

KL : HIR H366-1/2013



Szabadidő Létesítményeket Működtető és
Szolgáltató Nonprofit Kft.

Hírös Sport Nonprofit Kft.

H- 6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/a.
Tel.: +36-76/481-724, 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

2013. évi ÜZLETI TERV

TARTALOMJEGYZÉK

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	3
1./ A Társaság bemutatása	4
II. EREDMÉNYTERV, Beruházási- és fejlesztési tervek.....	6
1./ Fedett Uszoda	9
2./ Kecskeméti Élmenyfürdő és Csúszdapark	9
3./ Kecskeméti Fürdő	9
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	15
V. LEHETŐSÉGEK... ..	18
MELLÉKLETEK.....	

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Társaságunk 2013. évi működéséhez a rendelkezésre álló bázisadatok, az ismert változások, a megvalósult és betervezett fejlesztések az alapító KMJV Önkormányzata kinyilvánított szándékai, valamint a tulajdonossal kötött Közhasznú Megállapodásban foglalt feladatok alapulvételével készítette el 2013. 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 2013. évben is fokozottan érvényes.

A KMJV Önkormányzata által meghatározott működési-támogatási keretszámok, a közhasznú tevékenységekből és a saját vállalkozási tevékenységekből származó bevételek biztosítják az Önkormányzattal kötött Közhasznú Megállapodásban meghatározott feladatok elvégzését, a sportegyesületek létesítményhasználatát, a sportszakmai feladatok ellátását, a városi-, verseny-, diák-, szabadidős- és tömegsport rendezvények koordinálását, továbbá az egészségmegőrző, betegségmegelőző, gyógyító és rehabilitációs tevékenységek elősegítését.

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.

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, szeméttelp
- ◊ Szabadidő Központ 2376/1 hrsz-ú területe

Hírös Sport Nonprofit Kft. használatában – közhasznú megállapodás alapján:

- ◊ Széktói Stadion I. és III. ingatlanrészei
- ◊ Szabadidő Központ 2377 hrsz
- ◊ Fedett Uszoda
- ◊ Messzi István Sportcsarnok
- ◊ Bóbis Gyula Edzőcsarnok
- ◊ Épület (kazánház uszoda mellett)
- ◊ Hetényegyházi sportpálya I. és V. ingatlanrészei

Hírös Sport Nonprofit Kft. vagyonkezelésében:

- ◊ Kecskeméti Élményfürdő 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 2013-ban is.

A társaság feladatai: 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, együttműködik az illetékességi területén lévő testnevelési és sporttal foglalkozó szervezetekkel.

A társaság közhasznú feladatai a sport közhasznú tevékenységi körben:

- ◊ a sportszervezési, sportszakmai feladatok ellátása, koordinálása;
- ◊ városi szabadidősport rendezvények szervezése, koordinálása, lebonyolítása;
- ◊ városi Diáksport Bizottság működési feltételeinek biztosítása;
- ◊ városi diákolimpiai rendezvények szervezése, bonyolítása;
- ◊ kötelező úszásoktatás szervezésének elősegítése, gyógy-testnevelés igény szerinti feltételeinek biztosítása;

- ◇ a Kecskeméti Fürdő működtetése a város lakói és a Kecskemétre érkező turisták részére egészségmegőrzés, rekreáció tekintetében;
- ◇ a sportlétesítmények diák- és szabadidősport rendezvények céljára való biztosítása;
- ◇ Kecskeméti Sportiskola működtetése.
- ◇ a Kecskeméti Fürdő működtetése az uszodai sportágak részére;
- ◇ a sportlétesítmények versenysport rendezvények céljára való biztosítása, éves rendezvényterv és versenynaptár alapján.

II. EREDMÉNYTERV

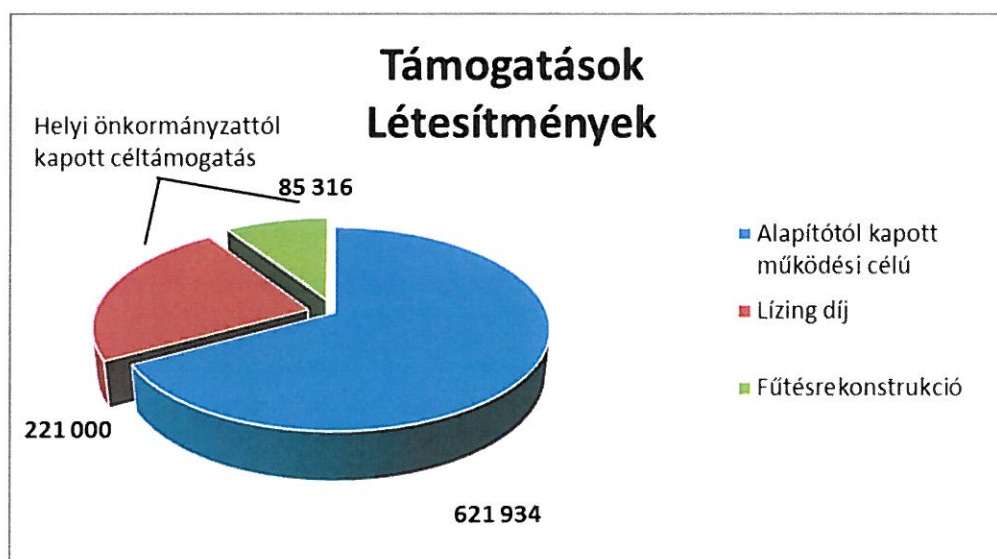
Beruházási- és fejlesztési tervek

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

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

Támogatások:

TÁMOGATÁSOK 2013. év (e Ft)	Létesítmények	Sportiskola
Alapítótól kapott működési célú	621 934	60 000
Alapítótól kapott fejlesztési célú	0	4 650
Helyi önkormányzattól kapott céltámogatás	306 316	0
Lízing díj	221 000	0
Fűtésrekonstrukció	85 316	0
Látványsport támogatása, működési célú	0	196 828
Látványsport támogatása, fejlesztési célú	0	30 030
ÖSSZESEN	928 250	291 508



Közhasznú bevételeink jelentős részét fürdőink jegyár bevétele alapján terveztük. Üzleti tervünk mellékletét képezi a Kecskeméti Fürdő és a Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdapark 2013. évi jegyár terve. A vállalkozási bevételeink fő forrása a saját, valamint az üzemeltetésünkre bízott ingatlanok, versenymedence bérbe adása, saját rendezvények szervezése, valamint a reklám- és marketing bevételek.

Várható bevételek a fürdőlétesítményekben:

Bevételek alakulása a fürdőlétesítményekben				
Bevételek (e Ft)	Kecskeméti Fürdő 2012. tény	Kecskeméti Fürdő 2013. terv	Élményfürdő és Csúszdapark 2012. tény	Élményfürdő és Csúszdapark 2013. terv
jegybevétel	175 210	220 000	52 411	52 000
gyógyászat bevétele	56 984	60 000	64	-
egyéb	17	-	-	-
Közhasznú tevékenység árbevétele összesen	232 211	280 000	52 475	52 000
bérleti díjak	14 029	36 898	1 958	1 200
reklám- marketing bevétel	1 834	3 000	80	500
továbbszámlázott energia	7 325	7 400	727	300
egyéb	618	600	-	-
Vállalkozási tevékenység árbevétele összesen	23 806	47 898	2 765	2 000

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.

