsősorban a küzdősportokat és az atlétikát szolgálja ki. Az edzőcsarnokban a piaci értékesítés korlátozott a folyamatos edzések, az elavult műszaki állapot miatt. A csarnok épülete teljes felújítást igényel, melyre pályázati forrásokat keresünk.

2013-ban megvalósult az edzőcsarnok tetőszigetelése, 2014-ben a fűtőfolyosó és fejpület teljes festését végezzük el. A csarnokot használó szakosztályok segítségével a sportági szakszövetségekhez kívánunk pályázni infrastrukturális fejlesztésre.

7./ Szauna Hotel

A bevételek növelésének lehetőségei között merült fel az a gondolat, hogy az évek óta kihasználatlanul álló Szauna Hotel hasznosítási, esetleg értékesítési lehetőségeit ismételten megvizsgáljuk. 2012. évben pályázatot hirdettünk az épület értékesítésére, mely eredménytelenül zárult, ezt egy részét 2013-ban bérbeadással hasznosítottuk. Terveink között szerepelt, hogy 2013-ban a hotelt értékesítsük, de ez egyelőre nem valósult meg, ezért folyamatos tárgyalásokat folytatunk az esetleges hasznosítás érdekében. Hosszabb távú terveink között szerepel egy sportkollégium- és edzőtábor kialakítása a létesítményben, melyben az utánpótlás sportolóinkat kívánjuk kollégiumi rendszerben elhelyezni, valamint az általunk szervezett edzőtáboroknak helyet biztosítani.

8./ Vendéglátó egységek

A Kecskeméti Fürdőben található vendéglátó egységeket 2012. július 4-től társaságunk üzemelteti. 2013-ban a Kecskeméti Élmenyfürdő és Csúszdaparkban, valamint a Szabadidő Központban lévő büfék üzemeltetését is társaságunk vette át.

A Kecskeméti Fürdő látogatóinak száma nagymértékben befolyásolja a Vendéglátóegységek forgalmát, mivel a legtöbb éttermi- és büfé rész a Fürdő területén helyezkedik el. 2014-ben is olyan szolgáltatási csomagokat alakítunk ki, melyek keretén

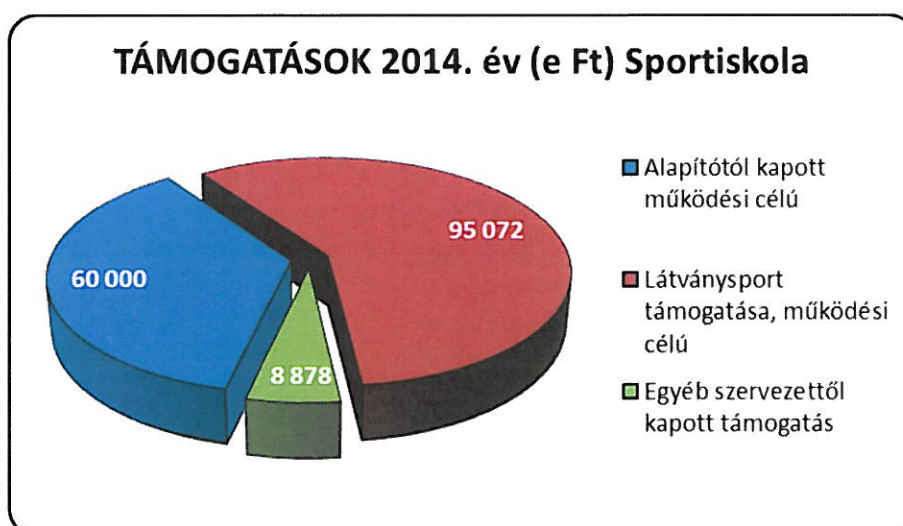
belül a vendégek egyszerre vehetik igénybe a Fürdő és az éttermek, büfék szolgáltatásait. Az eddigi tapasztalatok alapján látszik, hogy a vendéglátó egységek közül az A' lacarte étterem termeli a veszteséget, az újonnan átvett egységek (strand és szabadidőközpont büféi) nyereségesen üzemeltethetők.

