

Szombathelyi Haladás Labdarúgó és Spotszolgáltató Kft.

Üzleti terve 2020 – 2022. év



Szombathely, 2020. január 30.

Mellékletek:

- 1. számú: Üzleti terv 2020. I. félév
- 2. számú: Üzleti terv 2020 – 2022.

Vállalkozás bemutatása

A Szombathelyi Haladás egy 1919-ben alapított, immár több, mint 100 éves klub.
Legnagyobb sikere bajnoki bronzérem a 2008/2009-es bajnokságban, valamint három Magyar Kupa ezüstérem.

A Szombathelyi Haladás Labdarúgó és Sportszolgáltató Kft-t 2004. július 29.-én alapították.
A társaság képviselőjére, cégjegyzésére Séllei Árpád, ügyvezető önállóan jogosult.
A Kft. jegyzett tőkéje 2019. december 31-én 5.000.000,-Ft volt.

Vállalkozás neve:	Szombathelyi Haladás Labdarúgó és Sportszolgáltató Kft.
Székhelye:	9700 Szombathely, Rohonci u. 3.
Levelezési cím:	9700 Szombathely, Pohl tó utca 16946/A. hrsz. (Illés Akadémia)
Főtevékenység:	9319 Egyéb sporttevékenység (labdarúgás)
Tulajdonosok:	81,27 % Illés Sport Alapítvány 10,2 % Szombathely Megyei Jogú Város 8,53 % Haladás Marketing Kft.

Bajnokság

A Szombathelyi Haladás Kft. labdarúgó csapata a 2018/2019-es bajnokság során búcsúzott az NB I-es szerepléstől, melyben 2008. óta folyamatosan szerepelt. A 2019/2020-as bajnokságot az NB II-es bajnokságban kezdte meg a klub.

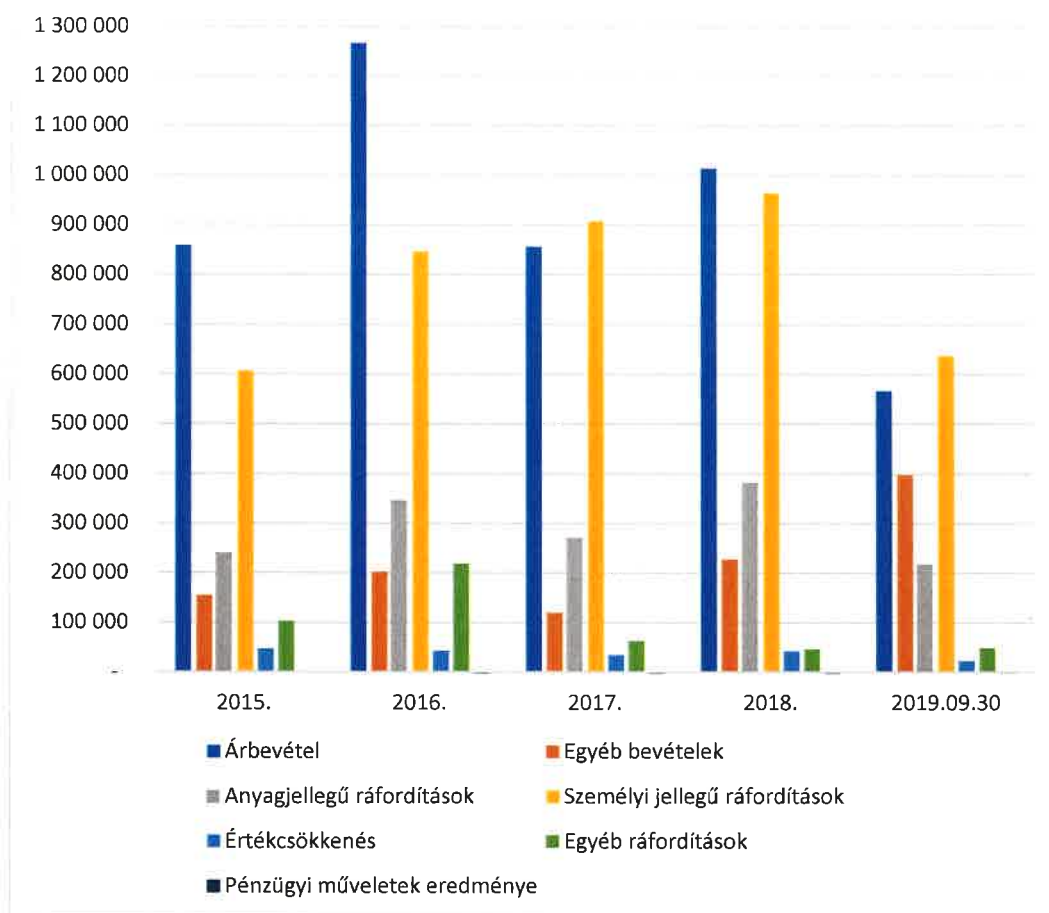
A 2019/2020-as bajnokság őszi fordulóit követően a bajnokságot 15 ponttal a 18. helyen zárta a csapat.
A bajnokságot követően vezetőedző és 6 játékos távozott a csapattól.
Új vezetőedzőként Mátyus János lett megbízva, és a távozó játékosok helyett 5 új igazolás (régi új játékosok) érkezett különböző posztokra (kapus, védő, csatár)
A cél az NB II-es bajnokságban történő biztos bent maradás.