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.

2013-ban előtérbe szeretnénk helyezni a marketing tevékenységet, hogy minél többen megismerhessék a szolgáltatásainkat, ezért 40 000 e Ft keretösszeget terveztünk erre a célra. A kitűzött célok eléréséhez jelentős marketing tevékenységet kell folytatni az új

vendégek megnyerése, és a régiók megtartása érdekében, mely tevékenységre vonatkozó marketing koncepciót a marketing terv melléklet tartalmazza.

2013. évben differenciált béremelést hajtottunk végre, melynek mértéke átlagosan 5%, ezzel eleget tettünk a 390/2012. (XII.20.) Kormányrendelet (a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum) előírásainak, valamint megőriztük a munkabérek nettó értékét is. 2013. január 1. napjától a munkaszerződéseket aktualizáltuk az új Munka Törvénykönyve (2012. évi I. törvény) előírásainak megfelelően, valamint az arra jogosult részére bérpótlék helyett a bérpótlékot magában foglaló havi átalány került megállapításra. További jelentős változás 2013. évtől, hogy megszüntetésre került a 13. havi munkabér és a ruházati költségtérítés kifizetése.

A létszámgazdálkodásnak a lehető legtakarékosabbnak kell lennie annak ismeretében, hogy fürdőlétesítményekben számos munkakör (úszómesterek, vízőrök, gépészek) állományi létszámát jogszabály írja elő. Cél a feladatok maradéktalan végrehajtása optimális munkaerővel. Az új létesítmény a jelenlegi létesítményeknél magasabb elvárásokat támaszt a munkavállalókkal szemben is (udvarias kiszolgálás, kifogástalan megjelenés, idegen nyelv ismerete stb.). Társaságunk szolgáltatásainál nem csak a bevételekre szükséges figyelni, hanem a közszolgáltatások esetében, azok lakossági megítélése is fontos számunkra.

Törekszünk arra, hogy beruházásainkkal olyan szolgáltatási portfóliót hozzunk létre, amelyek a jövőben a társaság eredményességét javíthatják, ezeket jelen üzleti tervben részletezzük.

1./ Fedett Uszoda

A Fedett Uszoda mind a lakosság, mind a sportolók számára szórakozási és aktív sportolási lehetőséget biztosított az új fürdő megépüléséig. A fejlesztésére, átalakítására már nem tervezünk beruházást, csak a szükséges őrzés- védelmet biztosítjuk, valamint a karbantartásokat, állagmegóvásokat végezzük el.

2./ Kecskeméti Élmenyfürdő 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 elengedhetetlen a külső termálmedence burkolatának javítása, esetleges cseréje. Jelenlegi állapotában az érintett medencék nem felelnek meg a jogszabályi előírásoknak.

A szezonban a strand területén a vendéglátó egységeket a Hírös Sport Nonprofit Kft. éttermi részlege üzemelteti, ezért szükséges a meglévő büfék felújítása, igény szerinti átalakítása, mely várhatóan 2 000 e Ft lesz.

A jegybevétel mértéke első sorban a nyári időjárástól függ, mivel a létesítmény teljes egésze nyitott. A tavalyi év tényadatait figyelembe véve 52 000 e Ft-tal tervezzük a jegybevételt.

3./ Kecskeméti Fürdő

A 2012-ben megszerzett tapasztalatok alapján további igény mutatkozik a gyógyászati részleg bővítésére, mely három masszázs helyiség kialakítását jelenti egy eddig kihasználatlanul álló ingatlanrészben. Folyamatban van a Fürdő gyógyfürdővé minősítése, mely után lehetséges a gyógyszolgáltatás helyi besorolásból körzeti/regionális besorolásba történő minősítése. Ezzel társaságunk magasabb ártámogatásban részesülhet.

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

Az önkormányzattal és a Bácsvíz Zrt-vel közösen a Kecskeméti Fürdő önálló vízellátását céloztuk meg egy törpe vízmű beruházással.

Amennyiben az év során megvalósulnak a fenti anyag- és energia csökkentő beruházások, ezen költségek jelentősen csökkenhetnek.

A Kecskeméti Fürdő beruházás pénzügyi-, számviteli aktiválását követően meghatározásra került a 2013. év értékcsökkenése, mely társaságunk mérleg szerinti eredményét - csak a Fürdőt figyelembe véve – 163 355 e Ft-tal rontja.

Kecskeméti Fürdő értékcsökkenése	
Megnevezés	2013. év (e Ft)
Épület összesen 2%	78 467
Építmény összesen	29 289
útépítés 2%	
termálkút 10%	
kertépítés 16,67%	
Gépek, berendezések	53 409
vízgépészet 5%	
egyéb 14,5%	
Egyéb	2 190
Összesen	163 355

Társaságunk 2013. évi összesített értékcsökkenése – amennyiben a beruházási terveink is megvalósulnak- várhatóan 209 975 e Ft lesz.

Kecskeméti Fürdő napi átlag jegyára nettó 913,- Ft, mely árakat 2013-ban átlagosan 12,5 %-kal szeretnénk megemelni. A Fürdő jegybevétele a napi jegyeken kívül tartalmazza a jegytömbök értékesítéséből származó bevételeket, valamint a Fürdőben megrendezésre kerülő események, rendezvények jegybevételeit is. Jelenleg tárgyalásokat folytatunk a jegyértékesítő rendszerünk programozójával, mert a jegytömbök helyett szeretnénk bevezetni az ún. kártyás belépési rendszert. Ez megakadályozza, hogy a jegyek esetlegesen harmadik személyre átruházhatóak legyenek.

Látogatószámok:

2012. évben a Fürdő fizető vendégeinek száma 308 664 fő volt, ebből 80 660 fő vette igénybe a gyógykezelést. 2013. január hónaptól bevezettük a napi látogatószám statisztika kimutatást, mely alapján már az első két hónapban látható, hogy az átlagos napi látogató létszám 402 fő (legmagasabb: 667 fő, legalacsonyabb: 227 fő).

Folyamatos elemzéseket végzünk annak érdekében, hogy felfedezzük az ide látogató vendégek számát, év végi céljaink közt szerepel, hogy átlagosan legalább napi 800 fő térjen be hozzánk.

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.

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, kiállítások, koncertek szervezése is a fő céljaink közé tartozik.

2013-ban a tornyokban befejezzük az irodák felújítását, a lelátó alatti – eddig kihasználatlan – helyiségekben edzőtermet alakítunk ki. Az új lehetőségekből adódóan többletbevételként 9 500 e Ft-ot terveztünk.

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 2013. évben ezen szemlélet alapján kívánjuk megvalósítani.

A lakosság számára futópályákat kívánunk kijelölni, melyek indulási – érkezési pontjánál szabadtéri fitness parkot hozunk létre. Ennél az egységnél is saját kezelésben üzemeltetjük a vendéglátó egységeket és szükséges a mellékhelyiség teljes körű felújítása is.

