



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: (OTP Bank) 11732002-20371605-00000000

A Hírös Sport Nonprofit Kft. 2020. évi Üzleti terve

TARTALOMJEGYZÉK

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA	3
2. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	4
3. EREDMÉNYTERV	6
4. BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI TERVEK	11
5. PÉNZÜGYI TERV, CASH-FLOW	12
6. ÖSSZEGZÉS	12

MELLÉKLETEK:

- Eredménykimutatás TERV (1. sz. melléklet)
- Mérleg TERV (2. sz. melléklet)
- Cash-flow TERV (3. sz. melléklet)
- Támogatás igény (4. sz. melléklet)
- Beruházási javaslatok (5. sz. melléklet)
- Mutatószámok (6. sz. melléklet)

1. A társaság bemutatása

A Kecskeméti Sportlétesítményeket Működtető Kht-t Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata alapította 2001. évben. A Hírös Sport Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) a Kecskeméti Sport Kht. jogutódjaként jött létre 2008. augusztus 11-én, a közhasznú szervezeti forma (Kht) megszűnése miatt.

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

A Hírös Sport Nonprofit Kft. fő tevékenysége a sportlétesítmények fenntartása, üzemeltetése, fejlesztése, a létesítményekhez kötődő sportesemények és rendezvények szervezése, koordinálása, valamint az e tevékenységekhez kapcsolódó eszköz- és alkalmazotti állomány megfelelő biztosítása.

A társaság a sport- és rekreációs szolgáltatások területén, valamint a területfejlesztés idegenforgalommal kapcsolatos részterületein folytatja kiemelten közhasznú tevékenységét a kezelésére bízott létesítményekben.

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének döntése alapján a Hírös Sport Nonprofit Kft. „Közhasznú megállapodás” -ban rögzített feltételek szerint biztosítja a sport- és szabadidős létesítmények használatát sportegyesületek, illetve egyéb használók számára. A térítésmentes, illetve kedvezményes használat miatt felmerülő üzemeltetéshez szükséges források jelentős részét működési támogatásként Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata biztosítja.

A Társaság által működtetett létesítmények a következők:

- Mercedes-Benz Sport Akadémia
- Messzi István Sportcsarnok
- Bóbis Gyula Edzőcsarnok
- Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdapark
- Kecskeméti Fürdő
- Benkó Zoltán Szabadidő Központ
- Széktói Stadion
- Tourinform Iroda
- Tenispálya
- Kecskeméti Atlétikai Centrum (2019.04.01.-től)
- 4 db műfüves labdarúgó pálya, 4 általános iskola helyszínén (2019.06.26.-tól)
- Mobil jégpálya (2019. október 8.-tól)

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése a 192/2017. (IX.21.) határozatával úgy döntött, hogy 2018.07.01-től a Hírös Sport Nonprofit Kft-ből kiválás útján történő átalakulással létrejövő új, önálló nonprofit formában működő korlátolt felelősségű társaság – a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. - keretei között működik tovább a Kecskeméti Sportiskola és a Mercedes-Benz Kosárlabda Akadémia. A 2020. évi üzleti tervünkben a 2018. évi tény adatok ennek figyelembevételével 2018.01.01-2018.06.30. időszakra vonatkozóan tartalmazzák az azóta kivált Sportszakmai Igazgatóság tény adatait is.

2. Vezetői összefoglaló

Társaságunk célja, hogy Kecskemét dinamikus fejlődésével párhuzamosan a növekvő igényekhez igazítva működtesse és fejlessze a város tulajdonában álló létesítményeket, illetve új létesítmények üzemeltetésbe állításával bővítse a kihasználási lehetőségeket.

Erős szakmai bázisunknak köszönhetően az évről évre bővülő feladatokat sikeresen teljesítjük. A kezelésünkre bízott létesítmények száma évről-évre bővül, ugyanakkor folyamatosan gazdálkodásunk átláthatóságának és hatékonyságának növelésére törekszünk.

Lehetőségeinkhez mérten és a Tulajdonos döntésével összhangban, folyamatosan fejlesztjük a létesítményeinket a látogatóink magasabb komfortérzete, a létesítményeink kihasználtsága, valamint az üzemeltetési biztonság érdekében.

Működésünk és fejlesztéseink céljait Kecskeméti Megyei Jogú Város átfogó koncepciójával összhangban határozzuk meg.

Üzleti tervünk összeállításánál az alábbi főbb szempontokat vettük figyelembe:

- A Kecskeméti Fürdő finanszírozására megkötött, a CIB Lízing Zrt.-felé fennálló 2020. évi lízingdíj a forint euróhoz viszonyított drasztikus és várhatóan huzamos gyengülésére, és a kötelezettség deviza eladási árfolyamon történő teljesítésére tekintettel 350 HUF/EUR árfolyamon került tervezésre (2020. február havi lízingdíj teljesítési árfolyama: 344,12 HUF/EUR volt).
- Beruházásainkat az Önkormányzattal való egyeztetések szerint tervezzük és valósítjuk meg.
- Gazdálkodásunkban kiemelt figyelmet fordítunk a szabályszerűség, átláthatóság és megbízhatóság követelményeire. Törekszünk a rendelkezésünkre álló források hatékony, optimális felhasználására.
- Üzleti tervünket a rendelkezésre álló 2018. évi bázis és a 2019. évi várható adatok, a jelenleg rendelkezésre álló információk, a megkötött és várhatóan megkötésre kerülő szerződések alapján, a szolgáltatók várható áremelését figyelembe véve, a megvalósuló és tervezett béremelések, beruházások, valamint az alapító Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata felé benyújtott 2020. évi terv tervezet alapján készítettük el.

2019. évben jelentősen bővült az üzemeltetésre átvett létesítményeink száma, a bővítéssel ismét sok újfajta feladat és tevékenység hárult ránk, új típusú igényeket is ki kell szolgálnunk.

2019. április 1-jétől a Kecskeméti Atlétikai Centrumot, 2019. június 26-tól 4 db műfüves futballpályát, 2019. október 8-tól pedig az idegen beruházásból megvalósított mobil jégpályát is átvettük üzemeltetésre a Szabadidőközpontban.

Az évről évre növekvő számú létesítmények üzemeltetése egyrészt megfelelő szakértelmet kíván, e körben munkatársaink továbbképzése folyamatosan biztosított, valamint szükséges a munkavállalói létszám bővítése is a megnövekedett feladataink megfelelő színvonalon történő elvégzése érdekében.

Bevételi szerkezetét tekintve a Társaság közhasznú tevékenységének árbevétele főként jegybevételekből és a gyógyászati szolgáltatásból származó bevételekből tevődik össze.