2014-ben is törekszünk arra, hogy a komplex csomag kiajánlásoknak része legyen a vendéglátás is: vállaljuk úszótáborok, edzőtáborok étkeztetését, sportesemények záró rendezvényeit.

III. KECSKEMÉTI SPORTISKOLA TERVE

A Sportiskola saját költségvetési tervet, valamint kimutatást készít a felmerült kiadásokról, bevételekről és az önkormányzattól kapott támogatásból önállóan gazdálkodik kizárólag a kapott támogatás keretein belül.

TÁMOGATÁSOK 2014. év (e Ft)	Sportiskola
Alapítótól kapott működési célú	60 000
Látványsport támogatása, működési célú	95 072
Egyéb szervezettől kapott támogatás	8 878
ÖSSZESEN	163 950



Támogatásaink között tartjuk nyilván az Alapítótól kapott működési támogatást, a látványsport (TAO) támogatásokat, valamint az egyéb szervezetektől kapott támogatásokat.

A Kecskeméti Sportiskola látvány csapatsportágak számára létrehozott sporttámogatási törvény nagy lehetőséget jelent. A sportiskolában a kézilabda és vízilabda szakosztály eredményesen dolgozta ki sportfejlesztési programját, így a 2013/14 időszakban 140 229 e Ft társasági nyereségadóból befolyó összeg felhasználására nyílt lehetőség. A 2014/15 időszakra újabb pályázat került benyújtásra összesen 180 844 e Ft összegben, melynek elbírálása folyamatban van. 2014. évre a Sportiskola 95 072 e Ft TAO támogatást tervez felhasználni.

A TAO-s szakosztályok mellett egyéb szervezeteken keresztül lehetőség nyílt a röplabda, és úszás szakosztályok pályázaton elnyerhető támogatására is, összesen 8 878 e Ft összegben szerepel a tervezett támogatás.

Az eredménytervben szereplő anyagköltségek tartalmazzák a sporteszközök beszerzését, a szakosztályok sportruházat, valamint gyógyászati termékek, sportkrémek, táplálék kiegészítők, vitaminok beszerzésének költségét.

Az igénybevett szolgáltatások legnagyobb részét a szakosztályok kecskeméti iskoláknak fizetett terembérleti díjai teszik ki, de ide tartozik a versenyek alkalmával igénybevett szállás költségtérítése, a látványsport támogatásával kapcsolatos kötelezően fizetendő tanácsadói díjak, valamint a kapcsolódó üzemorvosi és egyéb sportszolgáltatások (bírói díjak, edzők vállalkozási díjai) költsége is.

Az egyéb szolgáltatások tartalmazzák a regisztrációs- és a jelentősen megemelkedett nevezési díjakat, valamint a pályázati ellenőrző szervezet díját.

Közhasznú tevékenységünk bevételeinek legnagyobb része a nevelési hozzájárulás, 2014-ben 42 000 e Ft-tal tervezünk.

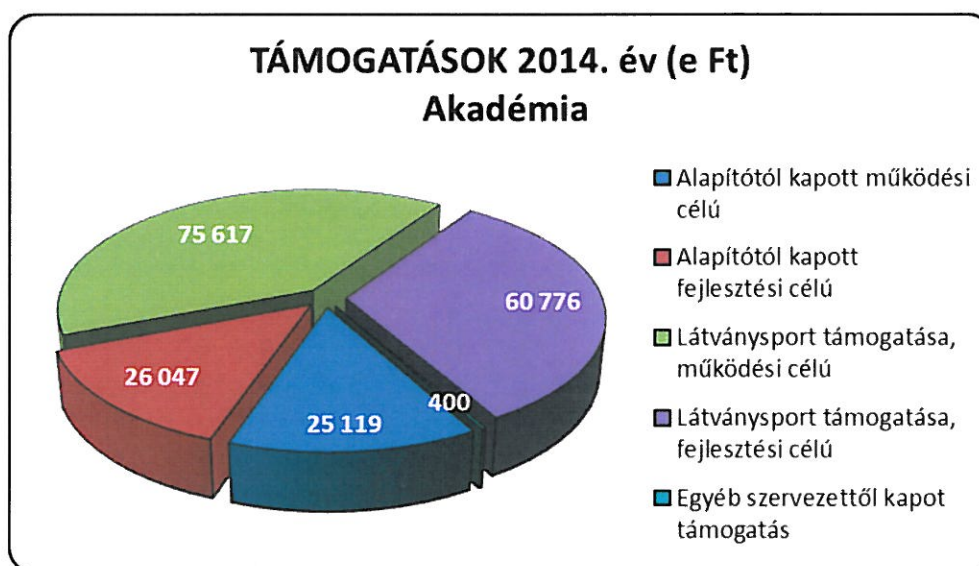
A Kecskeméti Sportiskola a 2014-es működését 0 eredménnyel tervezi zárni.