Az idelátogató turistáknak és természetesen a kecskemétieknek is új szórakozási lehetőséget kívánunk biztosítani egy kalandpark kiépítésével. Első lépésként ún. hófánk pályát valósítunk meg, a három pálya az év 365 napján vehető igénybe.

A Domb tetejére egy szintén általunk üzemeltetett, időszakosan nyitva tartó büfét tervezünk megvalósítani, valamint játszóteret és távcsöveket helyezünk el.

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

Terveink között szerepel a parkoló felújítása is, hogy az ide érkező vendégeknek kényelmesebb várakozási, parkolási lehetőséget biztosítsunk. A felújítások költsége kb. 2 500 e Ft-ot tesz ki, a beruházások megvalósítása esetén a SZIK új szolgáltatásaival további 7 000 e Ft bevételt tervezhetünk.

Egyéb fejlesztési elképzelések: camping kialakítása a Fürdő felőli oldalon, játszótér bővítése, csónak kikötő kiépítése, csónakok beszerzése, pihenőhelyek kialakítása (2013-ban a lehetséges források figyelembe vételével).

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. tavaszán a csarnok tetőszerkezetének víz- és hőszigetelése megvalósul, melyre az Önkormányzat 2012. év végén támogatást biztosított.

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, ezért egy részét a továbbiakban is bérbeadással hasznosítjuk. Terveink között szerepel, hogy 2013-ban a hotelt értékesítsük, melyből 99 570 e Ft plusz bevételhez jutnánk. Amennyiben ez nem valósul meg, úgy pályázati forrás bevonásával teljes körű felújítás szükséges.

Értékesíthető terület lehetne még a társaságunk tulajdonában álló Kecskemét, Homokbánya területén található 21971/13 hrsz-ú telek, melynek eladásával kapcsolatban már folynak az egyeztetések. Ebből származó bevétel 11 700 e Ft lenne.

8./ Vendéglátó egységek

A Kecskeméti Fürdőben található vendéglátó egységeket a Fürdő megnyitásától kezdve bérbeadással hasznosítottuk, majd 2012. július 4-től társaságunk átvette az üzemeltetést. A Fürdőben az alábbi egységek működnek:

Étterem

Az egyetlen egységünk, ami az utcafrontról is megközelíthető a vendégek számára. A 60 fő befogadására alkalmas, színvonalasan berendezett vendéglátóhely rendezvények lebonyolítására is kiválóan alkalmas. Jelenleg reggel 8:00-tól este 20:00-ig fogadja a vendégeket.

Gyorsétterem

A Fürdő belső területén található, ennek az egységnek a szolgáltatásait már csak a Fürdő vendégei vehetik igénybe. Itt akár a medencét elhagyva, hosszabb várakozás és átöltözés nélkül azonnal elfogyaszthatják ebédjüket a látogatók. A Gyorsétterem szintén 9:00-tól 20:00-ig tart nyitva.

Karibi Bár

A komplexum talán legjobb adottságaival rendelkező helye, kilátást biztosít az egész medence térre. A zöld növények és a bárpult melletti medence biztosítja az igazi karibi hangulatot a koktélok, gyümölcs turmixok, frissítő, hűsítő italok elfogyasztásához. Nyitva tartás: szombattól vasárnapig, 11:00-19:00 óráig.

Lelátó Büfé

Első sorban a versenyuszoda rendezvényeinek idején tart nyitva, a lelátó hátsó folyosóján található, itt szendvicseket és üdítőket értékesítünk.

Szauna Bár

A szauna rész belső egysége, frissítőket, gyógyteákat, biogyümölcsleveket árusítunk a szaunázók számára.

Személyzet

Az üzletvezetőn felül összesen 16 fő munkavállalót foglalkoztatunk:

- Az Étteremben 1 főszakács, 3 szakács és 5 konyhai kisegítő dolgozik
- A Gyorsétteremben 3 pultos dolgozik
- Az Étterem és Karibi Bár területén 4 felszolgálót alkalmazunk.
- A Szauna Bár és a Lelátó Büfé üzemeltetését átcsoportosítással oldjuk meg.

A Kecskeméti Fürdő látogatóinak száma nagymértékben befolyásolja a Vendéglátóegységek forgalmát, mivel a legtöbb éttermi- és büfé rész a Fürdő területén helyezkedik el. Ezért tartjuk nagyon fontosnak, hogy a reklám- és marketing tevékenységünk a vendéglátásra is kiterjedjen. Szeretnénk olyan szolgáltatási csomagokat kialakítani, melyek keretén belül a vendégek egyszerre vehetik igénybe a Fürdő és az éttermek, büfék szolgáltatásait.

A költségek optimalizálásával, valamint a legelőnyösebb szállítói szerződések megkötésével megtakarításokat érünk el.

Folyamatban van a Hírös Sport Nonprofit Kft. üzleti partnereinek bevonása rendezvények szervezése, étkeztetés területén; vállalkozunk úszótáborok, edzőtáborok étkeztetését, sportesemények záró rendezvényeit; pozitív visszajelzéseket kaptunk a heti menüztetésről; tervezzük a vasárnapi ebéd rendszeresítését, mely során egyösszegű befizetés után korlátlan ételfogyasztást kínálunk; szeretnénk a környéken lakó német családokat is vendégeink között tudni.

Folyamatban van pl.: bor-, pálinka- estek megrendezése, a kulináris esték szervezésében pedig étel különlegességek kóstolása.

Az idei évtől társaságunk vendéglátó egysége fogja üzemeltetni a Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdaparkban, valamint a Szabadidő Központban található büféket, melyből bevételi tervünk 12 250 e Ft, ebből anyagköltség és diákmunka költsége 10 000 e Ft.

III. KECSKEMÉTI SPORTISKOLA TERVE

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 286/2008. (VI.24.) KH. sz. határozatában döntött a Kecskeméti Sportiskola 2008. szeptember 1-étől történő beindításáról. A Kecskeméti Sportiskola, mint nem közoktatási típusú sportiskola a Hírös Sport Nonprofit Kft. keretein belül kezdte meg működését, annak szervezeti egységként.

- 2008. szeptember 1-től 8 sportág 11 szakosztálya, valamint a város teljes úszásoktatása (tantervi, egyéb egyéni és csoportos) tartozik a sportiskolához.
- 2009. január 1-től 2 szakosztállyal (atlétika, rögbi)
- 2009. augusztus 1-től (fiú kosárlabda)
- illetve 2009. szeptember 1-től (leány vízilabda) 1-1 szakosztállyal bővült a sportiskola.

Jelenleg összesen 10 sportágban 15 szakosztállyal működik a Kecskeméti Sportiskola.

A szakosztályok: fiú és leány röplabda, fiú és leány kézilabda, fiú és leány kosárlabda, fiú és leány vízilabda, úszás, fiú és leány asztalitenisz, judo, ökölvívás, atlétika és rögbi. A sportiskolában jelenleg 900 utánpótlás korú (6-18 év közötti) sportoló sportol 70 edző irányításával.

