

# Jegyzőkönyv

A BYC Felügyelő Bizottságának 2012. október 28-i üléséről

Helyszín: Balatonfüred, BYC Iroda  
Időpont: 2012. október 28-án, 10.00

## Jelen vannak:

Pataki Attila – FB elnök  
Dr. Vikor László – FB tag – jegyzőkönyv hitelesítő

## Meghívottak:

Hantó István – BYC Elnök  
Böröcz István – BYC ügyvezető igazgató

## Napirendi pontok:

- 1.) Az FB korábbi ajánlásainak végrehajtása.
- 2.) Pénzügyi helyzet, a klub (beleértve a kft.-ket is) ezévi gazdálkodása
- 3.) Megrendezett versenyek eredményei
- 4.) Telepfejlesztés lehetőségei és feltételei
- 5.) Egyebek

Pataki Attila megállapította, hogy az FB ügyrend értelmében az FB ülés két jelenlévő FB taggal határozatképtelen, azonban a napirend pontok között nem szerepel olyan, amelyben határozatot kellene hozni vagy meg kellene szavazni, ezért az FB ülést nem halasztja el.

### 1. Az FB korábbi ajánlásainak végrehajtása.

- a. **A 2011. július 27-én kelt „A Balatonfüredi Yacht Klub Felügyelő bizottságának megállapításai, javaslatai és ajánlásai a BYC Elnöksége felé a 2011. július 24-i FB ülésen megvitatott kérdésekben” című dokumentum áttekintése**

- 1. old. szerződésekkel kapcsolatos megállapítások:

Böröcz István elmondta, hogy az Ügyvezető rendelkezik képviseleti joggal az Alapszabályban meghatározott összegig. A törvény szerint általános érvényű meghatalmazást nem lehet adni, így ha változtatni szeretnének a jelenlegi helyzeten azt az Alapszabályban kell rendezni. Mivel az Alapszabály módosítása egyébként is napirenden van, így ezt a kérdést is fel kell venni a módosítandó fejezetel listájára.

- 1.-2. old. Crowline és VSR motorosok problémája:

A motorosok problémája rendezésre került, a használat engedélyezésére Böröcz István és Fenyőfalvi Anett jogosult. Az elmúlt szezonban ebből nem volt konfliktus. Azonban a teljes pénzügyi rendezés még nem történt meg, ezt még a 2012 év végéig rendezni szükséges.

- 2. old. cash-flow nyilvántartás:

A cashflow tábla vezetése folyamatosan történik. Jelenleg szeptember végéig naprakész, azonban az FB ülés előkészítő anyagai között nem került kiküldésre. Pataki Attila kéri ennek utólagos megküldését. Szintén kéri, hogy a a táblázatban a kiadási oldalon kerüljenek feltüntetésre a már ismert jövőbeli kiadások (7M HUF szállítói tartozás, rezsiköltségek, bérek, járulékok, stb.) - a tavalyi évhez hasonlóan, valamint a várható bevételek. Ezáltal viszonylag pontosan követhető, hogy havonkénti bontásban hol kell készülnünk esetleges átütemezésekre a kiadási oldalon (hiszen a bevételi oldalra kevesebb ráhatásunk van).

- 3. old. Alapszabály módosítás:

Az Alapszabály módosítással kapcsolatos problémákat, javaslatokat össze kell gyűjteni és a jövő májusi rendes közgyűlésre elő kell készíteni az Alapszabály módosítását.

- 3. old. versenyrendezés:

Pataki Attila megállapítja, hogy a versenyrendezésben jelentős előrehaladás történt. Az idei versenyek mind szakmailag, mind pedig pénzügyileg jól lettek lebonyolítva. Azonban az FB nem látta a jelentésében ajánlott tervezési folyamatot, amely lehet hogy megtörtént csak az FB-nek nem volt tudomása róla.

- 3. old. beszerzések:

A beszerzések több árajánlat bekérése után történnek meg. Itt az FB ajánlásnak megfelelően jár el az ügyvezetés.

**b. A 2011. október 11-én kelt, Aranyos József felkérésére készült FB Jelentés áttekintése**

- 3. old. NANA tanácsadói szerződés felmondásának dokumentálása:

A szerződés felmondása megtörtént, azonban hiányoznak a teljesítésigazolások. Az ügy teljes lezárásához ezeket pótolni kell. Előtte azonban teljeskörűen el kell számolni a Nagy R. Attilával.