A létesítmények megfelelő működéséhez meghatározó bevétel az alapító KMJV Önkormányzatától a közhasznú szolgáltatások ellentételezésére kapott működési támogatás és az egyes fejlesztési célú céltámogatások összege.

A vállalkozási tevékenységből származó bevétel jellemzően a létesítmények bérbe/használatba adásából, reklám és marketing bevételekből, valamint edzőtáborok, rendezvények szervezéséből, lebonyolításából származik.

Rendezvényeink csak részben bevétel szerzési célúak, jelentős számban a mozgás, a sport, az aktív szabadidő eltöltés gyakorlásának és népszerűsítésének céljával kerülnek megszervezésre.

2020. évi rendezvényeink jelenlegi tervének összefoglalása a következő:

A Társaságunk által működtetett létesítmények kihasználtsága évről-évre nő, mely tendenciát a megrendezésre kerülő rendezvények folyamatosan emelkedő száma is jól mutat. 2020. évben továbbra is két alapvető kategória szerint oszthatjuk fel a létesítményhasználatához kapcsolódó eseményeket: a közhasznú tevékenység keretén belüli, elsősorban sportcélú, valamint a bevételszerző programok megvalósítására.

A sportcélú események döntő részét a létesítményeket használó egyesületek és szakosztályok edzései, fennmaradó részét pedig a mérkőzések, versenyek megrendezése teszi ki.

A teljesség igénye nélkül: a Kecskeméti Fürdőben úszó, uszonyos úszó és vízilabda, a Messzi István Sportcsarnokban férfi kosárlabda, férfi és női kézilabda, férfi röplabda és férfi futsal, a Mercedes-Benz Sport Akadémián döntően utánpótlás kosárlabda, a Széktói Stadionban pedig labdarúgó edzések, mérkőzések és versenyek lebonyolítását biztosítjuk.

A létesítmények magas szintű kihasználtságát egyrészt a sportágak sokasága okozza, másrészt eredményességük, ami a rendelkezésre álló infrastruktúra mellett a közhasznú megállapodásban meghatározott maximális edzéslehetőség biztosítását igényli Társaságunk részéről.

A kisebb volumenű bevételszerző rendezvények közül a Kecskeméti Fürdőben kiemelkedő rendszeres program a nagy népszerűséggel zajló éjszakai fürdőzés, valamint a Messzi István Sportcsarnokban koncertek, színházi előadások és céges rendezvények megvalósítása.

2020. évben abban a megtiszteltetésben van részünk, hogy 2020. június 30. – július 5. között Kecskemét ad otthont az 54. Nemzetközi Gyermek Játékoknak (ICG), melyben Társaságunk a létesítményeink által sporthelyszínek biztosításával meghatározó részt vállal.

Külön megtiszteltetés számunkra, hogy Kecskemét mellett szolt a döntéskor, hogy a versenyek nagy része egymáshoz rendkívül közeli helyszíneken rendezhető meg (Kecskeméti Fürdő, Messzi István Sportcsarnok, Széktói Stadion, Kosárlabda Akadémia), ez pedig családiasabbá és közvetlenebbé teszi az eseményt. Várhatóan nyolcvan külföldi városból – negyven-ötven országból – érkeznek 12-15 éves sportolók a gyermekolimpiára, több mint másfél ezren.

Az esemény rendezője Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, a megvalósításhoz kapcsolódó, Társaságunk üzemeltetésében álló létesítmények a programhoz kapcsolódó fejlesztési és működési kiadásainak terv adatai a tervezéskor nem ismertek, jelen tervben nem kerültek betervezésre.

Szintén jelentős esemény lesz a 2020. július 10-12. napja között megrendezésre kerülő Kincstár Kupa elnevezésű országos sportrendezvény lebonyolítása, melyen a Magyar Államkincstár dolgozói vesznek részt előreláthatóan 600-700 fő részvételével.

3. Eredményterv

Az üzleti terv mellékleteként csatoljuk a társaság 2020. évi eredmény kimutatás tervét (1. sz melléklet). Az összeállított terv tartalmazza bázis adatként a 2018. évi tény adatokat, a 2019. évi várható és a tervezéssel érintett 2020. év terv adatait.

A 2018. évi tényadatok még tartalmazzák a kiváló üzletágak 2018. I. félévi adatait, tekintettel a 2018. július 1-jei kiválásukra.

Megnevezés	Hírös Sport Nonprofit Kft.				
	2018. év TÉNY	2019. év VÁRHATÓ	Index VÁRHATÓ / BÁZIS	2020. év TERV	Index 2020. TERV / 2019. VÁRHATÓ
Közhasznú tevékenység árbevétele	515 108	454 497	88%	474 577	104%
Vállalkozási tevékenység árbevétele	166 176	175 216	105%	191 493	109%
Egyéb bevételek	28 417	8 194	29%	250	3%
Bevételek	709 701	637 907	90%	666 320	104%
Anyagköltség	227 696	186 620	82%	216 958	116%
Igénybe vett szolgáltatások	812 619	730 914	90%	823 459	113%
Egyéb szolgáltatások	22 566	18 104	80%	20 720	114%
Egyéb anyagjellegű ráfordítások	24 625	28 359	115%	28 246	100%
Béreköltség	419 908	335 568	80%	403 577	120%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 640	28 451	48%	32 825	115%
Bérjárulékok	88 351	65 050	74%	74 909	115%
Egyéb ráfordítások	127 624	116 690	91%	121 364	104%
Költségek, ráfordítások kamat és écs. nélkül	1 783 029	1 509 756	85%	1 722 058	114%
MŰKÖDÉSI EREDMÉNY	- 1 073 328	- 871 849	81%	- 1 055 738	121%
KMJV működési tám.	731 116	776 059	106%	860 700	111%
Eredmény működési támogatással	- 342 212	- 95 790	28%	- 195 038	204%
TAO támogatás	189 864	-	0%	-	-
Eredmény működési és TAO támogatással	- 152 348	- 95 790	63%	- 195 038	204%
KMJV céltámogatás fűtésre	15 103	15 103	100%	3 776	25%
KMJV céltámogatás egyéb célra	3 800	-	0%	-	-
Támogatás központi költségvetéstől	2 361	1 436	61%	1 092	76%
Támogatás egyéb szervezettől	30 030	1 000	3%	-	0%
Fejlesztési célra kapott támogatás	21 883	17 809	81%	21 282	120%
"EBITDA"	- 79 171	- 60 442	76%	- 168 888	279%
Értécsökkenés	225 772	183 803	81%	173 594	94%
"EBIT"	- 304 943	- 244 245	80%	- 342 482	140%
Pénzügyi műveletek bevétele	31	-	0%	-	-
KMJV céltám. lízingdíj kamatára és tőkére	540 633	550 394	102%	583 899	106%
Lízing kamattal csökkentett pénzügyi ráfordítás	51 354	60 705	118%	76 171	125%
Kecskeméti Fürdő lízingdíj kamata	179 855	169 350	94%	163 905	97%
Adózás előtti eredmény	4 512	76 094	1686%	1 341	2%