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.

A Kecskeméti Sportiskola látvány csapatsportágak számára létrehozott sporttámogatási törvény nagy lehetőséget jelent. A sportiskolában 3 sportág 6 szakosztálya (fiú és leány kosárlabda, fiú és leány kézilabda, fiú és leány vízilabda) eredményesen dolgozta ki sportfejlesztési programját, így a 2011. július 1. – 2012. június 30. közötti időszakban 180 000 e Ft társasági nyereségadóból befolyó összeg felhasználására nyílt lehetőség. Ezt az összeget kizárólag a látvány csapatsportágak költségvetéseinek egyes elemeire lehet fordítani. Az elnyert összeg nagysága miatt nem költségcsökkenés, hanem költségnövekedés keletkezett a korábbi évekhez képest.

A pályázati összeg a 2012. július 1. – 2013. június 30. közötti időszakra 226 858 e Ft-ra emelkedett, ebből 30 030 e Ft-ot beruházásra, fejlesztésre fordíthatunk.

Eredményterv:

Kecskeméti Sportiskola költségek, ráfordítások (e Ft)		
Megnevezés	2012. 01-12. hó várható	2013. év terv
Anyagköltség	28 618	60 685
Igénybe vett szolgáltatások	97 496	103 560
Egyéb szolgáltatások	5 713	9 818
Béreköltség	88 110	92 196
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 513	15 195
Bérráfordítások	21 115	23 143
Értékcsökkenés	3 368	5 905
Anyagjellegű ráfordítások	-	-
Egyéb ráfordítások	74	80
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
Összesen	259 007	310 582

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

Az igénybevett szolgáltatások legnagyobb részét a szakosztályok sporteseményekre történő személyszállítása, valamint a terembérleti díjak teszik ki, de ide tartozik a versenyek alkalmával igénybevett szállás költségtérítése, a látványsport támogatásával kapcsolatos tanácsadói díjak, valamint a kapcsolódó üzemorvosi és egyéb sportszolgáltatások költsége is.

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

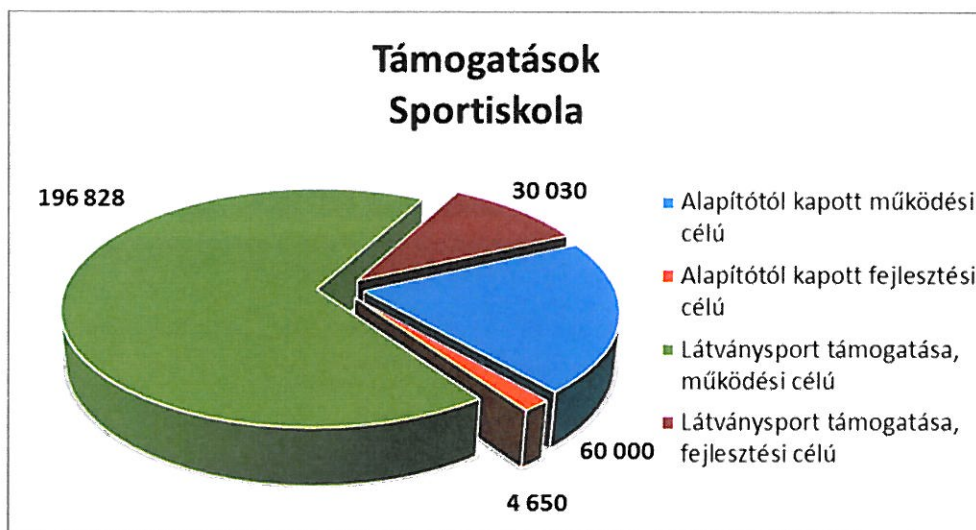
Kecskeméti Sportiskola bevételek (e Ft)		
Megnevezés	2012. 01-12. hó várható	2013. év terv
Közhasznú tevékenység árbevétele	51 123	50 000
Vállalkozási tevékenység árbevétele	1 957	500
Egyéb bevételek	206 812	256 828
Látványsport működésre		196 828
Alapítótól működésre		60 000
Pénzügyi műveletek bevétele	-	-
Rendkívüli bevételek	1 881	3 254
Összesen	261 773	310 582

Eredmény	2 766	-
-----------------	--------------	----------

Közhasznú tevékenységünk bevételeinek legnagyobb része a nevelési hozzájárulás, 2013-ban 50 000 e Ft-tal tervezünk.

Egyéb bevételeink között tartjuk nyilván az Alapítótól kapott támogatásokat, valamint a látványsport (TAO) támogatásokat.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 60 000 e Ft támogatást biztosít a Sportiskola működési költségeire, a TAO támogatás működési költségekre eső része 196 828 e Ft.



Az Önkormányzattól Fejlesztési célra további 4 650 e Ft támogatást kapunk, melyet a kosárlabda szakosztály beruházás keretén belül önrészként használna fel a Kodály Zoltán Ének- zenei Általános Iskola, Gimnázium és Zeneiskola parketta felújítására. A teljes felújítás költsége kb. 15 500 e Ft, melynek önrész feletti része (10 850 e Ft) a TAO pályázaton elnyert támogatásból kerül kifizetésre.

További beruházás a vízilabda szakosztály által szintén TAO pályázati program keretén belül elnyert 2 db busz beszerzés támogatása. Ennek összköltsége kb. 27 400 e Ft, melyhez a TAO program 19 180 e Ft-ot biztosít, az önrészt pedig a nevelési hozzájárulásból, illetve az Önkormányzat által biztosított működési támogatásból biztosítjuk.

A Kecskeméti Sportiskola 2013. évi működését 0 eredménnyel tervezi zárni.

V. LEHETŐSÉGEK

A Hírös Sport Nonprofit Kft. hosszú távon fenn kíván maradni az állandóan mozgásban levő sport- és rekreációs szolgáltatói piacon. Rugalmasan és tartósan alkalmazkodik az alapító Önkormányzat, a sportegyesületek, sportolók, magánszemély vendégek és intézmények, cégek igényeihez, elvárásaihoz. A Hírös Sport Nonprofit Kft. kezelésében olyan létesítmények vannak, melyek komplex szolgáltatási csomagok kialakítására nyújtanak lehetőséget. Ezen komplex szolgáltatásokkal kívánunk megjelenni a turisztikai és sport piacon, azon belül is két kiemelt területen: gyógyturizmus és sportturizmus. A gyógyászati részleg bővítésével, hatékony marketinggel még több kezelést igénybe vevőt tudunk Kecskemétre csábítani, azonban a továbblépéshez szükséges a terv szintjén létező szállodai beruházás megvalósítása. A sportturizmusban a Kecskeméti Sportiskola szakmai bázisára lapozva, valamint kapcsolatrendszerét kihasználva hazai és külföldi csapatok edzőtáborait szervezhetjük Kecskemétre. E két területre kiemelt figyelmet fordítunk mind a fejlesztések, mind a szakmai programok tekintetében. A 2013-as esztendő lesz az első olyan év a cég életében, amikor olyan szolgáltatáscsomaggal tud megjelenni a piacon, mely egyedülálló hazánkban.