- 8/2008-as és 9/2008-as Elnökségi határozatok:

Böröcz István elmondása szerint az ügyvezetés vagy ügyvéd által írt „típus” szerződéseket használ vagy ügyvéd által véleményezett szerződést ír alá, ezzel a 8/2008 sz. elnökségi határozat értelmében jár el. A 9/2008 sz. elnökségi határozat tekintetében jelenleg nincsenek az elnökségi tagok által „felügyelt” szakterületek, így az ellenjegyzés sem kivitelezhető. Pataki Attila felkéri az Elnökséget, hogy oldják fel ezt az ellentmondást, azaz vagy jelöljenek ki szakterületi felelősöket az Elnökségen belül, vagy érvénytelenítsék a 9/2008-as határozatot. Böröcz István szerint az előző Elnök, Aranyos József és az Elnökség elvégezte a korábbi határozatok felülvizsgálatát és a túlhaladott határozatokat törölte.

- dokumentumkezelési eljárás:

A dokumentumok nyilvántartása rendben megtörténik, van szerződés nyilvántartás, kimenő, bejövő postanyilvántartás, elkészült és az Elnökség elfogadta az Iratkezelési Szabályzat-ot. Tervbe van véve a nyilvántartások számítógépre vitele.

- 4. old. versenyek tervezési irányelvei - versenyrendezési stratégia:

Az idei versenyek rendben, sikeresen kerültek lebonyolításra, mind szakmailag, mind pedig pénzügyileg pozitív eredménnyel zárultak. A telepet igyekeztünk minnél kisebb mértékben terhelni. Több versenyt másik helyszínen rendeztünk meg. Jövőre a tradicionális versenyeket megrendezzük, ezenkívül nagy nemzetközi ifjúsági versenyt is rendezünk (LW2013) ezért ranglista ifjúsági versenyt nem fogunk rendezni. Azokban az időpontokban, amikor legtöbb ember használja a telepet, igyekszünk azt további versenyekkel nem terhelni. Az FB által ajánlott lépcsőzetes tervezés az ügyvezetés véleménye szerint – főleg külső okok miatt – nem valósítható meg.

- Kért közgyűlési határozatok:

A hiányzó közgyűlési határozatok pótolva lettek.

**c. A 2011. július 27-én kelt „A Balatonfüredi Yacht Klub Felügyelő bizottságának megállapításai a Kékmadár vitorlás hajó adásvételével kapcsolatban” című dokumentum áttekintése**

Az FB tájékoztatást kért az ügyel kapcsolatban. Böröcz István elmondta, hogy mind a klub, mind pedig Aranyos József – mint magánember – panasszal élt az elutasítás ellen. Az ügyet a Balatonfüredi Rendőrkapitányság területi illetékességéből átadta a Budapest VI. kerületi Rendőrkapitányságnak. Új eljárás indult és azóta semmit nem tudunk az ügyről.

**d. A 2011. május 15-én kelt „A Balatonfüredi Yacht Club Felügyelő Bizottságának megállapításai a büfé nyitva tartásával kapcsolatban” című dokumentum áttekintése**

- Házirendben hivatkozott utasítás elkészítése

A házirendet, illetve az ott hivatkozott utasításokat összhangba kell hozni.

- nyitvatartás kifüggesztése

A belkereskedelemtől szóló 1978. évi I. törvény 19. § (2) bekezdése alapján az üzletek nyitva tartásáról, a nyitvatartási idő módosításáról a vásárlókat tájékoztatni kell.

- szerződés pontosítása

A büfé üzemeltetésére vonatkozó szerződésben félreérthetetlenül rögzíteni kell a nyitvatartási időt.

**e. A 2011. július 24-én kelt 5. sz. FB ülés jegyzőkönyvében foglaltak áttekintése**

- 2. old. Alapszabály módosítás - nem fizető tagok

Az Alapszabályban rögzíteni szükséges, hogy a nem fizető tagokat miként lehet szankcionálni, szolgáltatásból kizárni mindaddig, amíg nem fizetik be a tagdíjat. Jogszabály szerint ugyan jár a tagnak minden szolgáltatás ameddig a tagsági jogviszonya fennáll. Csak akkor korlátozható, ha erről az Alapszabály külön rendelkezik.

- 8. old. versenyrendezés

Már korábban megtárgyaltuk

- 9. old. Crowline, VSR - Szabó Levente

Szabó Levente ügye megoldódott. Rendes tagként belépett a klubba.

