

ÜZLETI TERV

HALADÁS 1919 LABDARÚGÓ KFT

2025/2026

NB III bajnoki év

Verzió: 1.0
Kelt: Szombathely, 2025. június 10.
Készítette: Keringer Zsolt, ügyvezető

Tartalomjegyzék

1. Előzmény	3
2. Közgyűlési döntés	3
3. Céghatárak	3
4. Pénzügyi tervezés.....	4
4.1. Tervezett kiadások alakulása	4
4.1.1. Bérköltségek.....	5
4.1.2. Rendezési költségek	5
4.1.3. Működési költségek.....	5
4.2. Tervezett bevételek alakulása	6
5. Vezetői összefoglaló	8

1. Előzmény

A Haladás 1919. Labdarúgó Kft. (továbbiakban: Szombathelyi Haladás) a Magyar Labdarúgó Szövetség (továbbiakban: MLSZ) 2025. február 12-i határozata alapján a Szombathelyi MÁV Haladás Vasutas Sportegyesülettől (továbbiakban: HVSE) az NB III.-as férfi felnőtt csapat működtetését átvette.

A Szombathelyi Haladás labdarúgó csapata a 2024/2025. NB III. bajnoki évben sportszakmai szempontból a kitűzött szakmai célt elérte és megtartotta tagságát az NB III.-as férfi felnőtt bajnokságban.

A Szombathelyi Haladás az MLSZ 066/2025 ügyirat számú határozata értelmében rendelkezik a 2025/26. bajnoki évre vonatkozó licenc-el.

A 2025/26-os NBIII.-as bajnokságra a nevezési dokumentumokat 2025. június 16-ig kell benyújtani, amely előkészítése megtörtént.

2. Közgyűlési döntés

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata a 381/2024. (XII. 19.) Közgyűlési határozata alapján elfogadta a Szombathelyi Haladás 2025. évi üzleti tervét, melyben elsődlegesen a tavaszi szezonra vonatkozóan határozott meg kötelezettségeket.

Az elfogadott üzleti tervben a Közgyűlés a 2025. évre a csapat működéséhez 58.000.000 Ft támogatást biztosított, melyből az első félévre 33.000.000 Ft, míg a második félévben 25.000.000 Ft felhasználását fogadta el.

A Szombathelyi Haladás a 2025/26 -os szezonban már eltérő üzleti év (teljes szezonra) terv elkészítésével számolt, ezért is szükséges a jelenleg érvényben lévő üzleti terv módosítása.

3. Cégs adatok

<u>A cég teljes elnevezése:</u>	Haladás 1919 Labdarúgó Korlátolt Felelősségű Társaság
<u>A cég rövidített neve:</u>	Haladás 1919 Labdarúgó Kft.
<u>A cég jogi formája:</u>	korlátolt felelősségű társaság
<u>A cég adószáma:</u>	32667662-2-18
<u>Ügyvezető:</u>	Keringer Zsolt
<u>E-mail:</u>	ugyvezeto@haladas1919.hu
<u>Számviteli nyilvántartás módja:</u>	kettős könyvvitel
<u>A cég adózási rendje:</u>	Társasági Adó
<u>A cég jegyzett tőkéje:</u>	3.000.000.-Ft
<u>A cég fő tevékenységi köre:</u>	Egyéb Sporttevékenység
<u>Honlap:</u>	www.haladas1919.hu

4. Pénzügyi tervezés

A 2025/26 évi üzleti terv összeállításánál az alábbi kiemelten fontos tényezőket vettük figyelembe.