Kecskemét, 2013. május 23.

Hírös Sport Szabadidő Létesítményeket
Működtető és Szolgáltató Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/A
Tel.: 76/ 431-724 Fax: 76/ 418-910
Banksz.: 12075993-00143519-00100006
Adóazonosítószám: 21067202203 (5)


Zámberi Péter
ügyvezető igazgató

EREDMENYKIMUTATÁS (Összköltség eljárással) 2013. évi Terv Hírös Sport Nonprofit Kft.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám a	Tétel megnevezése b	2011. év I-XII. hó	2012. év I-XII. hó	2013. év I-XII. hó	2013. év		Index előzeteshez
		Bázis	Tény	Terv	Létesítmények Terv	Sportiskola Terv	%
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	221 581	469 339	596 048	545 548	50 500	127,00%
	ebből: Közhasznú tevékenység árbevétele	164 875	345 981	400 000	350 000	50 000	115,61%
	Vállalkozási tevékenység árbevétele	56 706	12 358	196 048	195 548	500	1586,41%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele						
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)	221 581	469 339	596 048	545 548	50 500	127,0%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása						
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke						
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03. + 04.)	0	0	0			
III.	Egyéb bevételek	617 748	1 046 893	1 429 803	1 172 975	256 828	136,6%
	III/a. ebből: vevői visszatérítendő követelések értékvesztése	1 836					
	III/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen						
	III/c. ebből: Közhasznú célú támogatás	614 987	1 046 349	1 185 078	928 250	256 828	113,3%
	alapítótól	596 780	608 166	681 934	621 934	60 000	112,1%
	központ költségvetéstől		4 819		0		0,0%
	helyi önkormányzattól céltámogatás	1 607	282 935	306 316	306 316		108,3%
	egyéb	1 025	2 111		0		0,0%
	magánszemélytől				0		
	látványsport támogatása	15 575	148 318	196 828	0	196 828	132,7%
05.	Anyag- és energiaköltség	234 951	412 874	477 440	416 755	60 685	115,6%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	386 033	642 478	717 878	614 318	103 560	111,7%
07.	Egyéb szolgáltatások	15 015	21 961	27 068	17 250	9 818	123,3%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke				0		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	24 439	23 831	24 725	24 725		103,8%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)	660 438	1 101 144	1 247 111	1 073 048	174 063	113,3%
10.	Bérek	168 429	274 080	280 542	188 346	92 196	102,4%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 876	35 490	37 267	22 072	15 195	105,0%
12.	Bérfizetések	48 699	78 321	80 235	57 092	23 143	102,4%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)	238 004	387 891	398 044	267 510	130 534	102,6%
VI.	Értékesítési költségek	34 898	176 237	209 975	204 070	5 905	119,1%
VII.	Egyéb ráfordítások	12 169	67 064	151 660	151 580	80	226,1%
	VII/a. ebből: vevői követelések értékvesztése						
	VII/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen						
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. + II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.)	-106 180	-216 104	19 061	22 315	-3 254	-8,8%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés						
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége						
15.	Befektetett pénzügyi eszköz kamatai, árfolyamnyeresége						
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 142	4 145	2 500	2 500		60,3%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		3 748		0		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	5 142	7 893	2 500	2 500	0	31,7%
18.	Befektetett pénzügyi eszköz árfolyamvesztése						
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 106	139 234	227 250	227 250		163,2%
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				0		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	309	3 739		0		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)	3 415	142 973	227 250	227 250	0	158,9%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	1 727	-135 080	-224 750	-224 750	0	166,4%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A + B)	-104 453	-351 184	-205 689	-202 435	-3 254	58,6%
X.	Rendkívüli bevételek	13 383	16 135	16 054	12 800	3 254	99,5%
XI.	Rendkívüli ráfordítások						
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X. - XI.)	13 383	16 135	16 054	12 800	3 254	99,5%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C + D)	-91 070	-335 049	-189 635	-189 635	0	56,6%
XII.	Adófizetési kötelezettség						
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E - XII.)	-91 070	-335 049	-189 635	-189 635	0	56,6%
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre						
23.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés						
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F + 22. - 23.)	-91 070	-335 049	-189 635	-189 635	0	56,6%

Kecskemét, 2013. május 23.

Hírös Sport Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/A.
Tel: 76/481-724 Fax: 76/418-910
Banksz: 1207603-00143519-00100006
Adatszám: 21067202203 (5)

Zámbori Péter
ügyvezető igazgató

MÉRLEG

2013. évi Terv

Hírös Sport Nonprofit Kft.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2011. év I-XII. hó Bázis	2012 I-XII. hó Tény	2013. év I-XII. hó Terv	Index Bázishoz %	Index Előzeteshez %
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18.)	1 269 950	8 079 754	7 836 629	617,1%	97,0%
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	775	2 100	1 400	180,6%	66,7%
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke					
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
05.	Vagyoni értékű jogok	775	2 100	1 400	180,6%	66,7%
06.	Szellemi termékek					
07.	Üzleti vagy cégérték					
08.	Immateriális javakra adott előlegek					
09.	Immateriális javak érték helyesbítése					
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	1 196 205	8 004 684	7 762 259	648,9%	97,0%
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 122 133	6 738 928	6 569 474	585,4%	97,5%
12.	Műszaki berendezések, gépek járművek	5 666	669 481	622 118	10979,8%	92,9%
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 118	163 728	139 767	480,0%	85,4%
14.	Tenyészállatok					
15.	Beruházások, felújítások (befejezetlen)	39 288	1 647	0	0,0%	0,0%
16.	Beruházásokra adott előlegek					
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		430 900	430 900		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 26. sorok)	72 970	72 970	72 970	100,0%	100,0%
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	240	240	240	100,0%	100,0%
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21.	Egyéb tartós részesedés	72 730	72 730	72 730	100,0%	100,0%
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.-ban					
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön					
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					
27.	B. Forgóeszközök (28. + 35. + 43. + 49. sorok)	257 516	525 384	358 192	139,1%	68,2%
28.	I. KÉSZLETEK (29. - 34. sorok)	1 649	3 004	3 050	185,0%	101,5%
29.	Anyagok	1 262	1 825	1 900	150,6%	104,1%
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék					
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	387	422	400	103,4%	94,8%
32.	Késztermék					
33.	Áruk		757	750		99,1%
34.	Készletekre adott előlegek					
35.	II. KÖVETELÉSEK (36. - 42. sorok)	57 145	133 097	145 000	253,7%	108,9%
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	19 632	32 107	45 000	229,2%	140,2%
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
39.	Váltókövetelések					
40.	Egyéb követelések	37 513	100 990	100 000	266,6%	99,0%
41.	Követelések értékelési különbözete					
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44. - 48. sorok)	0	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)	198 722	389 283	210 142	105,7%	54,0%
50.	Pénztár, csekkek	2 939	9 483	10 142	345,1%	106,9%
51.	Bankbetétek	195 783	379 800	200 000	102,2%	52,7%
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53. - 55. sorok)	14 054	298 802	298 079	2121,0%	99,8%
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 181		0	0,0%	
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 994	3 809	3 500	70,1%	91,9%
55.	Halasztott ráfordítások	7 879	294 993	294 579	3738,8%	99,9%
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 27. + 52. sorok)	1 541 520	8 903 940	8 492 900	550,9%	95,4%