- 10. old Kikötőrend, beléptető rendszer, charter - crew list, Silver

Silver felé a kapu le lett láncolva, így az illetéktelenek nem tudtak bejönni a kikötő területére. Crew list megoldható, igazából csak a charter-es hajóknál indokolt. Az a cél, hogy a Silver felőli kapuk kizárólag BYC által kiadott kártyákkal működjenek. A két kikötőrend a tél folyamán teljes egészében harmonizálva lesz.

Az idei évben sokkal kevesebb gond volt a kikötőben mint tavaly.

**f. A 2011. december 16-án kelt 7. sz. FB ülés jegyzőkönyvében foglaltak áttekintése**

- 2. old. Crowline - csak NRA kaphat elővásárlási jogot, harmadik személy nem használhatja a motorost
- 2. old. túlhaladott, nem használatos elnökségi határozatok hatályon kívül helyezése
- 2. old. típusszerződések, ügyvédi közreműködés
- 3. old. beléptető rendszer

Ezekről a pontokról már az előzőekben beszéltünk.

## **2. Pénzügyi helyzet, a klub (beleértve a kft.-ket is) ezévi gazdálkodása**

### **a. BYC Főkönyvi kivonat vs. Terv-tény tábla 2012. szeptember 30-i állapot**

Pataki Attila kéri hogy amennyiben lehetséges a Kft. főkönyvi kivonatához hasonlóan a kivonatban jelenjen meg az előző évi záró egyenleg is és az utolsó oszlopban az éve egyenleg helyett az aktuális göngyölt egyenleg szerepeljen. Ez a megjelenítés pontosabban értékelhető képet ad a klub valós pénzügyi helyzetéről.

Az 1-es számlaosztály 161 sorában feltüntetett beruházási összeg nem egyezik a Terv-tény tábla ugyanezen sorában szereplő összeggel.

Pataki Attila érdeklődik, hogy a 139 soron szereplő 55M Ft értékcsökkenés hogyan lett kiszámolva, azaz milyen érték után és milyen kulccsal?

A 3-as számlaosztály 3841 sorában szereplő -12636 Ft a Terv-tény táblában pozitívként lett feltüntetve.

A BYC készpénzállománya 2012. szeptember 30-án 40 ezer Ft.

Kötelezettségek tekintetében a Főkönyvi kivonatból az látszik, hogy 2012. szeptember 30-i állapot szerint ez 25,5 M Ft, azaz 11 M Ft a Vállalkozásfejlesztési Alapítvány felé, 1,5 M Ft Erste Autófinanszírozási Zrt felé, 4 M Ft tagi kölcsön tartozás a Kikötő Kft felé, 7 M Ft szállítói tartozás, 3 M Ft Áfa előírás.

Az ÁFA Böröcz István közlése szerint októberben kifizetésre került.

A kimutatott eredmény ezzel szemben 12 M Ft. Böröcz István szerint az értékcsökkenés ebben az eredményben még nincsen érvényesítve. Természetesen ez egy kimutatott eredmény és nem cash-flow.

Pataki Attila elmondja, hogy éppen ezért a cash-flow tábla pontosabban mutatja a klub valós, pillanatnyi pénzügyi helyzetét és javasolja, hogy a napi tervezésben a cash-flow táblát használjuk. A jelenlegi Terv-tény tábla használatát az Alapszabály rögzíti, azonban a tábla ilyen formában nem jó ezért egy másik tábla használatát kellene elfogadtatni a következő Közgyűlésen.

### **b. BYC Ingatlan Kft. Főkönyvi kivonat 2012. szeptember 30-i állapot**

Az Ingatlan Kft. készpénzállománya 2012. szeptember 30-án 10,5 M Ft.

A 4 számlaosztályból látható kötelezettségek összesen 99 M Ft, azaz 56 M Ft fennálló hitel a Forrás Takarékszövetkezet felé, 38 M Ft tagi kölcsön tartozás a Kikötő Kft felé, 5 M Ft előlegként elszámolt apartman bérleti díj, 3,7 M Ft kamat előírás (Forrás).

Az „Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek” soron (460000) 1,5 M Ft túlfizetés mutatkozik, ennek okát tisztázni kell.

Böröcz István elmondta, hogy a bérleti szerződések felülvizsgálata folyamatban van, a közeljövőben az összes bolt bérlőjével új szerződés kerül aláírásra, melyek már sokkal kedvezőbbek és kevésbé kockázatosak az Ingatlan Kft számára. Az apartmanoknál egységes szerződések lettek kialakítva.