1. A Szombathelyi Haladás NB III.-as felnőtt férfi csapatának utánpótlás bázisát a szerződéses megállapodás alapján továbbra is a HVSE UP korosztályai biztosítják.
2. A Szombathelyi Haladás Sportkomplexum használta tekintetében a Szombathelyi Haladás tulajdonosai, a HVSE elnöke, Vámos Zoltán főispán bevonásával jelenleg is zajlanak az egyeztetések Dr. Schmidt Ádámmal, a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárral.
3. A Szombathelyi Haladás 2025/26. éves üzleti tervének kialakításánál figyelembe vettük a 2025. év tavaszi szezon tapasztalatait.
4. A játékoskeret tavaszi kialakításánál nagyon komoly nehézséget jelentett az előző években történt krízis helyzetből fakadó bizonytalanság.
5. A 2025/26-os keretet alapvetően nem szeretnénk 22 főnél bővebbre tervezni, melyhez csatlakoznak majd a HVSE utánpótlás korosztályból kiválasztott játékosok (kettős igazolás).
6. A játékosokkal alapvetően egy éves szerződést kívánunk kötni, azonban előfordulhat egyes esetekben (2-3 fő), amikor Klub jövője szempontjából hosszabb távú megállapodás megkötése szakmailag szükséges lehet.
7. Amennyiben a forrásaink megengedik a szakmai munka fejlesztése, a jövőkép-, a Klub filozófia-, a Klub építés kidolgozása, a felnőtt és utánpótlás képzés harmóniájának megteremtése érdekében szeretnénk a 2025/26-os szezonban megerősíteni egy fő sportigazgatóval, aki a vezetőedzővel szoros munkakapcsolatban végzi munkáját.
8. A nyári átigazolási időszakban a játékoskeret további megerősítését tervezzük.
9. A játékoskeret költségeinél mindenképpen meg kell jegyeznünk, hogy a folyamatos adózási szabályok változásait nem lehet teljes körűen figyelembe venni. Jelenleg az érvényben lévő előírásokat vettük alapul.
10. A mérkőzések rendezésénél - várható meccsszámok tükrében - a legszükségesebb feltételekkel és a már tavasszal végzett felülvizsgálatok alapján számoltunk.
11. A szponzori támogatások mellett új tulajdonosok csatlakozásában is bízunk, akik nem csak rövid, hanem hosszútávon is biztosítani tudják a csapat működését.
12. A Tulajdonosok közreműködése a szponzorok és esetleges új tulajdonosok csatlakozása szempontjából elengedhetetlen a Társaság sikeres működése tekintetében.
13. Új tulajdonosi szerepvállalás esetén a helyi értékek megtartása elengedhetetlen feltételnek kell lenni.

4.1. Tervezett kiadások alakulása

A várható kiadásokat három fő csoportba soroltuk, melyek a következők:

1. Bérköltségek
2. Rendezési költségek
3. Működési költségek

4.1.1. Bérköltségek

Alapvetően minden sportszervezet, így a Haladás 1919 Labdarúgó Kft. kiadási oldalán a legnagyobb költség a bérköltség, amely magában foglalja a játékoskeret, edzők, sportmunkatársak és adminisztratív munkatársak javadalmazását.

	2025 ősz	2025/26
Személyi Jellegű ráfordítások	83 000 000	166 000 000
<i>Bérköltségek</i>	<i>65 000 000</i>	<i>130 000 000</i>
<i>Személyi Jellegű egyéb Kifizetések</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Bérfizetések</i>	<i>18 000 000</i>	<i>36 000 000</i>

4.1.2. Rendezési költségek

A rendezési költségek tervezésénél már a 2025. év tavaszi szezon tapasztalatait is figyelembe vettük és bízunk benne, hogy a partnerek továbbra is hasonló segítő szándékot mutatnak felénk.

	2025 ősz	2025/26
Rendezési költségek	5 870 000	12 040 000
<i>Stadionbiztonsági rendszer</i>	<i>400 000</i>	<i>800 000</i>
<i>Jegyárusítás</i>	<i>400 000</i>	<i>900 000</i>
<i>Mérkőzés orvosi szolgálat</i>	<i>500 000</i>	<i>900 000</i>
<i>Mérkőzés hangosítás</i>	<i>820 000</i>	<i>1 640 000</i>
<i>Rendezvény biztosítás</i>	<i>3 750 000</i>	<i>7 500 000</i>
<i>Egyéb rendezési költségek</i>	<i>200 000</i>	<i>300 000</i>

4.1.3. Működési költségek

Működési költségek között szerepeltetjük a Haladás 1919 Labdarúgó Kft. mindennapos működéséhez kapcsolódó szolgáltatások, anyagköltségek díjait.

A hazai mérkőzések rendezésénél az MLSZ előírásait vettük figyelembe (pl.: rendezvénybiztosítás, egészségügyi szolgáltatás, stb.), valamint a csapatnak szükséges támogatást (pl.: víz, étel, stb.). Az idegenbeli mérkőzéseknél a személyszállítási költségek komoly kiadásokat jelentenek, valamint itt is felmerülnek a csapat támogatásának (pl.: víz, étel, stb.) biztosítása.

A tavaszi szezon kezdete előtt már vásároltunk sporteszközöket, sportfelszereléseket, azonban minimális mértékben. A 2025/26-os szezon tekintetében szükséges a mérkőzés szerelések, edzőszerelések bővítése, ugyanis már nem használjuk a HVSE által a téli felkészüléskor rendelkezésre álló termékeket. Ezen felül az időjárás változás miatt szükséges téli szerelés (pl.: kabátok) bővítése.