8

MERLEG

2013. évi Terv

Hírös Sport Nonprofit Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2011. év I-XII. hó Bázis	2012. év I-XII. hó Tény	2013. év I-XII. hó Terv	Index Bázishoz %	Index Előzeteshez %
57.	D. Saját tőke (58. - 59. + 60. + 61. + 62. + 63. + 64. sorok)	448 942	544 792	355 157	79,1%	65,2%
58.	I. JEGYZETT TŐKE	425 480	425 480	425 480	100,0%	100,0%
59.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
60.	III. TÖKETARTALÉK	69 309	69 309	69 309	100,0%	100,0%
61.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	45 223	-338 319	-671 533	-1484,9%	198,5%
62.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		292 471	290 636		
63.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		430 900	430 900		
64.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-91 070	-335 049	-189 635		
65.	E. Céltartalékok (66 - 68. sorok)	0	17 097	18 500		108,2%
66.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		6 612	3 500		52,9%
67.	Céltartalék a jövőbeni költségekre					
68.	Egyéb céltartalék		10 485	15 000		143,1%
69.	F. Kötelezettségek (70. + 74. + 83. sorok)	635 145	7 924 272	7 716 263	1214,9%	97,4%
70.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (alárendelt kölcsöntőke)	0	0	0		
71.	(71. - 73. sorok)					
72.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
73.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. Szemben					
74.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					
75.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	275 863	7 056 281	7 047 637	2554,8%	99,9%
76.	(75. - 82. sorok)					
77.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
78.	Átváltoztatható kötvények					
79.	Tartozások kötvénykibocsátásból					
80.	Beruházási és fejlesztési hitelek	2 395	6 793 018	6 792 249		100,0%
81.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	58 080	47 875	40 000	68,9%	83,6%
82.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
83.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
84.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	215 388	215 388	215 388	100,0%	100,0%
85.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	359 282	867 991	668 626	186,1%	77,0%
86.	(84. - 93. sorok)					
87.	Rövid lejáratú kölcsönök					
88.	Rövid lejáratú hitelek	8 207	7 092	7 875	96,0%	111,0%
89.	Vevőktől kapott előlegek					
90.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	181 571	606 850	460 351	253,5%	75,9%
91.	Váltótartozások					
92.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
93.	Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
94.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	169 504	254 049	200 400	118,2%	78,9%
95.	Kötelezettségek értékelési különbözete					
96.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
97.	G. Passzív időbeli elhatárolások (95. - 97. sorok)	457 432	417 779	402 979	88,1%	96,5%
98.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2		0	0,0%	
99.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	39 715	200	0	0,0%	
100.	Halasztott bevételek	417 715	417 579	402 979	96,5%	96,5%
101.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 541 520	8 903 940	8 492 900	550,9%	95,4%
102.	(57. + 65. + 69. + 94. sorok)					

Kecskemét, 2013. május 23.

Hírös Sport Szabadidő Létesítményekért
Nonprofit Kft. és Szolgáltató Nonprofit Kft.
6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/A.
Tel: 76/481-724 Fax: 76/418-910
Banksz. 12076903-00143519-00160005
Adószám: 21067202203 (5)

Zámbori Péter
ügyvezető igazgató

CASH-FLOW KIMUTATÁS
HÍRÖS SPORT Nonprofit Kft.

Megnevezés	2011	2012	2013
	tény	tény	terv
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13. sorok)	206 772	135 904	-314 050
1. Korrigált adózás előtti eredmény ±	-91 070	-335 049	-189 635
2. Elszámolt amortizáció, és egyéb állományváltozás +	34 898	176 237	209 975
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás vevő ±	-1 836		
4. Céltartalék-képzés és felhasználási különbözete ±		17 097	1 403
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-238		-109 620
6. Szállítói kötelezettség változása ±	84 170	425 279	-146 499
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	169 504	254 049	-53 649
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	7 363	-39 653	-14 800
9. Vevőkövetelés változása ±	-209	-12 475	-12 893
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása ±	9 119	-64 832	944
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-4 929	-284 748	723
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -			
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16. sorok)	-20 796	-6 555 142	142 770
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-21 136	-6 555 177	-101 930
15. Befektetett eszközök eladása +	340	36	244 700
16. Kapott osztalék, részesedés +			
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)	-73 494	6 779 303	-7 861
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) +			
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele +			
19. Hitel és kölcsön felvétele +	10 629	6 791 128	
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, átsorolás +			
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +			
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -			
23. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			
24. Hitel és kölcsön törlesztés, visszafizetés -	-2 652	-11 825	-7 861
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -			
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-81 471		
IV. Pénzeszközök változása (± I. ± II. ± III. sorok)	112 482	360 065	-179 141

Kecskemét, 2013.május 23.

A

MARKETING TERV 2013.

HÍRÖS SPORT NONPROFIT KFT.

A Hírös Sport Szabadidő Létesítményeket Működtető és Szolgáltató Nonprofit Kft. Kecskemét Megyei Jogú Város tulajdonában lévő önkormányzati társaság. A vállalkozás életében a 2012-es esztendő kiemelt helyet foglal el, hiszen ebben az évben valósult meg egyik legnagyobb beruházása, a 6,5 milliárd forintból megépülő Kecskeméti Fürdő. Az új létesítmény mellett a cég portfóliójába tartoznak az alábbi egységek:

- Messzi István Sportcsarnok
- Bóbis Gyula Edzőcsarnok
- Benkó Zoltán Szabadidő Központ
- Kecskeméti Élmenyfürdő és Csúszdapark
- Szauna Hotel
- Aqua Étterem
- Kecskeméti Sportiskola

Jelen marketing terv arra vállalkozik, hogy a 2013-as esztendőre iránymutatást adjon a cég menedzsmentjének a sikeres kommunikációs tevékenységhez, illetve az értékesítés támogatásához.

A marketing terv elemei:

1. Előzmények, jelenlegi piaci helyzet
2. A Hírös Sport Nonprofit Kft. és egységeinek versenytársai
3. Szegmentáció, célcsoport kialakítása
4. Pozicionálás
5. Bevezető kampány javasolt elemei

1. Előzmények, jelenlegi piaci helyzet

Kecskemét városa hazánk legdinamikusabban növekvő települése, mely a betelepülő vállalkozásoknak köszönhetően jelentős gazdasági potenciállal bír. Az itt letelepedett cégeknek – főleg a Mercedes beruházásnak – köszönhetően a város felkerült a világtérképre mind gazdasági, mind turisztikai szempontból. Az üzleti turizmus révén a meglévő szűkös szállodai kapacitások szinte telt házzal üzemelnek. A multinacionális környezet megköveteli olyan beruházások megépítését is, mint amilyen a rekreációs és sport célokat szolgáló Kecskeméti Fürdő. Ezen marketing tervben kiemelt szerepet szánunk a fürdőnek, mely mind értékében, mind turisztikai szerepében a legjelentősebb egység a szervezetben belül. A vállalkozás magán hordozza az önkormányzati tulajdonlás minden előnyét és hátrányát, azaz a stabil tulajdonosi hátteret, de ezzel együtt az elkényelmesedő munkastílust és a nem

piacorientált magatartást is. Ezeket az erősségeket és gyengeségeket a belső kommunikációval lehet kiemelni és tudatosítani a munkatársakban és a partnerekben. A jelenlegi gazdasági helyzetben az elszegényedő családok legelőször a szórakozás különböző lehetőségeiről mondanak le, így az elhúzódó válság érzékenyen érinti a társaság bevételeit is.

