

Jegyzőkönyv

A BYC Felügyelő Bizottságának 2013. április 14-i üléséről

Helyszín: Balatonfüred, BYC Klubszoba

Időpont: 2013. április 14-én, 16.00

Jelen vannak:

Pataki Attila – FB elnök
Dr. Viktor László – FB tag – jegyzőkönyv hitelesítő
Vermes Dóra – FB tag
Sztankov Attila – FB tag

Meghívottak:

Hantó István – BYC Elnök
Böröcz István – BYC ügyvezető igazgató

Napirendi pontok:

1. Ügyvezető beszámolója
2. Beszámoló a BYC 2012-es üzleti év zárásáról (Elnökség által jóváhagyott anyagok)
 - 2012 évi pénzügyi zárás
 - 2012 évi Közhasznúsági jelentés
 - BYC Ingatlan Kft. 2012 évi beszámolója
 - BYC Kikötő Kft. 2012 évi beszámolója
3. Az FB Közgyűlés elé terjesztendő jelentésének összeállítása és elfogadása
4. A 2013 évi pénzügyi terv főbb számainak ismertetése
5. Vermes Dóra FB tagságáról való lemondása, javaslatok új FB tag személyére
6. Ingatlan beruházás helyzete, önrész megteremtése, a beruházás ütemezése
7. Egyebek

Pataki Attila megállapítja, hogy az FB ülés határozatképes, hiszen mind a négy FB tag jelen van.

Ismerteti a napirendi pontokat és megkérdezi, hogy az FB tagok közül valakinek van-e más javaslata vagy kiegészítése a napirendi pontokhoz. Mivel sem kiegészítési, sem pedig módosítási javaslat nem érkezett megkéri az FB tagjait, hogy szavazzanak a napirendi pontokról.

Az FB egyhangú határozattal – 4 igen szavazattal – elfogadja az előterjesztett napirendi pontokat.

1. Ügyvezető beszámolója

Pataki Attila felkéri Böröcz István ügyvezetőt, hogy ismertesse a klub 2012 évi szakmai tevékenységét.

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 klubb 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 értért 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 üzletrésének kivásárlása jelenleg problémás, mert a Forrás Takarékszövetkezet által nyújtandó hitel feltétele a kikötői felépítményre bejegyzett jezálogjog, 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 rezsiköltségeket, az autódaru díját és a nyári kikötőmesterek 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.

Ezen a héten várható egy öt éves, évi 20-25 M Ft-os támogatási szerződés aláírása.

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)

Agrár: 1,3M (-0,5M)

Építő: 2,4M (-2,6M)

Füred kupa: 2,2M (+1,3M)

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

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

Az Építő kupa esetében a cégek kifizették a támogatásokat. Két cég volt, aki nem támogatást fizetett be, hanem „barterozott”, a Lahyer hozta az állványzatot, a Hercsel Kft összeszerelte azt. Azonban 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 vagyonvesztés 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. Tremészetesen 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 kötelezettséggel nem jár a pályázat benyújtása, egyelőre minden feltételes, a beruházó nem a klub lenne, hanem az Ingatlan Kft. Mindenkinek el kell döntenie, hogy az ügy mellé áll, vagy nem ár 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 6-10 embernek kellene vinni ezt a klubot. A Spartakus-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 minnélőbb 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, döntenie 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

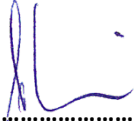
Pataki Attila elégedetlen azzal a helyzettel, hogy az FB működéséből nem minden tag veszi megfelelően ki a részét. Immár sokadik FB ülésen csak Viktor László és Pataki Attila jelenik meg a tagok közül.

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

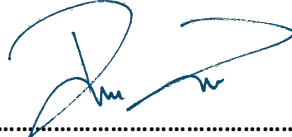
Pataki Attila vállalja, hogy beszél Vermes Dórával és Sztankov Attilaával és megkérdezi őket, hogy hajlandóak-e aktívabban részt venni az FB munkájában vagy ha nem, akkor hajlandóak-e átadni a helyüket olyasvalakinek, aki megteszi ezt.

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. Viktor László – jegyzőkönyv hitelesítő s.k.



.....
Pataki Attila – FB elnök