Orvosi, sportorvosi díjakra 1.000.000 forinttal, reklámköltségekre 1 000.000 forinttal tervezünk.

Nevezési díjra 1.900.000 forinttal számolunk, továbbá a tavaszhoz hasonlóan a könyvelési és ügyvédi szolgáltatásokkal is számoltunk.

4.2. Tervezett bevételek alakulása

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata az 58.000.000Ft éves támogatásból a tavaszi szezonra 33.000.000 Ft támogatást engedélyezett felhasználni (megjegyzés: ezen keretösszeget nem léptük túl). A második félévre elfogadott 25.000.000 Ft támogatáshoz az őszi szezonra vonatkozóan további 40.000.000 Ft, valamint a következő év első felében 50.000.000 Ft támogatásban bízva számoltunk.

A Magyar Labdarúgó Szövetségtől évi 27.000.000 Ft támogatási bevétellel számolunk. Ezen bevétel egy éves, vagyis a teljes szezonra értendő, melyet illetően támogatási és elszámolási kötelezettségünk van a Magyar Labdarúgó Szövetség felé. A támogatás elszámolása kizárólag a Magyar Labdarúgó szövetség által meghatározott elemekre terjedhet ki.

A mérkőzésbevételek vonatkozásában a tavaszi szezon tapasztalatait vettük alapul. Itt a csapat szereplése nagymértékben befolyásolhatja a bevételt, de bízunk benne, hogy a tervezett forrást sikerül realizálnunk.

A legfontosabb és a tavaszi szezonban is az egyik komoly kockázati tétel volt a szponzorációs bevételek alakulása. A tavaszi szezonban sikerült azon forrásokat a szponzorok segítségével biztosítani, mely eredményeként a Közgyűlés által meghatározott keretek mentén nem kellett további tulajdonosi beavatkozást eszközölni.

A tavaszi szezonból azonban nem szabad kiindulni, ugyanis nagyon sokan önkéntes alapon segítettek a csapatot a fennmaradás érdekében, továbbá többen is a piaci árnál alacsonyabb díjat számoltak fel, ami összeségében nagyságrendileg 20-25 M Ft támogatást jelentett!

Szponzorációs bevételek megteremtése érdekében az elmúlt hónapokban elkezdődtek egyeztetések a tulajdonosok közreműködésével. Abban bízunk, hogy a tavasszal elért eredményeink alapján a 2025/26-os szezonban sikerül további olyan szponzori támogatókat a csapat mellé szerveznünk, melyek megbízható és stabil háttérrel tudnak biztosítani a működéshez.

A tavasszal a csapat média háttérét biztosítók rettentő sok munkát végeztek el – sok esetben önkéntesen – és célunk a média terület további fejlesztése a szurkolók minél szélesebb körű kiszolgálása érdekében.

A Haladás szurkolók a tavasz folyamán az elmúlt évekhez hasonlóan megmutatták, hogy tűzön-vízen át kiállnak a csapat mellett és a lehetőségeikhez mérten segítettek a túlélésben nem csak a lelátón, hanem a támogatást illetően is.

A Haladás szurkolókra továbbra is kiemelten számítunk a csapat bevételeit illetően és bízunk abban, hogy a 2025/26-os szezonban ezen szurkolói bázis tovább fog bővülni mind a lelátón, mind pedig a támogatást illetően.

Szeretnénk folytatni a támogatói akciónkat, mellyel a szurkolók életben tartották a mindennapjainkat. A csapat egyik legfontosabb támogatója a szurkolói bázis, akikre kiemelten számítunk és bízunk benne továbbra is partnerek lesznek a szombathelyi labdarúgás felemelkedésében.

Megnevezés	2025 ősz	2025/2026
Értékesítés nettó árbevétele		
<i>Belépőjegy értékesítés</i>	9 000 000	18 000 000
<i>Egyéb bevételek</i>	1 500 000	2 000 000
<i>Tagdíj bevételek</i>	0	0
<i>Támogatói bevételek</i>	2 500 000	4 000 000
<i>Szponzoráció, reklám és tulajdonosi részvételből származó bevételek</i>	17 000 000	34 000 000
<i>MLSZ NB III. támogatás</i>	13 500 000	27 000 000
<i>Önkormányzat/ támogatás</i>	65 000 000	115 000 000
Értékesítés Árbevétele, Bevételek	108 500 000	200 000 000

Nagyon bízunk abban, hogy a tervezett bevételek realizálódnak, azonban ezek elmaradása esetén a tulajdonosokkal egyeztetve a bevételek növelése érdekében szükséges lépéseket tennünk.