Bevételek

Közhasznú bevételeink

Közhasznú bevételeink között a legjelentősebb tétel fürdőink jegyár bevétele. Összességében a 2019. évi várható bevételhez viszonyítva kismértékű (5%) jegyár bevétel növekménnyel terveztünk 2020. évre, elsősorban az évről évre növekvő számú, és egyben magasabb ár ellenében bővebb szolgáltatást igénybe vevő látogatók alapján. A jegyárak vonatkozásában – tekintettel arra, hogy közel 5 éve változatlan árszínvonalon biztosítjuk a látogatók számára a Kecskeméti Fürdő és a Kecskeméti Élménfürdő és Csúszdapark létesítményeinket, továbbá a növekvő infláció, az üzemeltetési szolgáltatások drasztikus és folyamatos áremelésére is tekintettel – kiemelten hangsúlyozni szeretnénk, hogy létfontosságúnak tartjuk az árak piaci szinthez történő közelítését, ezzel a létesítmények növekvő önköltségének nagyobb részbeni finanszírozását elérve. Ennek érdekében a jegyárak emeléséről, az esetleges jegyár struktúra módosításáról javaslatunkat a Tulajdonos részére a Közhasznú Megállapodásban rögzített határidőben megküldjük.

Vállalkozási bevételek

Vállalkozási bevételeink a szokásos bérlok mellett a kiválással létrejött Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. által bérbevevett sportlétesítmények (Kecskeméti Fürdő, Mercedes-Benz Sport Akadémia, Messzi István Sportcsarnok) bérleti díjai is itt jelentkeznek, illetve az új társaság részére végzett ügyviteli feladatok szerződés szerinti ellenértéke is itt realizálódik. A bérleti díjak tekintetében szintén kismértékű díjemeléssel (10%) terveztünk 2020. évre, a korábbi évek adatai alapján.

Létesítményeink közül kiemelkedő a Messzi István Sportcsarnok vállalkozási célú kihasználtsága: a sporteseményeken kívül jelentős számú céges rendezvény, koncert, egyéb bevételszerző rendezvény lebonyolításának is helyet ad ez a létesítményünk.

A Messzi István Sportcsarnok sportcélú létesítményhasználati szerződéseiből eredő, 4 sportszervezettől befolyt, 2019. évben realizált bérleti díj bevétele 21.120.834,- Ft.

Továbbra is célunk a közhasznú tevékenységeink maradéktalan kiszolgálása mellett a lehetőségek szerinti maximális vállalkozási bevétel elérése.

Támogatások

A létesítményüzemeltetéshez kapcsolódó működési támogatást 2020-ra összességében a 2019. évi támogatási összeget meghaladóan, 860,7 millió HUF összeggel terveztük, melyből a közhasznú szolgáltatások ellentételezésére 770 millió HUF összeget terveztünk, és 88,2 millió HUF-t tesz ki az új létesítmények üzemeltetésére igényelt támogatás, valamint 2,5 millió HUF összeget pedig a Városi Majális rendezésének költségeihez igényeljük.

A növekmény egyik alapvető indoka az új létesítmények üzemeltetési többlet támogatási igénye, melyet a 4. sz. melléklet részletesen bemutat – összhangban az e létesítmények üzemeltetésére már megkötött támogatási szerződéssel.

Az alapfeladat működési támogatási igénye a 2019. október 28-i üzleti terv tervezetünkben rögzített igénylésnek megfelelő (770 millió HUF) összeggel került betervezésre az üzleti tervünkbe, bár jelenleg a 2020. évi támogatási szerződésünk 750 millió HUF összegben került jóváhagyásra. A mellékelt eredménykimutatás tervünkben is jól látható, hogy a megfontolt gazdálkodás mellett, a 770 millió HUF összegű működési támogatással együtt is csak 1,341 millió HUF adózás előtti eredményt tervezünk. Ennek okairól a költségek elemzésénél bővebb tájékoztatást adunk.

Működési megközelítésű eredménylevezetésünkben is kitűnik a tervezett támogatástöbblet indokoltsága. A 2019-re várható negatív „EBITDA” is jól tükrözi, hogy még a 2019. évi 776,059 millió HUF működési támogatásnál is nagyobb támogatást igényel gazdálkodásunk 2020. évben. Feladataink bővülésével, az áremelkedéseknek, bérek emelkedésének okán költségeink bevételeinket meghaladó ütemben növekednek.

2020. évi tervezett támogatásnövekményünk számítása továbbra is óvatos, költségnövekményünkénél kisebb mértéket tükröz, mely szintén a tervezett negatív „EBITDA”-ban köszön vissza.

A fentiek alapján kérjük a támogatási összeg 770 millió HUF összegre történő módosítását.

Céltámogatásként szerepeltetjük 3,776 millió HUF fűtőkorszerűsítéshez kapcsolódó működési támogatási igényünket, mely a korszerűsítés keretében megvalósult rendszerek üzemeltetéséből adódó működési költségekre biztosít fedezetet. A támogatás alapjául szolgáló szerződés 2020. márciusában lejár.

A lízing töke- és kamattartozás 2020-ban esedékes részleteit - ennek megfelelően a céltámogatás összegét is - az ütemezés szerinti kalkuláció alapján és 350,- HUF/EUR árfolyamon állítottuk be, mely szerint a várható összegek tőkére vetítve 413,952 millió HUF, kamat tekintetében 163,911 millió HUF, összesen 577,863 millió HUF. A lízingdíjon belül egyre növekvő összegű tőketörlesztés mellett a kamatfizetés csökkenése tapasztalható.

A 2020. évi lízingdíjra vonatkozó, jelenleg hatályos támogatási szerződésünk 540 millió HUF támogatást biztosít a kötelezettség teljesítésére azonban a törlesztési ütemezést és a magas árfolyamot figyelembe véve, óvatos becslés alapján a 2020. évi várható lízingdíj 577,864 millió HUF. Kérjük ennek megfelelően a különbözeti összeg költségvetési biztosítását.

Költségek, ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások (anyagköltség, igénybe vett szolgáltatások, egyéb)

Az eredménytervben a dologi kiadások között a létesítmények karbantartási és fenntartási, valamint rezszi jellegű költségei a legjelentősebb költségelemek.