A Sportiskola egyéb feladatai mellett TAO pályázati pénzből megvásárolt kisbuszaival végzi a kötelező úszásoktatás szállítását. A kötelező úszásoktatásban az úszó szakosztály szakemberei vesznek részt, 2014-ben tervezzük a mindennapos testnevelés programba való bekapcsolódást is.

IV. KOSÁRLABDA AKADÉMIA TERVE

A Kecskeméti Kosárlabda Akadémia 2013. július hónaptól a Hirös Sport Nonprofit Kft. keretein belül működik különálló divízióként és magában foglalja a lány és fiú kosárlabda utánpótlás szakosztályokat. Az Akadémia 350 igazolt és megközelítőleg 150 előkészítő gyermekkel, 20 csapattal és 40 edzővel, dolgozóval indult a 2013/14-es bajnoki szezonban.

TÁMOGATÁSOK 2014. év (e Ft)	Akadémia
Alapítótól kapott működési célú	25 119
Alapítótól kapott fejlesztési célú	26 047
Látványsport támogatása, működési célú	75 617
Látványsport támogatása, fejlesztési célú	60 776
Egyéb szervezettől kapott támogatás	400
ÖSSZESEN	187 959



A Magyar Kosárlabdázók Országos Szövetsége a látvány-csapatsport támogatását biztosító támogatási igazolás kiállításáról, felhasználásáról, a támogatás elszámolásának és ellenőrzésének, valamint visszafizetésének szabályairól szóló 107/2011 (VI.30.) Korm. Rendelet alapján 2013.08.06. dátummal meghozta határozatát.

A Szövetség a határozat szerint az Akadémia működéséhez 109 999 e Ft TAO támogatást ítelt 2013/14-es szezonban. Ebből 2014-ben felhasználásra kerül a tervek szerint 75 617 e Ft, valamint a tárgyi eszköz beruházás, felújítás TAO támogatása: 60 776 e Ft. A beruházáshoz kapcsolódóan az önkormányzat 26 047 e Ft összegben biztosítja az önrészt, valamint további 25 119 e Ft működési támogatást ad az el nem számolható költségekre.

A 2014/15 időszakra vonatkozó TAO pályázatunk elbírálása folyamatban van, a Fedett Uszoda beruházásával együtt a megpályázott támogatás 657 519 e Ft.

Az eredménytervben szereplő működés költségei tartalmazzák az utánpótlás-neveléshez kapcsolódó sporteszköz, sportfelszerelés, sportlétesítmény bérleti díj, sportszakemberek költségei, adminisztrációs szakemberek költségei, rendezés, játékgendélyek, szállás és étkezés, logisztikai-személyszállítás, versenyeztetés kifizetéseket.

A tárgyi eszköz beruházás pályázat 4 kecskeméti intézmény tornacsarnokának illetve öltözőjének felújítását érinti: a Mátyás Király Általános Iskola, Móra Ferenc Általános Iskola, Mathiasz János Általános Iskola, Bolyai János Gimnázium mind az Önkormányzat tulajdonában állnak, így felújításuk a városi tulajdon értékét növelik. A tulajdonos Önkormányzat 91/2013. (IV.25) KH. számú határozatával hozzájárulását adta az említett intézményeken történő tárgyi eszköz beruházására és felújítására, melyhez kapcsolódóan együttműködési megállapodást kötött társaságunkkal a munkálatok elvégzésére.