A Kft eddigi eredménye 25 M Ft.

**c. BYC Kikötő Kft. Főkönyvi kivonat 2012. szeptember 30-i állapot**

A 3 számlaosztály 361000 soron (Munkavállalókkal szembeni követelés) – valószínűleg hibásan – 38,5 M Ft szerepel. Ellenőrizni szükséges.

A Kikötő Kft. készpénzállománya 2012. szeptember 30-án 6,8 M Ft.

A kötelezettség összesen 93 M Ft a Nelson Csoport felé.

Az „Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek” soron (460000) 2,6 M Ft túlfizetés mutatkozik, ennek okát tisztázni kell.

A Nelson Csoport üzletrészesének kivásárlása jelenleg problémás, mert a Forrás Takarékszövetkezet által nyújtandó hitel feltétele a kikötői felépítményre bejegyzett jeézalogjog, ami csak a felépítmény telekkönyvben való feltüntetése után lehetséges. A feltüntetéshez az MNV Zrt. megadta a hozzájárulást, de mivel a mederhasználati szerződés a klub nevére szól, ezért csak a BYC tudná feltüntetni a felépítményt, ami viszont tulajdonjogilag nem az övé.

Megoldás:

1. A klub tünteti fel – tulajdonjogilag át kell venni a Kikötő Kft-től és ki kell fizetni az ÁFA-t és az átruházási illetéket (kb. 32 M Ft).

2. A mederhasználati szerződést át kell cedálni a Kikötő Kft.-re (lehet hogy elveszítjük a 60 éves használati jogot és csak 15 évre kapjuk meg).

3. Nem csinálunk semmit és elkezdünk törleszteni a Nelsonnak (évi 10-15 M Ft).

Az 529900 szám alatti 2,7 M Ft „Egyéb igénybevett szolgáltatás” a BYC által számlázott rezsi költségeket, az autódaru díját és a nyári kikötő mesterek díját tartalmazza.

Az 1,2 M Ft árfolyamveszteség az ERSTE februárban kifizetett utolsó részletéhez tartozik.

A Kft. eddigi eredménye 24 M Ft.

**d. Alapítvány Főkönyvi kivonat 2012. szeptember 30-i állapot**

17 M Ft van a számlán. Jelenleg senki sem fér hozzá ehhez az összeghez és Böröcz István folyamatosan leköti a pénzt. Az az elv, hogy minden évben a rendelkezésre álló összeg 50%-át lehet felhasználni, a másik 50% a számlán marad.

**3. Megrendezett versenyek pénzügyi eredményei**

A versenyeket egy kivétellel (LEC) pozitív eredménnyel zártuk és a versenyek többségében a tervezetthez képest is jobb az eredmény. A versenyek eredményei (zárójelben az eltérés a tervezetthez képest):

Tolnay Kálmán: 2,4M (+1,4M)

Horváth Boldizsár: 2M (+1,1M)

49er, Kalóz: nullszaldó

OTP Junior: 1,8M (+1,5M)

Agrárkupa: 1,3M (-0,5M)

Építők Vitorlaskupája: 2,4M (-2,6M)

Füred kupa: 2,2M (+1,3M)

LEC -0,3M (-0,3M)

Az Agrárkupa most kezdődött, első verseny volt. A versenyt be kell vezetni és akkor várható a jobb jövedelmezőség.

Az Építők Vitorlás Kupája esetében a cégek kifizették a támogatásokat. Két cég volt, aki nem támogatást fizetett be, hanem „barterozott”. Ezeket a dolgokat a jövőben előre kell rögzíteni és nem utólag kell kiderülnie, hogy ez így történt. Az indulók száma bőven fölé lett tervezve. Ezt a jövőben óvatosabban kell becsülni. A Sail4You Kft.-vel kötött szerződést ennek értelmében kiegészíteni, pontosítani szükséges.

#### **4. Telepfejlesztés lehetőségei és feltételei.**

FB abban az esetben támogatja a beruházást, ha az biztonsággal kivitelezhető, mind műszakilag, mind pedig pénzügyileg és nem veszélyezteti a BYC és a Kft-k pénzügyi egyensúlyát, illetve nem áll fenn a vagyonszűkülés veszélye.