Továbbra is jelentős megtakarítási tényező a már 2018. év óta jelentkező, a Kecskeméti Fürdő és a Kecskeméti Élmenyfürdő és Csúszdapark vízellátásában bekövetkezett technológiai változás (saját mélyfúrású kút) pozitív költséghatása.

A víztisztításért a Bácsvíz Zrt. ugyan víztisztítási díjat számít fel, de e költségtétel csekélynek mondható a technológiaváltás költségmegtakarítása mellett.

Bővülő feladatkörünk, valamint a piaci áremelkedések okán a legtöbb költségelem – igazodva a nemzetgazdasági folyamatokhoz - növekedéssel jár.

Az alábbi változásokra voltunk tekintettel a 2020. évi tervszámok összeállításakor:

- a takarítás, őrzés-védelem költségnem tekintetében a szerződés szerinti, 8%-os, míg a diákmunka költségnem tekintetében 3,4%-os emelkedéssel terveztünk. Diákmunka költségnem tekintetében az év közben lejáró közbeszerzés alapján megkötött szerződés megújítása várhatóan ettől nagyobb mértékű költségnövekményt fog generálni.
Ennek a három tételnek áremelkedése a tervek szerint cca. 22 millió HUF többlet költséget eredményez Társaságunknál, de az egyéb szolgáltatók is általánosan legalább az infláció (2019: 3,4%) szerinti emeléssel módosítják áraikat, vagy az új beszerzési árakat;
- a rezszi jellegű kiadások tekintetében a 2019. évi várható költségszinttel kalkuláltunk, figyelembe véve az új létesítményeink várható rezsiköltségét is;
- a jégpálya üzemeltetés egy új költségnem, ami jelentős többletkiadást eredményez;
- jelentős többlet költség az Atlétikai Centrum bérleti díja: éves szinten ~28 millió HUF, mely 2019. évben nem a teljes évben merült még fel.

Egyéb, nem tervezhető, ugyanakkor a tervezéssel érintett gazdasági évet befolyásoló tényező:

A Széktói Stadion mellett 2019. tavaszán került átadásra egy új Atlétikai Centrum. A megvalósult korszerű komplexum, mint sportlétesítmény üzemeltetési céllal a Hírös Sport Nonprofit Kft. feladatkörébe került. Tekintve, hogy korábban ilyen jellegű létesítmény üzemeltetésében nem volt tapasztalatunk, valamint 2019. évben is csak áprilistól vettük át a létesítmény üzemeltetését, nehezebben tervezhető a létesítmény működtetése, bevételeinek, költségeinek kalkulációja egy teljes gazdálkodási év hiányában.

Szintén új létesítmény az október 8-án átvett jégpálya, és a július 1-től átvett 4 db műfüves labdarúgó pálya, melyek működtetése megkezdődött, de egyelőre nehezen tervezhetőek e létesítmények bevételi-kiadási adatai is.

Szintén egyelőre pontosan meg nem határozható hatása lehet a 2020. évi gazdálkodásunkra a Centrica Zrt.-vel kötött, 2020. márciusában lejáró hőszolgáltatási szerződés megújítása/kiváltása.

Amennyiben a továbbiakban nem a Centrica Zrt. lesz a szolgáltató, akkor a kapcsolódó eszközök maradványértéken történő megvásárlására kötelez minket a jelenlegi szerződés, mely összeg számunkra jelenleg nem ismert.

A Nemzetközi Gyermekjátékok lebonyolításával kapcsolatban felmerülő, Társaságunkat érintő fejlesztési és működési költségek egyelőre nem ismertek.

A fentiek okán a változást lekötően kérjük támogatási igényünk módosításának lehetőségét.

Személyi jellegű ráfordítások (bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok)

Humán Stratégiánk célja: a munkaerőhiány kezelése, a fluktuáció csökkentése, a minőségi munkaerő megszerzése és megtartása, a vállalkozás iránti elkötelezettség, lojalitás növelése, megelégedett dolgozói állomány foglalkoztatása.

Kecskemét gyorsan fejlődő gazdasága által generált magas és növekvő munkaerőigény kapcsán egyre nagyobb kihívást jelent társaságunknál a megfelelő mennyiségű és minőségű munkaerő biztosítása. A Hírös Sport Nonprofit Kft. által ellátandó feladatokhoz szükséges munkakörök esetén jelentős mértékű volt a hiány: a Kecskeméti Fürdőben jellemzően úszómester, a Benkó Zoltán Szabadidőközpont és Stadion létesítmények működtetésénél pedig pályamunkás munkakörökben.

A munkaerőhiány mellett, illetve azzal párhuzamosan állandósult probléma volt a munkaerő magas és folyamatos fluktuációja.

A fenti problémák kezelése és lehetőség szerinti megszüntetése érdekében humán stratégiánk keretében számos intézkedést hajtottunk végre a munkaerőhiány és fluktuáció megszüntetése, csökkentése érdekében:

- a javadalmazási rendszer optimalizálása, több lépcsős béremelés a kritikus munkakörökben
- béren kívüli juttatások felülvizsgálata, változtatása
- részmunkaidős foglalkoztatás lehetőségének kihasználása
- dolgozói ajánlás intézményének alkalmazása
- nyugdíjazott munkavállalók továbbfoglalkoztatásának biztosítása
- közérdekű munka alkalmazása - foglalkoztatóként
- Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztályával történő együttműködés – munkaerő igénylésen keresztül munkaerő kiközvetítés
- nyári időszakban az önkormányzati diákmunka programban való részvétel

2019. évben a fenti intézkedéseknek köszönhetően csökkent a cég humán erőforrás hiánya. A térségben állandósult munkaerőhiány ellenére egyértelmű előre lépéseket tudtunk tenni a munkavállalók megszerzése és megtartása, lojalitás növelése, elégedett dolgozói állomány foglalkoztatása tekintetében. Növelni tudtuk a saját foglalkoztatású munkaerő részarányát, a bérelt munkaerő rendelkezésre állásának megbízhatóságát. Optimalizálni tudtuk a rendelkezésre álló humán kapacitások kihasználását.

Rendszeres feladataink magas színvonalú ellátása mellett 2020. évben is folytatjuk a Humán Stratégiánk célkitűzéseinek teljesítését. A tevékenységeink ellátásához szükséges szakképzettséggel és megfelelő gyakorlati képességekkel rendelkező munkaerő biztosítása és megtartása továbbra is stratégiai fontosságú, kiemelt feladat.