A tervezett bevételt képező nevelési hozzájárulás értéke 27 500 e Ft, mellyel együtt az Akadémia 0 eredménnyel tervezi zárni a 2014-es évet.

Kecskemét, 2014. június 19.


Zámboi Péter
ügyvezető igazgató

Hírös Sport Szabadidő Létesítményeket
Működ. és Szolgáltató Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/A
Tel.: 76/ 481-724 Fax: 76/ 418-910
Banksz.: 12076903-00143519-00100006
Adóigazgatási szám: 21067202203 (1)

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2014. évi TERV
Hírös Sport Nonprofit Kft.

Tétel- szám	Tétel megnevezése	2013 év	2014. év	2014. I-XII. hó			Index
		I-XII. hó	I-XII. hó	Létesítmények	Sportiskola	K. Akadémia	Bázishoz
a	b	Bázis	Terv	Terv	Terv	Terv	%
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	609 667	650 000	579 900	42 300	27 800	106,6%
	ebből: Közhasznú tevékenység árbevétele	422 587	466 000	396 500	42 000	27 500	110,3%
	Vállalkozási tevékenység árbevétele	187 080	184 000	183 400	300	300	98,4%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele						
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)	609 667	650 000	579 900	42 300	27 800	106,6%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása						
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	309					
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03. + 04.)	309	0				
III.	Egyéb bevételek	1 188 079	1 642 166	1 290 257	163 950	187 959	138,2%
	III/c. ebből: Közhasznú célú működésre kapott támogatás	1 165 115	1 633 666	1 281 757	163 950	187 959	140,2%
	alapítótól működési támogatás	681 934	568 119	483 000	60 000	25 119	83,3%
	központ költségvetéstől	4 203		0			0,0%
	helyi önkormányzattól céltámogatás	300 708	824 804	798 757		26 047	274,3%
	egyéb	3 935	9 278	0	8 878	400	235,8%
	magánszemélytől	26		0			0,0%
	látványsport támogatása	174 309	231 465	0	95 072	136 393	132,8%
05.	Anyag- és energiaköltség	389 698	384 200	359 700	15 500	9 000	98,6%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	737 871	759 100	649 000	74 100	36 000	102,9%
07.	Egyéb szolgáltatások	36 033	36 269	20 950	8 500	6 819	100,7%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 507		0			0,0%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 111	21 430	21 430			92,7%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)	1 188 220	1 200 999	1 051 080	98 100	51 819	101,1%
10.	Bérek	299 103	312 283	175 389	76 665	60 229	104,4%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 240	35 835	22 016	9 466	4 353	107,8%
12.	Bérfelárak	76 655	80 938	49 814	18 719	12 405	105,6%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)	408 998	429 056	247 219	104 850	76 987	104,9%
VI.	Értékesítési leírás	210 626	210 000	201 170	8 700	130	99,7%
VII.	Egyéb ráfordítások	54 636	147 623	60 800		86 823	270,2%
	VII./a. ebből: vevői követelések értékvesztése						
	VII./b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen						
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-64 425	304 488	309 888	-5 400	0	-472,6%
	(I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.)						
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés						
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége						
15.	Befektetett pénzügyi eszköz kamatai, árfolyamnyeresége						
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 559	500	500			11,0%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	405		0			0,0%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	4 964	500	500	0	0	10,1%
18.	Befektetett pénzügyi eszköz árfolyamvesztése						
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	228 325	243 616	243 616			106,7%
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			0			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	545	645	645			118,3%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)	228 870	244 261	244 261	0	0	106,7%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	-223 906	-243 761	-243 761	0	0	108,9%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A + B)	-288 331	60 727	66 127	-5 400	0	-21,1%
X.	Rendkívüli bevételek	31 679	103 723	11 500	5 400	86 823	327,4%
XI.	Rendkívüli ráfordítások	15 811	86 823	0		86 823	549,1%
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X. - XI.)	15 868	16 900	11 500	5 400	0	106,5%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C + D)	-272 463	77 627	77 627	0	0	-28,5%
XII.	Adófizetési kötelezettség						
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E - XII.)	-272 463	77 627	77 627	0	0	-28,5%
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre						
23.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés						
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F + 22. - 23.)	-272 463	77 627	77 627	0	0	-28,5%



Zámori Péter
 ügyvezető igazgató

Kecskemét, 2014. június 19.