Hantó István elmondta azzal, hogy a pályázatot benyújtottuk egy szakaszt lezártunk és azon a lehetőségen belül, amelyre az Elnökségnek felhatalmazása van a lehető legjobban megcsináltuk gyakorlatilag egy minimális összegért. Külön köszönet illeti az elvégzett munkáért Fenyővalvi Anettet és Böröcz Istvánt.

A rendelkezésre álló lehetőséggel bűn lett volna nem élni. Természetesen a beruházás megkezdése előtt megfelelő anyagot kell a Közgyűlés elé vinni, és ha a Közgyűlés igennel szavaz, a beruházásra úgy belevághatunk.

Azonban fontos, hogy a tagságot tájékoztassuk arról, hogy meddig jutottunk el és mi történt ebben az ügyben.

Böröcz István hozzátette, hogy semilyen kötelezettségel nem jár a pályázat benyújtása, egyelőre minden feltételes, a beruházó nem a klub lenne, hanem az Ingtalan Kft. Mindenkinek el kell döntenie, hogy az ügy mellé áll, vagy nem áll mellé, jók-e nekünk a jelenlegi állapotok, vagy jobbat szeretnénk. Figyelemmel kell lennünk a versenyképességünk fenntartására is, hiszen más kikötő is indult európai pénzekért és nagy valószínűséggel nyerni is fog, pl. a hajógyári 400 kikötőhelyes fejlesztés. Ebben az esetben – és ha mi nem fejlesztünk – úgy versenyhátrányba fogunk kerülni. Ha nem tudjuk megtölteni a kikötőt, úgy gond lesz a hitelek törlesztésével is, ami a klubra is kihat.

Gondja van a klubtagok aktivitásával is, szerinte nem néhány embernek kellene vinni ezt a klubot komolyabb összefogás szükséges. A Spartacus-ban pl. a rendezői díjak csak 10%-a az összes költségnek, mert egy csomó mindent a tagok csinálnak.

A fejlesztés ismertetésével nem kellene megvárni a Közgyűlést, hanem minél előbb össze kellene hívni egy kötetlen beszélgetést, akár Balatonfüreden, akár Budapesten, ahol mindenki megismerhetné a terveket, hozzászólhatna, javaslatot tehetne.

Az FB kérése, hogy legyen meg az a pénzügyi model és azok a garanciák, amelyekkel biztosan meg tudjuk csinálni a beruházást.

## 5. Egyebek

### a. Elnök tájékoztatója a 2013-ban bevezetendő változásokról

Hantó István elmondta, hogy 2013-ban nem kíván egetrengetően nagy változtatásokat bevezetni. Amit mindenképpen meg kell csinálni az a 2013-as pénzügyi terv, szakmai terv, dönteni kell a telep működésével kapcsolatban. Ezek a tervek folyamatosan készülnek az ügyvezetéssel egyetértésben és amint olyan formában lesz, akkor az Elnökség és a Közgyűlés elé terjesztik.

Napirenden van az Alapszabály, az SZMSZ és a házirend revíziója és szükséges módosítása.

Pataki Attila elmondta, hogy a legutóbbi elnök-, illetve elnökségváltás óta sokkal konszolidáltabb a helyzet a klubban, nyugodtabb a hangulat és úgy néz ki, hogy pénzügyileg is elindult a konszolidáció. Megköszöni a jelenlévőknek azt a munkát, amit ennek a helyzetnek a megteremtése érdekében végeztek.

### b. Az FB működése

Pataki Attila elégedetlen azzal a helyzettel, hogy az FB működéséből nem minden tag veszi megfelelően ki a részét. Immár sokadik FB ülésen csak Vikor László és Pataki Attila jelenik meg a tagok közül.

A jelenlegi FB mandátuma 2014 májusában jár le és szeretné, hogy az elkövetkező másfél évben nagyobb támogatást kapjon munkájához az FB többi tagjától.

Pataki Attila vállalja, hogy beszél Vermes Dórával és Sztankov Attilaával és megkérdezi őket, hogy hajlandóak-e aktívabban részt venni az FB munkájában vagy ha nem, akkor hajlandóak-e átadni a helyüket olyasvalakinek, aki megteszi ezt.

Pataki Attila megköszöni a részvételt és további észrevétel hiányában az FB elnök az ülést 2012. október 28-án, 12:37 perckor lezárja.

Balatonfüred, 2012. október 28.

.....  
Dr. Vikor László – jegyzőkönyv hitelesítő s.k.

.....  
Pataki Attila – FB elnök