A 2020. évi személyi jellegű ráfordításaink tervezett növekményének jelentősebb tényezői:

- kötelező bérfeljesztés: a 367/2019. (XII.30.) Kormány rendelet alapján mind a minimálbér, mind a garantált bérminimum 8-8%-kal emelkedett 2020. január 1-vel. 2020-ban a minimálbér 161.000, - HUF-ra, a garantált bérminimum 210.600, - HUF-ra nőtt. Terveinkbe a kötelező bérfeljesztést ennek megfelelően építettük be.
- kötelezőn felüli, szükséges bérfeljesztés: a nemzetgazdasági szintű munkaerőpiaci béremelkedés lekövetését, valamint a kötelező bérfeljesztés következtében az elmúlt években kialakult bértábla összezsúszás és bérfeszültség kezelését célzó, átlagosan 8%-os emeléssel terveztünk. Tulajdonosi döntésnek megfelelően a felügyelő bizottsági tagok tiszteletdíja is emelkedett.
- létszámbővítés: 2019. december 31-i adatokhoz képest 2020. évben 1 fő fejlesztési igazgató, 1 fő létesítményvezető, 1 fő rendezvényszervező, 2 fő úszómester, 1 fő kontroller és 1 fő bérszámfejtő felvételével kalkuláltunk, valamint 1 fő idegenvezető (Tourinform Iroda) és 4 fő gondnok megbízási díja is betervezésre került a 4 db. műfüves pálya karbantartási feladatainak ellátására 2019. évhez képest.

A társaság egészének létszámalakulása számokban:

Létszám alakulása (fő)	2019. 12.31. Hírös Sport Kft. összesen	2020. tervezett	Megjegyzés
Munkaviszony	91	99	1 fő létesítmény üzemeltetési és fejlesztési igazgató, 1 fő létesítményvezető, 2 fő úszómester, 1 fő bérszámfejtő, 1 fő rendezvényszervező, 1 fő kontroller
Megbízási jogviszony	11	15	4 fő gondnok (műfüves pályák)
Összesen	102	114	

2020.évben tervezett létszámbővítés a 2019.12.31.-i állapothoz képest került feltüntetésre:

1 fő létesítmény üzemeltetési és fejlesztési igazgató, 1 fő létesítményvezető, 1 fő rendezvényszervező, 2 fő úszómester, 1 fő bérszámfejtő és 1 fő kontroller felvételével és 1 fő idegenvezető megbízásával kalkuláltunk a Tourinform Iroda tekintetében. Fentiekből a 2 fő úszómester és az 1 fő kontroller álláshely december 31-én nem volt betöltött, ezen tételek nem minősülnek létszámbővítésnek. 4 fő gondnok megbízási díja is betervezésre került a 4 db. műfüves pálya karbantartási feladatainak ellátására 2019. évhez képest. Az ügyvezető igazgató tekintetében megbízási díj helyett munkaviszonnyal kalkuláltunk.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások közt szerepel a helyi adók és ráfordításként elszámolt áfa mellett a Fürdő lízingtörlesztéséhez kapcsolódó céltartalék képzés is. 2019-ben a céltartalék várható értéke: 86,255 millió HUF (árfolyam: 330,52,- HUF / EUR), 2020-ra 84,073 millió HUF (árfolyam: 339,- HUF / EUR) céltartalék képzését terveztük.

Pénzügyi ráfordítások

Pénzügyi ráfordításaink főként a Fürdő lízing finanszírozásának törlesztési ütemezés szerinti kamatterhét és árfolyamkitettségeinek hatását tartalmazzák.

4. Beruházási és fejlesztési tervek

Társaságunk egyik legfontosabb működési irányelve az üzemeltetésre átvett vagyon állapotának maradéktalan megőrzése és lehetőség szerinti gyarapítása, az általunk kezelt és működtetett vagyon amortizációjának ellensúlyozása. Célunk a meglévő létesítmények minél nagyobb kihasználtsága. Ehhez elengedhetetlenül szükséges a karbantartási és felújítási munkák megfelelő időben, a gazdaságosság elve szerinti, hatékony, tervszerű elvégzése.

A folyamatos karbantartáson túl jelentős beruházásokat valósítunk meg évről-évre – jellemzően a tulajdonos KMJV Önkormányzat támogatásával. Továbbá igyekszünk forrást biztosítani a tervezett beruházásainkhoz saját magunk is, a pályázati lehetőségek folyamatos nyomon követésével, saját bevételeink esetleges felhasználásával is.

2019. évben megvalósult a Benkó Zoltán Szabadidőközpontban lévő Nádas rendezvényterület rekonstrukciójának első üteme, a Kecskeméti Fürdőben medenceporszívó került beszerzésre, valamint a műszikla elbontása, új hidromasszázsos ülőfelület kialakítása, és a klórgáz csővezeték cseréje is megtörtént. 2019. évben elkészült és átadásra került a még 2018. évben megkezdett, Szabadidőközpont Nyíri út felőli bejáratánál kialakított parkoló is.

Befejeződött a Benkó Zoltán Szabadidőközpontban a domb felőli játszótér és a hófánkpálya felújítása, valamint a Messzi István Sportcsarnokban védőszőnyeg került beszerzésre, és a front nyílászárók cseréje is megtörtént 2019. évben.

Ezen 2019. évben megvalósításra került beruházásokra KMJV Önkormányzata 42,5 millió HUF felhalmozási célú támogatást biztosított.

A 2019. évi üzleti tervünkben szerepeltetett, a Tulajdonos Önkormányzat által jóváhagyott fejlesztések maradéktalanul, tervszerűen megvalósultak.

A fentiekén túl – együttműködve a Bácsvíz KVSC-vel – az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásával, közvetlenül a BMSK Zrt-vel kötött támogatási szerződés alapján beszerzésre és telepítésre kerül a Kecskeméti Fürdőben egy OMEGA típusú időmérő rendszer, melyhez szintén KMJV Önkormányzata biztosította az önerőt 10 millió HUF értékben. A közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt ez a beszerzés csak 2020-ban realizálódik.

Szintén a Bácsvíz KVSC-vel történő együttműködés keretében kívánjuk beszerezni a Kecskeméti Fürdőben lecserélésre kerülő mozgatható elválasztófalat, melyhez az Emberi Erőforrások Minisztériumának támogatói döntése alapján ~60 millió HUF támogatást hagytak jóvá a megvalósításhoz. Jelenleg a támogatási szerződés előkészítésének fázisában tartunk.

Egyelőre pályázati szakaszban van a harmadik hasonló típusú tervezett fejlesztésünk, mely szintén a Kecskeméti Fürdőt érinti. Egyrészt a versenykötelek cseréje valósulhat meg, mivel a jelenleg használt versenykötelek műszaki állapota már nem megfelelő. Másrészt a homlokzati üvegtáblák cseréje lehetséges a projekt keretében, A medencére merőleges homlokzati falon 6 db nagyméretű üvegtábla meghibásodott, az üvegszerkezet hőszigetelő képessége jelentősen lecsökkent, így energetikai és esztétikai szempontból is szükséges a meghibásodott üvegtáblák cseréje.