**Hírös Sport Szabadidő Létesítményeket
 Működ. és Szolgáltató Nonprofit Kft.**
 6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/A.
 Tel.: 76/481-724 Fax: 76/418-910
 Banksz.: 12076903-00143519-00100006
 Adóigazgatási szám: 21067202203 (1)

MÉRLEG

2014. évi TERV

Hírös Sport Nonprofit Kft.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	2013. év I-XII. hó	2014. év I-XII. hó	Index Bázishoz
		Bázis	Terv	%
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18.)	8 009 677	8 208 262	102,5%
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	2 314	1 403	60,6%
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyon értékű jogok	2 314	1 403	60,6%
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	7 934 720	8 206 816	103,4%
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 660 864	6 609 915	99,2%
12.	Műszaki berendezések, gépek járművek	622 117	576 026	92,6%
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	183 427	155 968	85,0%
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások (befejezetlen)	3 405		0,0%
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	464 907	864 907	186,0%
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 26. sorok)	72 643	43	0,1%
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	240	240	100,0%
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés	72 730	0	0,0%
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.-ban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-327	-197	60,2%
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27.	B. Forgóeszközök (28. + 35. + 43. + 49. sorok)	374 364	330 500	88,3%
28.	I. KÉSZLETEK (29. - 34. sorok)	2 883	3 000	104,1%
29.	Anyagok	1 624	1 700	104,7%
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	422	450	106,6%
32.	Késztermék			
33.	Áruk	837	850	101,6%
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36. - 42. sorok)	121 885	105 000	86,1%
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	33 262	30 000	90,2%
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	88 623	75 000	84,6%
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44. - 48. sorok)	0	0	
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50. - 51. sorok)	249 596	222 500	89,1%
50.	Pénztár, csekkek	4 950	2 500	50,5%
51.	Bankbetétek	244 646	220 000	89,9%
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53. - 55. sorok)	430 369	618 078	143,6%
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	442		
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 584	1 000	38,7%
55.	Halasztott ráfordítások	427 343	617 078	144,4%
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN			
	(01. + 27. + 52. sorok)	8 814 410	9 156 840	103,9%

MÉRLEG

2014. évi TERV

Hírös Sport Nonprofit Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	2013. év I-XII. hó	2014. év I-XII. hó	Index Bázishoz
		Bázis	Terv	%
57.	D. Saját tőke (58. - 59. + 60. + 61. + 62.+ 63.+ 64. sorok)	306 336	783 963	255,9%
58.	I. JEGYZETT TŐKE	425 480	425 480	100,0%
59.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
60.	III. TŐKETARTALÉK	69 309	69 309	100,0%
61.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-795 022	-1 232 220	155,0%
62.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	414 125	578 860	139,8%
63.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	464 907	864 907	186,0%
64.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-272 463	77 627	-28,5%
65.	E. Céltartalékok (66 - 68. sorok)	29 384	46 732	159,0%
66.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	7 652		0,0%
67.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
68.	Egyéb céltartalék	21 732	46 732	215,0%
69.	F. Kötelezettségek (70. + 74. + 83. sorok)	8 060 589	7 924 846	98,3%
	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (alárendelt kölcsöntőke)			
70.	(71. - 73. sorok)	0	0	
71.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
72.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. Szemben			
73.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
74.	(75. - 82. sorok)	7 215 367	7 228 559	100,2%
75.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
76.	Átváltoztatható kötvények			
77.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
78.	Beruházási és fejlesztési hitelek	6 926 222	6 945 700	100,3%
79.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	40 967	34 681	84,7%
80.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
81.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben			
82.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	248 178	248 178	100,0%
	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
83.	(84. - 93. sorok)	845 222	696 287	82,4%
84.	Rövid lejáratú kölcsönök			
85.	Rövid lejáratú hitelek	10 083	175 939	1744,9%
86.	Vevőktől kapott előlegek			
87.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	599 840	285 348	47,6%
88.	Váltótartozások			
89.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
90.	Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben			
91.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	235 299	235 000	99,9%
92.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
93.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
94.	G. Passzív időbeli elhatárolások (95. - 97. sorok)	418 101	401 299	96,0%
95.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
96.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
97.	Halasztott bevételek	418 101	401 299	96,0%
98.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN			
	(57. + 65. + 69. + 94. sorok)	8 814 410	9 156 840	103,9%

Kecskemét, 2014. június 19.