4.3. Részletes üzleti terv

Az alábbi táblázatban találhatóak a 2025/26-ra tervezett bevételi és kiadási tételek részletes bontásban.

Haladás 1919 Labdarúgó Kft. 2025/26 szezon		
Megnevezés	2025 ősz	2025/2026
Értékesítés nettó árbevétele		
<i>Belépőjegy értékesítés</i>	9 000 000	18 000 000
<i>Egyéb bevételek</i>	1 500 000	2 000 000
<i>Tagdíj bevételek</i>	0	0
<i>Támogatói bevételek</i>	2 500 000	4 000 000
<i>Szponzoráció, reklám és tulajdonosi részvételből származó bevételek</i>	17 000 000	34 000 000
<i>MLSZ NB III. támogatás</i>	13 500 000	27 000 000
<i>Önkormányzat/ támogatás</i>	65 000 000	115 000 000
Értékesítés Árbevétele, Bevételek	108 500 000	200 000 000
Anyagköltség	3 819 000	5 112 000
<i>Vásárolt anyagok költségei</i>	60 000	100 000
<i>Sportszerek, eszközök</i>	3 500 000	4 500 000
<i>Üzem-és fűtőanyagok költségei</i>	200 000	400 000
<i>Egyéb anyagköltség</i>	0	0
<i>Nyomtatvány, irodaszer beszerzés</i>	50 000	100 000
<i>Tisztítószeres költsége</i>	9 000	12 000
Igénybevett Szolgáltatások Költségei	13 870 000	22 740 000
<i>Bérleti díjak</i>	0	0

Nevezési költségek	1 900 000	0
Rendezési költségek	5 870 000	12 040 000
Stadionbiztonsági rendszer	400 000	800 000
Jegyárusítás	400 000	900 000
Mérkőzés orvosi szolgálat	500 000	900 000
Mérkőzés hangosítás	820 000	1 640 000
Rendezvény biztosítás	3 750 000	7 500 000
Egyéb rendezési költségek	200 000	300 000
Orvosi/sportorvosi díjak	500 000	1 000 000
Reklám, marketing, honlap költségek	1 000 000	1 000 000
Étkezés	900 000	1 800 000
Személyszállítás	2 200 000	4 400 000
Felkészülést segítő egyéb költségek	1 500 000	2 500 000
Egyéb Igénybevett Szolg. Költs.	2 150 000	4 500 000
Számviteli Könyvizsg. Szolg díja	1 100 000	2 200 000
Ügyvédi díjak	300 000	600 000
Biztosítási díjak	0	500 000
Egyéb	750 000	1 200 000
Személyi Jellegű ráfordítások	83 000 000	166 000 000
Bérek költségek	65 000 000	130 000 000
Személyi Jellegű egyéb Kifizetések	0	0
Bérfjárulékok	18 000 000	36 000 000
Közvetített szolgáltatások	100 000	200 000
Egyéb ráfordítások	816 000	1 300 000
Bírság kötbér, kés. kamat	800 000	1 200 000
Különféle egyéb ráfordítások	16 000	100 000
Értécsökkenési leírás	0	0
Működési költségek összesen	103 755 000	199 852 000
Költségek összesen	103 755 000	199 852 000
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0

5. Vezetői összefoglaló

A 2024. december 19-én elfogadott 2025. évi üzleti tervet a szombathelyi labdarúgás megmentése szempontjából „a túlélés éve” költségvetésének neveztük, ami egyértelműen a legnehezebb időszak elé állította a Társaság vezetését és a tulajdonosokat.

A tavaszi szezont az összefogás eredményeként sikerült gazdasági szempontból is realizálnunk a tulajdonosok, szurkolók, támogatók és a sok önkéntes szerepvállalásával együtt megoldani és minden kötelezettséget, amit vállaltunk kifizetni. Úgy gondolom, hogy ezen összefogásnak köszönhetően „túléltük” a tavaszt. Azonban a jövőt már ennél sokkal stabilabb lábakon kell majd tovább építenünk.

A Szombathelyi Haladás labdarúgó csapata a 2024/2025. NB III. bajnoki évben sportszakmai szempontból a kitűzött szakmai célt elérte és megtartotta tagságát az NB III.-as férfi felnőtt bajnokságban.

Annak érdekében, hogy sikerüljön Szombathely, Vas vármegye labdarúgását fenntartani továbbra is rettentően fontos a térségi összefogás. Az üzleti tervben is látható, hogy a szponzori bevételek megteremtése az egyik legfontosabb feladata a tulajdonosoknak és a Társaság vezetésének. Alapvető célunk, hogy olyan partnereket találjunk, akik közép-, illetve hosszútávon is segítségünkre lesznek a folyamatos fejlődés érdekében.