2. A Hírös Sport Nonprofit Kft. és egységeinek versenytársai

A Hírös Sport Nonprofit Kft. egységeinek minden olyan tevékenység a versenytársa, amely az embereknek a sportra, a szabadidő tartalmas eltöltésére, a rekreációra szánt idejét és pénzét célozza meg. Amennyiben szűkítünk ezen megközelítésen, akkor a környékbeli élményfürdők, kalandparkok, sportlétesítményekre gondolhatunk. Így konkurenciának tekinthető az ország összes élményfürdője, szabadidő parkja, de nemzetközi viszonylatban is számos konkurenst találunk. Csak, ha a legközelebbi fürdőket vesszük, akkor is meg kell említenünk a budapesti Aquaworld-ot, a ceglédi, a tiszakécskei, a kiskunmajsai, a cserkeszőlői, a ballószögi, a makói, a szegedi, a mórakalmi élményfürdőket. Versenytársnak tekinthetjük azokat a szállodákat is, melyek wellness részleggel rendelkeznek, vagy kalandparkot kínálnak a turistáknak. Szintén a cég konkurenciájának számítanak azok a szabadtéri vagy zárt kulturális létesítmények, ahol expo-kat, koncerteket, sporteseményeket lehet megvalósítani.

3. Szegmentáció, célcsoport kialakítása

Piacszegmentáció szempontjából a geográfiai szegmens vizsgálata fontos, hiszen a vállalkozás egységei kecskemét városán belül találhatók. Olyan szolgáltatásokat nyújt, melynek kétféle célcsoportja van:

A kecskeméti lakosság

Külön figyelmet szükséges szentelnünk Kecskemét város polgárainak, akik jelentős részben veszik igénybe a létesítmények szolgáltatásait. Demográfiai szempontból a vállalkozás szolgáltatásaira szinte minden korosztály „vevő”, hiszen a legkisebbek babaúszásától a legidősebbek gyógyászati kezeléséig, vagy szabadidőparkos sétálásáig minden korcsoportnak nyújt valamilyen élményt a társaság. Mivel társaságunk köztulajdonban működik, ezért a lakosság az olcsó ár, magas minőségi szolgáltatás kettősséget várja el. A cég gazdaságos üzemelése mellett fontos szerepet játszik a közéletben betöltött szerepe, mely nem minden esetben az üzleti megfontolások keresztülvitelét támogatja.

A Kecskemét és térségébe érkező turisták

Másik kiemelt célcsoportunk a térségbe érkező vendégek, akik egy-két naptól kezdve akár heteket is el tudnak tölteni a városban. Nekik olyan komplex csomagajánlatokat szükséges bemutatni, mely a többi településtől eltérően a hírös városba csábítja az érdeklődőket. Ha pedig egyszer eljutott Kecskemétre egy Vendég, akkor „csak annyi”

a feladata a turizmusban érdekelt vállalkozásoknak, hogy megtartsa Őket. Az ide érkező Vendég lehet magyar, de a határon túlról érkező is.

Sportcsapatok, sportegyesületek, versenyszervezők

Külön célcsoportként jelennek meg a Hírös Sportnál a versenysportot űző csapatok, egyesületek, hiszen sportlétesítményeinkkel, versenyuszodánkkal nemzetközi versenyek, edzőtáborok kiváló helyszíne lehet egy-egy egységünk. Erre a célcsoportra külön figyelmet fordítunk, hiszen a Kecskeméti Sportiskola szakmai háttérével és kapcsolatrendszerével mind a hazai-, mind a nemzetközi sportélet képviselőinek tud olyan alternatívát nyújtani, mely gazdaságos és szakmailag is erős alapokat biztosít.

Időskorúak

Ezt a célcsoportot a gyógyászati részleg miatt emeltem ki, hiszen a Kecskeméti Fürdőben lévő gyógyvíz és a gyógyászati ellátást biztosító szakembergárda olyan párost alkot, mely felhelyezheti Kecskemétet a gyógyturizmus térképére.

4. Pozicionálás

A pozicionálás során különböztetjük meg termékeinket, szolgáltatásainkat a versenytársaktól. A Hírös Sport egységei közül a Kecskeméti Fürdő a térség egyik legmodernebb fürdőkomplexuma, mely nemzetközi versenyekre is alkalmas uszodával és kiemelkedő színvonalú szaunavilággal rendelkezik. A konkurenszekhez képest áraival is versenyképes, köszönhető ez a tulajdonosi árképzésnek. A szabadidőközpont olyan lehetőségeket rejt magában, mely a beruházásoknak köszönhetően országosan is egyedülállónak teheti a szórakoztató centrumot. Kevés szabadidőpark mondhatja el magáról, hogy egyszerre strand, vízisí pálya, kalandpark, pihenőhely, horgászok paradicsoma és a vízisportok kiszolgálója is. Ennek a létesítménynek az értékét jelenleg messze nem aknázzuk ki, turisztikai vonzerejében óriási potenciál rejtőzik.

5. A bevezető kampány javasolt elemei

Sajnos a 2012-ben megnyitott létesítmény 2013-as marketing tervében még bevezető kampányt kell írunk, hiszen ez a Kecskeméti Fürdő nyitásakor szinte elmaradt, illetve kevésbé volt kiforrott. Szintén bevezető kampányt célszerű említeni akkor, amikor a cég egységes arculatáról beszélünk, hiszen az eddigi egységek teljesen külön-külön kommunikáltak, semmilyen keresztmarketing megoldással nem operáltak. Nagyon sok kecskeméti nem tudná felsorolni, hogy milyen egységek tartoznak a vállalkozáshoz. „013. Év elején társaságunk elkészítette a cég arculati kézikönyvét, mely világosan és strukturáltan rendszerbe foglalja az egyes

létesítmények és egységek megjelenését. A logotípiában is az egységesség irányába indultunk el, minden szolgáltatásunk a következő szlogennel jelenik meg:

„ÉLMÉNY MINDENKORRA“

Ez a szlogen tükrözi, hogy társaságunk minden korosztálynak nyújt élményt a legkisebektől a legidősebbekig, illetve, hogy az év minden szakában kellemes kikapcsolódást talál az, aki a Hírös Sport által nyújtott szolgáltatásokat veszi igénybe.