Hírös Sport Szabadidő Létesítményeket
Működ. és Szolgáltató Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/A.
Tel.: 76/ 481-724 Fax: 76/ 418-910
Banksz.: 12076903-00143519-00100006
Adóigazgatási szám: 21067202203 (1)

Zámbori Péter
ügyvezető igazgató

NAPIJEGY ÁRAK

Felnőtt		Napijegy	Kecskemét kártya
F E L N Ő T T	Komplett belépőjegy Élményfürdő, szauna, termálfürdő, versenyuszoda	3 600	2 900
	Szezonális komplett belépőjegy Élményfürdő, termálfürdő, versenyuszoda, strand	3 600	3 000
	Élményfürdő, termálfürdő, versenyuszoda	2 600	1 900
	Élményfürdő, termálfürdő	2 200	1 400
	Élményfürdő, versenyuszoda	2 200	1 400
	Versenyuszoda, termálfürdő	2 000	860
	Élményfürdő	1 500	850
	Termálfürdő	1 200	700
	Versenyuszoda	1 200	800
	Szauna	1 500	1 300

Nappali tagozatos, 14 évnél idősebb vagy nyugdíjas		Napijegy	Kecskemét kártya
I F J Ú S Á G I	Komplett belépőjegy Élményfürdő, szauna, termálfürdő, versenyuszoda	3 000	2 400
	Szezonális komplett belépőjegy Élményfürdő, termálfürdő, versenyuszoda, strand	3 000	2 400
	Élményfürdő, termálfürdő, versenyuszoda	2 100	1 400
	Élményfürdő, termálfürdő	1 600	1 000
	Élményfürdő, versenyuszoda	1 600	1 000
	Versenyuszoda, termálfürdő	1 250	600
	Élményfürdő	1 200	600
	Termálfürdő	1 000	500
	Versenyuszoda	1 000	500
	Szauna	1 500	1 300

Gyermekek 14 éves korig csak szülői kísérettel		Napijegy	Kecskemét kártya
G Y E R M E K	Élményfürdő, versenyuszoda	1 100	800
	Versenyuszoda	600	300
	Kisgyerek (3 éves korig)	INGYENES	

Családi jegy		Napijegy	Kecskemét kártya
C S A L Á D I	Élményfürdő, termálfürdő és versenyuszoda 2 felnőtt, 1 ifjúsági vagy gyerek	6 000	4 000
	Családi jegyhez további nappali tagozatos ifjúsági vagy gyermek	600	350

JEGYTÖMB ÁRAK

Belépőjegyek száma		10 jegy	20 jegy	30 jegy	50 jegy	100 jegy
Felhasználható vásárlástól számított		2 hónap	3 hónap	4 hónap	6 hónap	12 hónap
F E L N Ő T T	Élményfürdő , termálfürdő, versenyuszoda	17 100	30 400	39 900	57 000	95 000
	Versenyuszoda , termálfürdő	11 000	19 500	25 650	36 600	61 000
	Versenyuszoda	7 740	13 760	18 060	25 800	43 000
	Termálfürdő	7 740	13 760	18 060	25 800	43 000
	Szauna	13 500	23 900	31 400	-	-

Nappali tagozatos, 14 évnél idősebb vagy nyugdíjas

Belépőjegyek száma		10 jegy	20 jegy	30 jegy	50 jegy	100 jegy
Felhasználható vásárlástól számított		2 hónap	3 hónap	4 hónap	6 hónap	12 hónap
N Y U G D Í J A S	Élményfürdő , termálfürdő és versenyuszoda	12 600	22 400	29 400	42 000	70 000
	Versenyuszoda , termálfürdő	7 740	13 760	18 060	25 800	43 000
	Versenyuszoda	5 400	9 600	12 600	18 000	30 000
	Termálfürdő	5 400	9 600	12 600	18 000	30 000
	Szauna	13 500	23 900	31 400	-	-