Amennyiben a 2025/26-os szezonra javasolt üzleti tervben számolt bevételek ténylegesen realizálódnak, akkor biztosítható lesz a szakmai előrelépés, ami várhatóan a csapat eredményességén is meg fog mutatkozni. Ehhez azonban mindenféleképpen szükséges lesz további Haladás érzelmű támogatók bevonására.

Alapvető szakmai célunk, hogy a felnőtt csapat mellett a HVSE-vel megkötött megállapodás tükrében tovább építsük a Haladás utánpótlás bázisát. A tavasz folyamán a HVSE U19-es csapattal korrekt együttműködés alakult ki és ezt alapul véve, a Haladás jövője szempontjából elengedhetetlen ezen közös munka folytatása, bővítése. Ehhez szükséges gazdasági feltételeket pedig közösen kell megteremtenünk.

Továbbra is nyitottak vagyunk minden térségi labdarúgással foglalkozó egyesülettel együttműködni, akik elkötelezettek a Haladás felnőtt és utánpótlás labdarúgásának fejlesztésében, figyelembe véve a saját egyesületük fejlődését is.

A bevételek növelése érdekében számítunk a helyi közösség, vállalkozások erejére, a szurkolók támogatására, továbbá bízunk olyan magyarországi és esetlegesen külföldi partnerekben, akik számára a Haladás „brand” igenis számít.

A Társaság működése szempontjából a 2025/26. évi üzleti terv terhére kötelezettségvállalásokat kell megtenni, melyet illetően a Közgyűlés felhatalmazása szükséges az ügyvezetőnek, ahhoz, hogy a szerződéseket (pl.: játékosok, edzők, felkészülés, rendezés stb.) meg tudja kötni.

Szeretnénk az üzleti tervben meghatározott célokat elérni, amely érdekében kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy támogassa a javaslatot, illetve továbbra is segítse a mindennapokban a Haladás 1919 Labdarúgó Kft. működését, mert a szombathelyi, illetve a Vas Vármegyei labdarúgás jövőjét kell lépésről – lépésre újjáépítenünk. Az első lépéseket megtettük tavasszal és életben maradtunk, de a stabilitás érdekében továbbra is szükséges a közös gondolkodás és a célok érdekében az együttműködés.

Szombathely, 2025. június 10.

Keringer Zsolt sk.

ügyvezető igazgató

Haladás 1919 Labdarúgó Kft.

**A HALADÁS 1919 LABDARÚGÓ KFT. FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK
2025. június 11.-i nyilvános ülésének határozatai**

A Haladás 1919 Labdarúgó Kft. Felügyelő Bizottságának ügyrendjét az alábbiak szerint fogadta el:

- 1. napirendi pont: A Haladás 1919 Labdarúgó Kft. üzleti tervének alakulásáról, beleértve megkötött szerződéseket, megállapodásokat, ügyvezető igazgatói szóbeli beszámoló előterjesztő: Keringer Zsolt, ügyvezető**
- 2. napirendi pont A Haladás 1919 Labdarúgó Kft. 2025. évi üzleti tervének módosítása előterjesztő: Keringer Zsolt, ügyvezető**
- 3. napirendi pont: A Haladás 1919 Labdarúgó Kft. ügyvezetőjének javadalmazása előterjesztő: Putz Attila, FEB elnök**

11/2025.(VI.11.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottsági tagok a napirendi pontokat egyhangúlag elfogadták.

12/2025.(VI.11.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottsági tagok az ügyvezető igazgató beszámolóját a Haladás 1919 Kft. üzleti tervének alakulásáról egyhangúlag elfogadták.

13/2025.(VI.11.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottsági tagok a Haladás 1919 Kft. 2025. 06.10. dátumú 2025. évi üzleti tervét egyhangúlag elfogadták, az alábbi megjegyzésekkel:

- az ügyvezető igazgató tudomásul veszi, hogy 2026. őszi idényre az önkormányzati támogatás 50.000.000 Ft lesz. Ez 15.000.000 Ft-tal kevesebb, mint a 2025. évi őszi támogatás.
- Az üzleti terv a Sportkomplexum bérleti díját nem tartalmazza, azzal nem számol.

14/2025.(VI.11.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottsági tagok egyhangúlag elfogadták, hogy a Polgármester havi bruttó 375.000 Ft javaslata helyett az ügyvezető igazgató saját kérésére a javadalmazása havi bruttó 225.000 Ft-ban kerüljön megállapításra.

Szombathely, 2025. június 11.

.....
(: Putz Attila :)
a Felügyelőbizottság elnöke