Az általunk üzemeltetett létesítmények vonatkozásában TAO támogatásból finanszírozott új beruházások (Pl. Mercedes-Benz Sport Akadémia - parkoló kialakítása, Kecskeméti Élmenyfürdő és Csúszdapark – kültéri medence takarása, Benkó Zoltán Szabadidő Központ – kosárpálya, futókör, sátorfedésű jégpálya) megvalósítása továbbra is várható.

Jellemzően sok kisebb beruházás, fejlesztés megvalósítását tervezzük 2020. évben.

Létesítményeinkben 2020-ban is szeretnénk folytatni a korábbiakban lehetőségeinkhez mérten megkezdett bővítő, fejlesztő beruházások megvalósítását. A szükségesnek ítélt, üzleti tervünk mellékleteként csatolt tételes javaslati listában (5. sz. melléklet) szereplő fejlesztések megvalósításához a létesítmények

vonatkozásában 2020-ra 276,8 millió HUF összegű, beruházási, fejlesztési célú támogatási igényt fogalmaztunk meg.

A tervezéssel érintett évben szeretnénk a Benkó Zoltán Szabadidő Központra fókuszálni a fejlesztések terén, így a javaslatok számának zömét e létesítményünkben tervezett fejlesztések fedik le.

Szükségessé vált az Élményfürdő és Csúszdapark vonatkozásában az úszómedence és a hozzá tartozó vízgépészeti rendszer komplett felújításának következő üteme, melyet az elégséges üzembiztonság érdekében mielőbb bel kell végezni.

5. Pénzügyi terv, cash-flow

Az üzleti terv mellékleteként csatoljuk a Társaság 2020. évi mérleg- és cash-flow tervét.

Pénzeszközeink az átalakulás következményeként 2018. I. félévhez képest jelentősen lecsökkentek, ugyanis a sportszakmai terület kiválásával a begyűjtött TAO források is a kiváló társasághoz kerültek.

A mérleg eszköz oldalán jelentős tétel a társaság devizában fennálló kötelezettségének az MNB árfolyamára történő átértékelése, amelyet nem realizált árfolyam különbözetként az aktív időbeli elhatárolások között tartunk nyilván.

Az elhatárolt összeg évente a törlesztésre eső árfolyam különbözettel csökken, az MNB árfolyam tárgyévi növekményével nő.

2019. évben a nem realizált árfolyam különbözet az MNB 330,52 HUF/EUR árfolyamán a fennálló 18.339.623 EUR tartozás után 948.462 e HUF, amely 51,72 HUF/EUR árfolyam különbözetet jelent.

2020. évi tervünket 339 HUF/EUR MNB árfolyamon terveztük, így figyelembe véve a törlesztésre elszámolt árfolyam különbözetet, a 17.156.903 EUR tartozás után a nem realizált árfolyam különbözet 1.032.793 e HUF, amely 60,20 HUF/EUR árkülönbözetet jelent.

A mérleg forrás oldalán a számviteli tv. előírása szerint céltartalék van képezve és a különbözet a lekötött tartalékba van helyezve.

Halasztott bevételek közt szerepel a tervekben a korábbi években támogatásból megvalósított, aktivált vagy aktiválásra kerülő beruházások el nem számolt értékcsökkenése.

6. Összegzés

Folyamatosan bővülő számú sportlétesítményeink üzemeltetésével járó növekvő feladatainkat az önkormányzat támogatásával, mindamellett költségeink optimalizálásával, gazdálkodásunk hatékonyságának folyamatos javításával látjuk el.

Stabil gazdálkodásunk, a szakmai sikerek, a technológia fejlesztések és a megbízható működés mellett vendégelégedettségi mutatóink is kimagaslóan jók voltak 2019. évben.

Megfontolt gazdálkodásunknak köszönhetően lejárt szállítói tartozással évek óta nem rendelkezünk, azonban az egyre bővülő feladataink, és az üzleti tervünkben részletesen bemutatott okok miatt támogatási igényünk indokolt növekedése követhető a számokból.

Kérjük üzleti terv tervünk támogatását és az igényelt támogatási összegek jóváhagyását.


Szenes Márton
ügyvezető igazgató

Kecskemét, 2020.02.24.



Hirös Sport Nonprofit Kft.
6000, Kecskemét Olimpia u. 1/A
e-mail: titkarsag@hiros-sport.hu
www.hiros-sport.hu

21067202-9319-572-03
Statisztikai számjel
03-09-116398
Cégjegyzékszám

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2020. I-XII. hó TERV
Hirös Sport Nonprofit Kft.

a	Tétel megnevezése	Hirös Sport NKft. összesen		
		2018.év	2019. év	2020. év
b		Bázis	Várható	Terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	681 284	629 713	666 070
	ebből: Közhasznú tevékenység árbevétele	515 108	454 497	474 577
	Vállalkozási tevékenység árbevétele	166 176	175 216	191 493
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)	681 284	629 713	666 070
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03. + 04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 563 207	1 369 996	1 470 999
	III/a. ebből: vevői visszaírt követelések értékvesztése			
	III/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen			
	Kapott támogatások összesen	1 534 790	1 361 801	1 470 749
	ebből: Közhasznú célú működésre kapott támogatás	1 512 907	1 343 992	1 449 467
	alapítótól működési támogatás	731 116	776 059	860 700
	központi költségvetéstől	2 361	1 436	1 092
	alapítótól céltámogatás	559 536	565 497	587 675
	helyi önkormányzattól céltámogatás egyéb célra			
	egyéb szervezettől	30 030	1 000	
	magánszemélytől			
	látványsport támogatása	189 864		
	ebből: Fejlesztési célra kapott támogatás	21 883	17 810	21 282
	Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás			
05.	Anyag- és energiaköltség	227 696	186 620	216 958
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	812 619	730 915	823 459
07.	Egyéb szolgáltatások	22 566	18 104	20 720
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	145	865	1 126
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	24 480	27 493	27 120
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)	1 087 506	963 997	1 089 383
10.	Béreköltség	419 908	335 568	403 577
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 640	28 451	32 825
12.	Bérráulások	88 351	65 050	74 909
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)	567 899	429 068	511 311
VI.	Értékcsökkenési leírás	225 772	183 803	173 594
VII.	Egyéb ráfordítások	127 624	116 692	121 364
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	235 690	306 149	241 417
	(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	27		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	31	0	0
18.	Befektetett pénzügyi eszköz árfolyamvesztése			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	179 855	169 350	163 905
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	51 354	60 705	76 171
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)	231 209	230 055	240 076
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	-231 178	-230 055	-240 076
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A + B)	4 512	76 094	1 341
X.	Adófizetési kötelezettség	0	517	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C - X.)	4 512	75 577	1 341

Kecskemét, 2020. február 24.