Gyermek 14 éves korig csak szülői kísérettel		10 jegy	20 jegy	30 jegy	50 jegy	100 jegy
Felhasználható vásárlástól számított		2 hónap	3 hónap	4 hónap	6 hónap	12 hónap
G Y E R M E K	Élményfürdő, versenyuszoda	7 200	12 800	16 800	24 000	40 000
	Kisgyerek (3 éves korig)	INGYENES				

Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdapark szolgáltatásai és árai (Bruttó Ft)			
Megnevezés	2013. június 15-től	2014. június 13-tól	Kecskemét Kártya 2014. június 13-tól**
Belépőjegyek			
Belépőjegy (14 éves kortól) + 3 alkalmas csúszdahasználat*	1 600	1 600	1 450
Belépőjegy (3-14 éves kor között és nyugdíjas) + 3 alkalmas csúszdahasználat*	1 200	1 200	1 100
Belépőjegy (14 éves kortól, munkanapokon, 17.00 óra után)	1 150	1 150	1 050
Belépőjegy (3-14 éves kor között és nyugdíjas, munkanapokon 17.00 óra után)	850	850	750
Iskolai csoportos belépőjegy (előzetes bejelentkezéssel)	600	600	
Jegytömbök			
10 lapos jegytömb (14 éves kor felett)	13 000	13 000	12 500
10 lapos jegytömb (14 éves kor alatt és nyugdíjas)	10 000	10 000	9 500
Családi jegyek			
Családi jegy (2 felnőtt + 2 gyermek) + 2 db 5 alkalmas csúszdahasználat*	5 000	5 000	4 500
Minden további gyermek	750	750	700
Csúszdajegyek (a belépőjegyhez kapcsolt csúszási alkalmakon felül értendő)			
Napi korlátlan csúszdajegy (12 éves kor felett)	1 600	1 600	
10-csúszás (12 éves kor felett)	1 200	1 200	
Kombinált jegy (12 éves kortól, belépőjegy korlátlan csúszdahasználattal)	2 800	2 800	2 600
Értéktár	500	500	
Napágy napidíj	400	400	

* 2014-től a belépőjegy csúszdahasználatot is tartalmaz

** 2014-től bevezetésre kerül a Kecskemét Kártya

Könyvvizsgálói vélemény
a Hírös Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
(6000 Kecskemét, Olimpia u 1/a) Cg. 03-09-116398
2014. évi üzleti tervéhez

A társaság **2014. évi üzleti tervének** - melyben az **adózás utáni eredmény 77.627 EFt nyereség - véleményezésére** választott könyvvizsgálói minőségben került sor.

A 2014-re vonatkozó üzleti terv bevételi és költség számításához, becsléseihez a jelenlegi ismeretek szolgáltak, a várakozások reálisnak elfogadhatók. A tervhez a következő megjegyzéseket fűzöm:

- A terv bázis oszlopában, a 2013. évre vonatkozó beszámoló elkészült, így a tényhez a terv hasonlítása jó alapot adott.
- A társaság számítása szerint a Hírös Hotel KFT – szállodaépítési tervének megvalósulása miatti - végelszámolása várhatóan befejeződik, így az apportként bevitt területet a társaság visszakapja (eredményhatás ebből nem várható, a befektetett pénzügyi eszközök közül a telekérték a tárgyi eszközök közé kerül).
- A Fürdőhöz tartozó területnél – az apportból visszakérülő ehhez kapcsolódó résszel együtt – az értékhelyesbítést a terv számai tartalmazzák (400 M Ft különbség került erre tekintettel a tárgyi eszközök értékhelyesbítése, és azonos összeg az értékelési tartalék mérlegsorokon kimutatásra).
- A 2014. évi üzleti tervben a Kecskeméti Fürdő szerződés szerinti lízingdíj kötelezettsége 305 Ft/EUR árfolyammal szerepel. A könyv szerinti és a feltételezett év végi árfolyam közötti különbség 164 M Ft-tal növelte a lekötött tartalékot az eredménytartalék terhére.
- A tervben a céltartalék 25 M Ft-os növekedésével számol az egyéb ráfordítások növelésével, mert a devizakészlettel nem fedezett devizakötelezettség elhatárolt árfolyamvesztésének időarányos része (valamint a még nem rendeződött peres ügyeinek várható vesztesége) ezt a mértéket indokolja.
- A lízing tőkekötelezettségére az előbb is említett el nem számolt, elhatárolt árfolyam különbségek hatása a beruházási és fejlesztési hitelek mérlegssorral együtt az aktív időbeli elhatárolások halasztott ráfordításait is növelte.
- A hosszú lejáratú hitelek közül a fürdő 2015. évre esedékes tőketörlesztési kötelezettségének várható értéke, 169 M Ft a rövid lejáratú hitelek között kimutatásra került.
- A terv és az év végi tényleges eredmény adatok nagy mértékben függenek a KESI és a Kosár Akadémia pályázatainak sikerességétől is. A tervben 352 M Ft sporttámogatás szerepel, ebből 231 M Ft a látvány-csapatsport támogatás tervezett összege. Bizonytalanság van abban a tekintetben, hogy a pályázni kívánt eszközök mekkora hányada kerül majd lineáris, mekkora pedig azonnali leírásra (ez utóbbinak lenne eredmény vonzata).
Összességében a Sportiskolára és a Kosár Akadémiára nulla eredménnyel számolt.

A 77.627 Eft adózás előtti eredmény a mérleg szerinti eredménnyel azonos összegben került tervezésre, mert a (jellemzően Fürdő) értékcsökkenéseknél a társasági adó szerinti, adóalapot csökkentő, és a számviteli törvény szerinti, adóalapot növelő értékcsökkenés különbözete mintegy 100 M Ft-tal csökkenti az adóalapot, így TAO fizetési kötelezettsége nem lesz.

Felhívom a tisztelt Tulajdonosok és a Felügyelő Bizottság figyelmét arra, hogy a **kötelezettségek mértéke** még a tervezett 473 M Ft szállító kiegyenlítésére fordítandó támogatást követően is jelentős teher marad.

Megjegyzem továbbá, hogy bár az év végére tervezett pénzeszköz állomány magas, ez jellemzően az év vége felé várhatóan befolyó, és konkrét (egyéb rövid lejáratú kötelezettségben számszerűsített) célokra fordítható TAO támogatásokból származó pénzeszköz. Ugyanakkor a 2014-re tervezett céltámogatást követően is magas fordulónapi szállítói állománnyal számol, melynek kiegyenlítésére – a pozitív eredmény ellenére – nincs meg a fedezete.

Kedvező hatású viszont, hogy a már korábban többször jelzett **saját tőke/jegyzett tőke arány rendeződik** (bár ez csak kis részben a pozitív eredmény, nagyobb mértékben az ingatlan értékhelyesbítések elszámolásának következménye).

Fentiek megfontolásával, **véleményem szerint a jelenlegi ismereteink birtokában a társaság 2014. évi üzleti terve reális számításokon alapul, elfogadását javaslom.**

Kecskemét, 2014. június 19.


GAUDIT KFT
000393

Kovácsné Bordás Gabriella
könyvvizsgáló
002185

**Hírös Sport Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottsága**

KIVONAT

a Hírös Sport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága
2014. június 24-i ülésének jegyzőkönyvéből

66. (VI. 24.) sz. FB határozat

A Hírös Sport Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti terve

A Hírös Sport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2014. június 24-i ülésén az alábbi határozatot hozta:

A Hírös Sport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a társaság 2014. évi üzleti tervét 9 156 840 e Ft mérleg főösszeggel és 77 627 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadásra javasolja KMJV Költségvetési és Vagyonbizottsága számára.

Kmf.

Határidő: 2014. június

Felelős: Zámbori Péter



Sipos Zsolt
elnök