Marketing eszköz	Díja	Időszak
Országos óriásplakát kampány gyártással	5000000	április
Régiós CLP kampány gyártással	3000000	szeptember
Helyi online megjelenések	3035000	folyamatos
Helyi televízió	500000	folyamatos
Helyi rádió	1000000	folyamatos
Kiadványok	2000000	folyamatos
Utazási vásárok (Budapest, Kecskemét, Bukarest)	500000	február-március
Arculati kézikönyv kialakítása	650000	február-március
Grafikai tervezés	2500000	folyamatos
Szórólapok, plakátok nyomdai kivitelezése	2500000	folyamatos
Rendezvényekhez kapcsolódó kampányok	3000000	eseti
Fotózás	500000	március-július
Válságkommunikáció	1000000	eseti
Google Adwords	1000000	folyamatos
Szponzoráció	3000000	folyamatos
Dekoráció, molinók, matricák, roll-up	1000000	január-február
Petőfi Népe, baon	1000000	folyamatos
Kuponfüzet	2000000	április
Nagy vagy! TV2-s produkció	2700000	Április 6.
Szóróajándékok	2115000	folyamatos
Útbaigazító táblák	2000000	március-április
MINDÖSSZESEN	40000000	

Mint ismert, egy társaság éves költségvetésének 5-7 %-os marketingbüdzsével ajánlott kalulálni, de látjuk, hogy jelen esetben ez a szám kicsit meghaladja a 2 %-ot. Sajnos a társaság gazdasági helyzete nem engedheti meg az ennél magasabb marketing költségvetést.

Bevételeink növelhetőek, s ezt a marketingre lehet a későbbiekben fordítani, a létesítményeinkben kialakítható reklámfelületek értékesítésével, illetve költségeink csökkenthetőek saját szolgáltatásaink létesítményeinkben történő reklámozásával . Óriási lehetőséget rejt magában a keresztmarketing, pl. a Kecskeméti Sportiskola, mint reklámhordozó. A 2013-as évben arra törekszünk, hogy szolgáltatásainkat ismertté, elfogadottá és eismertté tegyük.

Könyvvizsgálói vélemény
a Hírös Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
(6000. Kecskemét, Olimpia u 1/a.) Cg. 03-09-116398
2013. évi üzleti tervéhez

A társaság **2013. évi üzleti tervének** - melyben az adózás előtti **eredmény – 189.635 EFt veszteség** - **véleményezésére** választott könyvvizsgálói minőségben került sor.

A 2013-ra vonatkozó üzleti terv bevételi és költség számításához, becsléseihez a jelenlegi ismeretek szolgáltak, a tervhez a következő megjegyzéseket fűzöm:

- A terv bázis oszlopában, a 2012. évre vonatkozóan a beszámoló elkészült, így a tényhez a tervezet összehasonlítása jó alapot adott.
- A 2009. május 4-én vagyonkezelésbe átvett (Strand) eszközök átadás-átvétele nem tartalmazott 374.716.927 Ft bruttó értékű gép berendezés felszerelést, amelynek 2009. május 4-i nettó értéke 81.909.014 Ft volt, jelenlegi nettó értéke az Önkormányzat nyilvántartásában nulla Ft, továbbá az átadott építmények nem tartalmaztak 43.477.482 Ft bruttó értékű ingatlant, amelynek 2009. május 4-i nettó értéke az Önkormányzatnál 34.103.870 Ft volt.

Az átadás-átvétel helyesbítésének formája még nem tisztázott. Amennyiben az átadás visszamenőlegesen, a 2009. május 4-i Önkormányzat által akkor nyilvántartott nettó értéken történne meg, a HSN KFT-nek pótlólag, önellenőrzés keretében el kellene számolnia az ingatlanok értékére 2012.-ig számítva plusz 3.231.928 Ft, a gép-berendezés felszerelés értékére pedig 37.417.694 Ft értékcsökkenést, és így az összesen 40,7 M Ft-nyi visszapótlási kötelezettsége is fennállna. A 2013. évi tervben ezzel az eredménycsökkentő hatással nem számoltak.

A terv és az év végi tényleges eredményadatok nagy mértékben függenek a KESI eredményes pályázataitól is. A tervben 197 M Ft látvány csapatsport támogatás szerepel, teljes egészében költségként került számbavételre, az eszközvásárlások támogatása és az önerős részének biztosítása nem, vagy csak részben került megállapításra. Nagy a bizonytalanság abban a tekintetben is, hogy a pályázni kívánt eszközök mekkora hányada kerül majd lineáris, mekkora pedig azonnali leírásra.

- A tervben a Szauna Hotel 100 M Ft-os értékesítési nyereségével számoltak, jelentős a bizonytalanság abban, hogy annak ellenére, hogy a piaci értéket értékebecslés is alátámasztja, ténylegesen lehet-e ilyen eredménnyel értékesíteni.
- A módosított – érték helyesbítéssel korrigált – 2012. évi beszámoló változása, valamint a 2013. évre vonatkozóan a BácsVíz Zrt – Önkormányzat – HSN engedélyezés, mint közérdekű célú támogatási bevétel növekedés – átvezetésre került, összhangban a költségvetés várható módosulásával.

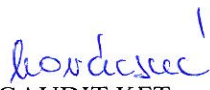
Felhívjuk a tisztelt Tulajdonosok és Felügyelő Bizottság figyelmét a kötelezettségek mértékére, valamint a tervben és a 2012. évi beszámoló költségeiben is szereplő jelentős mértékű, negatív eredményhatásra. Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a **társaság saját tőkéjét az ingatlanok 430.900 EFt érték helyesbítésével tudták rendezni**, a 2012. évi beszámolóban a saját tőke a törzstőke 121,4 %-a.

A társaság 2013. évi kötelezettségei és ebből számított tervszámai további hosszú távú eladósodottságot mutatnak, amelynek ellensúlyozásáról a tulajdonosok a fenti intézkedésekkel csak rövid távon és csak részben tudtak gondoskodni.

Mivel a fenti vizsgálat a Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján nem minősül könyvvizsgálatnak, vagy átvilágításnak, semmilyen bizonyosságot nem állapítunk meg.

Ez a jelentés csak a fentiekben pontosan meghatározott üzleti tervre vonatkozik, és nem terjed ki a társaság egyik pénzügyi kimutatásának (éves beszámolójának) egészére sem, és nem szabad más célra felhasználni.

Kecskemét, 2013. május 23.


GAUDIT KFT

000393

Kovácsné Bordás Gabriella

könyvvizsgáló

002185



**Hírös Sport Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottsága**

KIVONAT

a Hírös Sport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága
2013. május 24-i ülésének jegyzőkönyvéből

57. (IV. 24.) sz. FB határozat

A Hírös Sport Nonprofit Kft. 2013. évi üzleti terve

A Hírös Sport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága 2013. május 24-i ülésén az alábbi határozatot hozta:

A Hírös Sport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a társaság 2013. évi üzleti tervét 8 492 900 e Ft mérleg főösszeggel és – 189 635 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadásra javasolja KMJV Költségvetési és Vagyonbizottsága számára.

Kmf.

Határidő: 2013. május

Felelős: Zámboi Péter


Sipos Zsolt
elnök