Hirös Sport Nonprofit Kft.
Szenes Márton
ügyvezető igazgató



Hirös Sport Nonprofit Kft.
6000, Kecskemét Olimpia u. 1/A
e-mail: tilkarsag@hiros-sport.hu
www.hiros-sport.hu

21067202-9319-572-03

Statistikai számjel

03-09-116398

Cégjegyzékszám

MÉRLEG
2020. I-XII. hó TERV
Hirös Sport Nonprofit Kft.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2018. év I-XII. hó Bázis	2019. év I-XII. hó Várható	2020. év I-XII. hó Terv	Terv Index Bázishoz %	Terv Index Várthatóhoz %
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18.)	7 357 714	7 253 782	7 141 436	97,1%	98,5%
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	12 451	9 234	5 629	45,2%	61,0%
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke					
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
05.	Vagyoni értékű jogok	12 451	9 234	5 629	45,2%	61,0%
06.	Szellemi termékek					
07.	Üzleti vagy cégérték					
08.	Immateriális javakra adott előlegek					
09.	Immateriális javak érték helyesbítése					
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	7 343 733	7 242 888	7 135 677	97,2%	98,5%
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 784 543	6 738 827	6 653 059	98,1%	98,7%
12.	Műszaki berendezések, gépek járművek	404 777	386 762	363 741	89,9%	94,0%
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	84 771	82 362	56 012	66,1%	68,0%
14.	Tenyészállatok					
15.	Beruházások, felújítások (befejezetlen)	69 642	34 061	62 865	90,3%	184,6%
16.	Beruházásokra adott előlegek		876			0,0%
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 26. sorok)	1 530	1 660	130	0	7,8%
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 530	1 660	130	8,5%	7,8%
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21.	Egyéb tartós részesedés					
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)	250 679	226 379	212 773	84,9%	94,0%
28.	I. KÉSZLETEK (29. - 34. sorok)	3 087	3 599	2 773	89,8%	77,0%
29.	Anyagok	951	550	578	60,7%	105,0%
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék					
31.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok	2 079	2 580	2 100	101,0%	81,4%
32.	Késztermék					
33.	Áruk	57	288	95	166,7%	33,0%
34.	Készletekre adott előlegek		181			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36. - 42. sorok)	113 592	110 357	98 000	86,3%	88,8%
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	37 315	43 978	38 000	101,8%	86,4%
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
39.	Váltókövetelések					
40.	Egyéb követelések	76 277	66 379	60 000	78,7%	90,4%
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)	134 000	112 423	112 000	83,6%	99,6%
50.	Pénztár, csekkek	5 880	2 870	2 000	34,0%	69,7%
51.	Bankbetétek	128 120	109 553	110 000	85,9%	100,4%
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53. - 55. sorok)	849 594	949 845	1 034 291	121,7%	108,9%
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	15 807	0	0	0,0%	-
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 543	1 383	1 498	97,1%	108,3%
55.	Halasztott ráfordítások	832 244	948 462	1 032 793	124,1%	108,9%
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 27. + 52. sorok)	8 457 987	8 430 006	8 388 500	99,2%	99,5%

Hirös Sport Nonprofit Kft.
Kecskemét, 2020. február 24.
Szenes Márton
ügyvezető igazgató



Hirös Sport Nonprofit Kft.
6000, Kecskemét Olimpia u. 1/A
e-mail: titkarsag@hiros-sport.hu
www.hiros-sport.hu

2 1 0 6 7 2 0 2 - 8 5 5 1 - 5 7 2 - 0 3
Statistikai számjel
0 3 - 0 9 - 1 1 6 3 9 8
Cégjegyzékszám

2.sz. melléklet

MÉRLEG
2020. I-XII. hó TERV

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2018. év I-XII. hó Bázis	2019. év I-XII. hó Várható	2020. év I-XII. hó Terv	Terv Index Bázishoz %	Terv Index Várhatóhoz %
57.	D. Saját tőke (58. - 59. + 60. + 61. + 62.+ 63.+ 64. sorok)	986 591	1 062 169	1 063 510	107,8%	100,1%
58.	I. JEGYZETT TŐKE	428 080	428 080	428 080	100,0%	100,0%
59.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
60.	III. TŐKETARTALÉK					
61.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-752	-26 203	49 116	-6531,4%	-187,4%
62.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	554 751	584 715	584 973	105,4%	100,0%
63.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
64.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 512	75 577	1 341	29,7%	1,8%
65.	E. Céltartalékok (66 - 68. sorok)	277 493	363 748	447 820	161,4%	123,1%
66.	Céltartalék a várható kötelezettségekre					
67.	Céltartalék a jövőbeni költségekre					
68.	Egyéb céltartalék	277 493	363 748	447 820	161,4%	123,1%
69.	F. Kötelezettségek (70. + 74. + 83. sorok)	6 510 539	6 279 808	6 073 119	93,3%	96,7%
70.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (alárendelt kölcsöntőke)					
71.	(71. - 73. sorok)	0	0	0	-	-
71.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
72.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. Szemben					
73.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					
74.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
74.	(75. - 82. sorok)	5 897 663	5 671 516	5 421 329	91,9%	95,6%
75.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
76.	Átváltoztatható kötvények					
77.	Tartozások kötvénykibocsátásból					
78.	Beruházási és fejlesztési hitelek	5 896 777	5 670 630	5 420 443	91,9%	95,6%
79.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek					
80.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
81.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
82.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	886	886	886	100,0%	100,0%
83.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
83.	(84. - 93. sorok)	612 876	608 292	651 790	106,3%	107,2%
84.	Rövid lejáratú kölcsönök					
85.	Rövid lejáratú hitelek	368 687	390 982	412 852	112,0%	105,6%
86.	Vevőktől kapott előlegek					
87.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	178 820	162 509	175 075	97,9%	107,7%
88.	Váltótartozások					
89.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
90.	Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
91.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	65 369	54 801	63 863	97,7%	116,5%
92.	Kötelezettségek értékelési különbözete					
93.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
94.	G. Passzív időbeli elhatárolások (95. - 97. sorok)	683 364	724 281	804 051	117,7%	111,0%
95.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	106 252	79 837	143 228	134,8%	
96.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	38 184	31 463	38 000	99,5%	120,8%
97.	Halasztott bevételek	538 928	612 981	622 823	115,6%	101,6%
98.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN					
	(57. + 65. + 69. + 94. sorok)	8 457 987	8 430 006	8 388 500	99,2%	99,5%

Hirös Sport Nonprofit Kft.
Működ. és Számvevőszaki Kft.
6000 Kecskemét, Olimpia u. 1/A
Tel: 76/51... Fax: 76/51...
OTB Bank Nyrt. Cégjegyzékszám: 03-09-116398
Adószám: 15120001-1

Szenes Márton
ügyvezető igazgató

Kecskemét, 2020. február 24.

CASH-FLOW TERYV 2020

HÍRÖS SPORT Nonprofit Kft.

Megnevezés	2018	2019	2020
	tény	várható	terv
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13. sorok)	604 425	426 983	451 788
1. Korrigált adózás előtti eredmény ±	4 512	76 094	1 341
2. Elszámolt amortizáció, és egyéb állományváltozás +	225 772	183 802	173 594
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás vevő ±	-317		
4. Céltartalék-képzés és felhasználási különbözete ±	94 605	86 254	84 073
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	309 095	-400	
6. Szállítói kötelezettség változása ±	26 090	-16 311	12 566
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-335 446	-10 568	9 062
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	262 575	40 917	79 770
9. Vevőkövetelés változása ±	5 956	-6 663	5 978
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása ±	-19 257	9 386	7 205
11. Korrigált aktív időbeli elhatárolások változása ±	30 840	64 989	78 199
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		-517	
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16. sorok)	-325 112	-79 470	-61 248
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-325 112	-79 870	-61 248
15. Befektetett eszközök eladása		400	
16. Kapott osztalék, részesedés +			
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)	-761 008	-369 090	-390 962
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) +			
18. kibocsátás bevétele +			
19. Hitel és kölcsön felvétele +			
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, átsorolás +			
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz +			
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-162 197		
23. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			
24. Hitel és kölcsön törlesztés, visszafizetés -	-354 546	-369 090	-390 962
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz -			
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-244 265		
IV. Pénzeszközök változása (± I. ± II. ± III. sorok)	-481 695	-21 577	-423

Híres Sport Szabadidő Lóversenyzőket
Munkái és Szolgálatokért Köszönjük.
Cím: Kerekeny, Önkormányzat
Tel: 500 399 Fax: 500 399
OTÉK: 500 399

Szenes Márton
üzgyvezető igazgató

Kecskemét, 2020. február 24.

4.sz. melléklet

HÍRÖS SPORT Nonprofit Kft.

Feladatcsoport/Feladat/Előirányzat/ Kiemelt előirányzat	Igényelt támogatások megbontása	
	2019. tény	2020. terv
Hírös Sport Nonprofit Kft. által ellátott feladatok támogatása	776 059 000	860 700 000
Működési célú pénzeszköz átadás összesen:	728 592 000	770 000 000
Működési támogatás - közhasznú szolgáltatások ellentételezésére	2 500 000	2 500 000
Városi majális rendezéséhez költséghozzájárulás		
<i>Új létesítmények üzemeltetésére:</i>		
Jégpálya üzemeltetésre	12 170 000	38 000 000
4 db műfüves futballpálya üzemeltetésére	1 347 000	7 500 000
Atlétikai Centrum üzemeltetésére	31 450 000	42 700 000
Felhalmozási célú pénzeszközáttadás összesen	619 556 714	858 439 598
Fűtéstámogatás	15 103 000	3 776 000
Kecskeméti Fürdő Lizingdíj	550 393 714	577 863 598
Nádas büfé , Domb játszótér és hófánkpálya rekonstrukció, védőszőnyeg beszerzés, nyílászáró csere, medenceporszívó beszerzés, műszikla és klórgáz csővezeték csere	42 500 000	
Atlétikai Centrum fejlesztésekre	1 560 000	
OMEGA időmérő rendszer beszerzés önrő	10 000 000	
Beruházási javaslatok		276 800 000

Kecskemét, 2020. február 24.

Hírös Sport Nonprofit Kft. igazgatója

Szentes Márton
 ügyvezető igazgató

5. sz. melléklet

Hírös Sport Nonprofit Kft. - Beruházási, fejlesztési javaslatok létesítményenként
2020. évi üzleti TERV

Létesítmény	Tervezett beruházás	Várható nettó bekerülési költség (eFt)
Benkő Zoltán Szabadidőközpont		
Domb felőli terület fejlesztése	bejárati sétány újraszfaltozás a hídig	8 500
	bejárati sétány világítás alapvezeték csere és felújítatlan lámpaoszlopok felújítása a hídig	5 500
	tisztás rendezvényterület infrastruktúra	1 000
	színpad kialakítás bővítés	1 100
	kültéri fitness és streetworkout pálya eszközbővítés	1 500
	horgászpénztár és környezet fejlesztése (épület felújítás, dolgozói WC kialakítás, kerékpár tároló bővítés, parkrendezés bevezető sétányon,	9 500
	bagrácszók sütőgétek bővítése	2 500
Tó Hotel felőli terület fejlesztése		
	Nádas sétány újraszfaltozás	6 200
	Nádas sétány világítás alapvezeték csere és felújítatlan lámpaoszlopok felújítása	2 000
	öntöződob beszerzése	1 500
Egyéb fejlesztések		
	vízminőség javítása érdekében történő fejlesztések	1 000
	fűtés	1 000
	öntözőrendszer hálózat felújítás úttem	5 000
	vízkezelési mű felújítás és szőkákut kialakítás	2 500
Benkő Zoltán Szabadidőközpont összesen		48 800
Messzi István Sportcsarnok		
	Labdafogó háló csere	2 000
	Raktározás kiépítése	3 000
	Audio rendszer korszerűsítése, bővítése új hangfalak beszerzése	2 000
Messzi István Sportcsarnok összesen		7 000
Kecskeméti Fürdő		
	MŰSZ - mozgatható válaszfal csere pályázattal várható önrész, kiegészítés	20 000
	MŰSZ - rajtkó és időmérő rendszer csere pályázattal várható önrész, kiegészítés	18 000
Kecskeméti Fürdő összesen		38 000
Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdapark		
	Pihenést szolgáló berendezések, eszközök (nyugágyak, napernyő, padok stb.) beszerzése	2 000
	Uszómédenca gépház tervezés	9 000
	Uszómédenca gépház kivitelezés	160 000
Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdapark összesen		171 000
Stadion		
	Főépület tetőszerkezetének részleges felújítása	12 000
Stadion összesen		12 000
Mindösszesen:		276 800

Hírös Sport Nonprofit Kft. igazgatója
Szenes Márton
ügyvezető igazgató

Kecskemét, 2020. február 24.