Gazdálkodási adatok:

Előző évek gazdálkodása 2015-től 2019.09.30.

A Haladás labdarúgó csapata az NB I-es bajnokságban, mindig az egyik legkisebb költségvetésű klub volt. A korábbi évek adataiból az alábbi tények
A bevételek 2016. évig folyamatosan emelkedtek, köszönhetően az MLSZ által bevezetett fiatal és hazai játékosok szerepeltetését ösztönző támogatási rendszernek és a Swietelsky Vasúttechnika Kft szponzorációjának. A 2017-es évtől a bevételek csökkentek, mivel a klubok az eredményesség érdekében nem játszották a fiatalokat, és a 2017/2018-as szezonban az NB I-es tagság megőrzése érdekében a Haladásnál is a rutinos idősebb játékosok szerepeltetésére került sor.
Az MLSZ a mérkőzés tapasztalatok alapján a 2018/2019-es bajnokságtól kezdve megszüntette a fiatal és hazai játékosok szerepeltetésének ösztönzését.

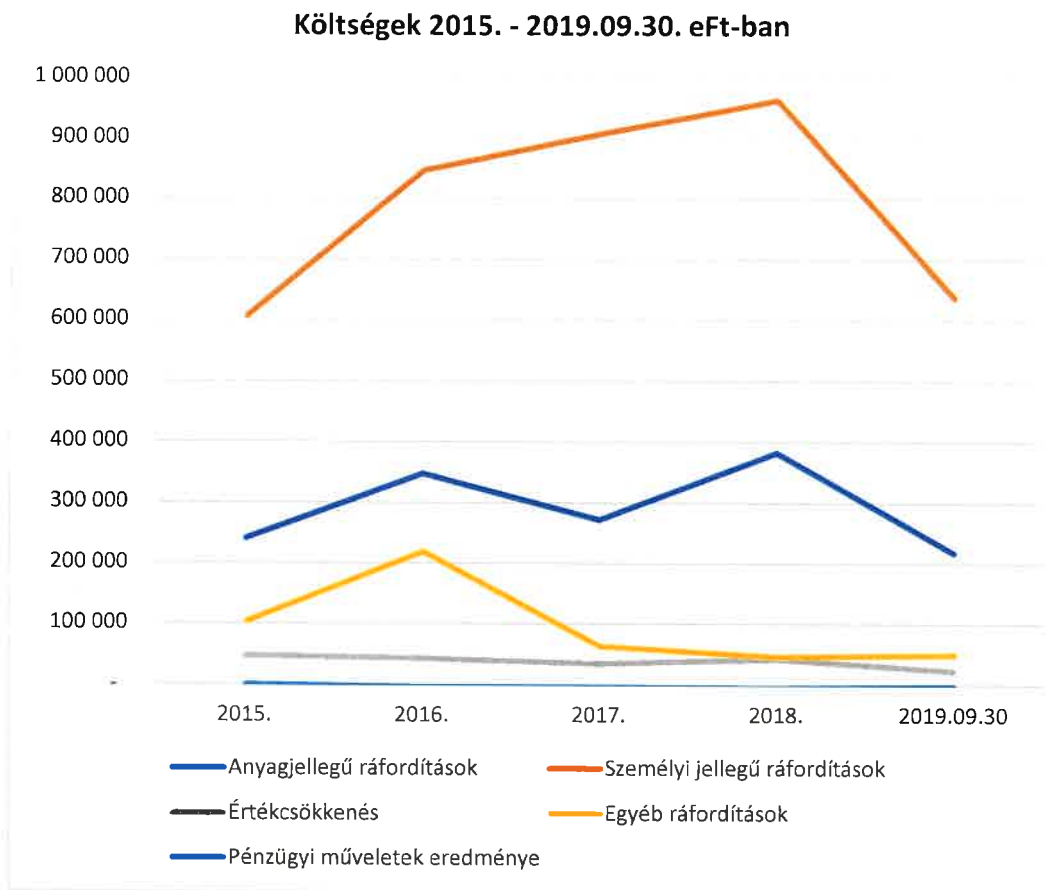
Árbevétel, költségek 2015 - 2019.09.30



A költségek az árbevétellel együtt folyamatosan emelkedtek 2016. évig. Ezt követően a költségek csökkenése látható, de a költségek csökkenésének mértéke nem követte az árbevétel csökkenés mértékét.

A költségeknél a legnagyobb tétel a személyi jellegű költségek növekedése volt, ami a következő években is azonos szinten maradt.

Az új stadionnal kapcsolatos költségek a 2018-as évben jelentek meg a gazdálkodás során, emiatt a 2018-as költségek magasabbak, mint előző évben voltak.



Az előző évek gazdálkodásáról elmondható, hogy a 2015. 2016. években történt bevétel és költségnövekedést, a 2017 évtől tapasztalható bevétel csökkenés során nem sikerült hasonló mértékben csökkenteni, főként a személyi jellegű és anyagjellegű ráfordítások (stadion költségei) esetében, illetve a magas költséghányad mellé nem sikerült újabb bevételeket mellé rendelni. Ez okozta az előző évek veszteséges gazdálkodását, melynek eredménye a negatív saját tőke lett, melynek rendezése 2019. 07. 09. hónapban történt meg.

Üzleti partnerek

A főbb üzleti partnerek az elmúlt években:

- Magyar Labdarúgó Szövetség
- Swietelsky Vasúttechnika Kft.
- Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft.
- Szombathely Megyei Jogú Város
- Homlok Építő Zrt
- Illés Sport Akadémia
- Haladás VSE
- Haladás szurkolói

A klub bevételeinél az MLSZ-től kapott, alanyi jogon, eredményesség után járó bevételek, valamint a szponzorációs (Swietelsky Kft, Homlok Zrt., pályareklám) bevételek és Szombathely Megyei Jogú Városától kapott támogatások a meghatározók.

A jegy és bérletértékesítésből származó bevételek a mérkőzések rendezésének költségeit fedezik.

Névadó szponzora nincs a csapatnak. A mezsponzori megállapodás még nem került meghosszabbításra a 2020-as évre.

Az Illés Sport Akadémiával az elmúlt években a szakmai együttműködésre épült a kapcsolat

Működési terv 2020 – 2022. év

SWOT analízis

Erősségek:

- Országosan ismert, 1919-ben alapított klub, amely erősen kötődik Szombathelyhez és Vas megyéhez.
- Utánpótlás bázis Szombathelyen biztosított (Illés Akadémia, Haladás VSE, Király SZSE, Lurkó FC)
- Együttműködési megállapodás Nyugat-dunántúli klubokkal. (Hévíz, Ajka, Nagykanizsa, Szentgotthárd, Répcelak)
- Haladáshoz érzelmileg kötődő játékosok, edzők, szurkolók

Gyengeségek:

- Szombathely, viszonylagosan kisváros (kb. 80.000 lakos). Évről évre egyre kevesebb gyerek sportol
- Hosszú távú finanszírozás nem megoldott
- Helyi szintű szponzoráció kevés. Külföldi tulajdonú vállalatoknál az anyacégnél döntenek a reklámkiadásokról. (nincs kötődés a Haladáshoz)
- Kevés a scout, játékos megfigyelés, kiválasztás szintje nem megfelelő
- Erős a kosárlabda lobby, jelentős városi támogatások a kosárlabdára

Lehetőségek:

- Új 8656 férőhelyes új Haladás Sportkomplexum, UEFA négy csillagos standardnak megfelelő
- Helyi utánpótlás labdarúgó képzéssel foglalkozókkal történő együttműködés (Illés Akadémia, Haladás VSE, Király SZSE, Lurkó FC)
- Nemzetközi tornák szervezése, lebonyolítása
- Földrajzi elhelyezkedés, határközeliség
- Utánpótlás nevelésből, új, helyi kötődésű játékosok kiválasztása, nagycsapatba történő integrálása
- Haladás labdarúgó csapatának ingadozása az első és másodosztály között

Veszélyek:

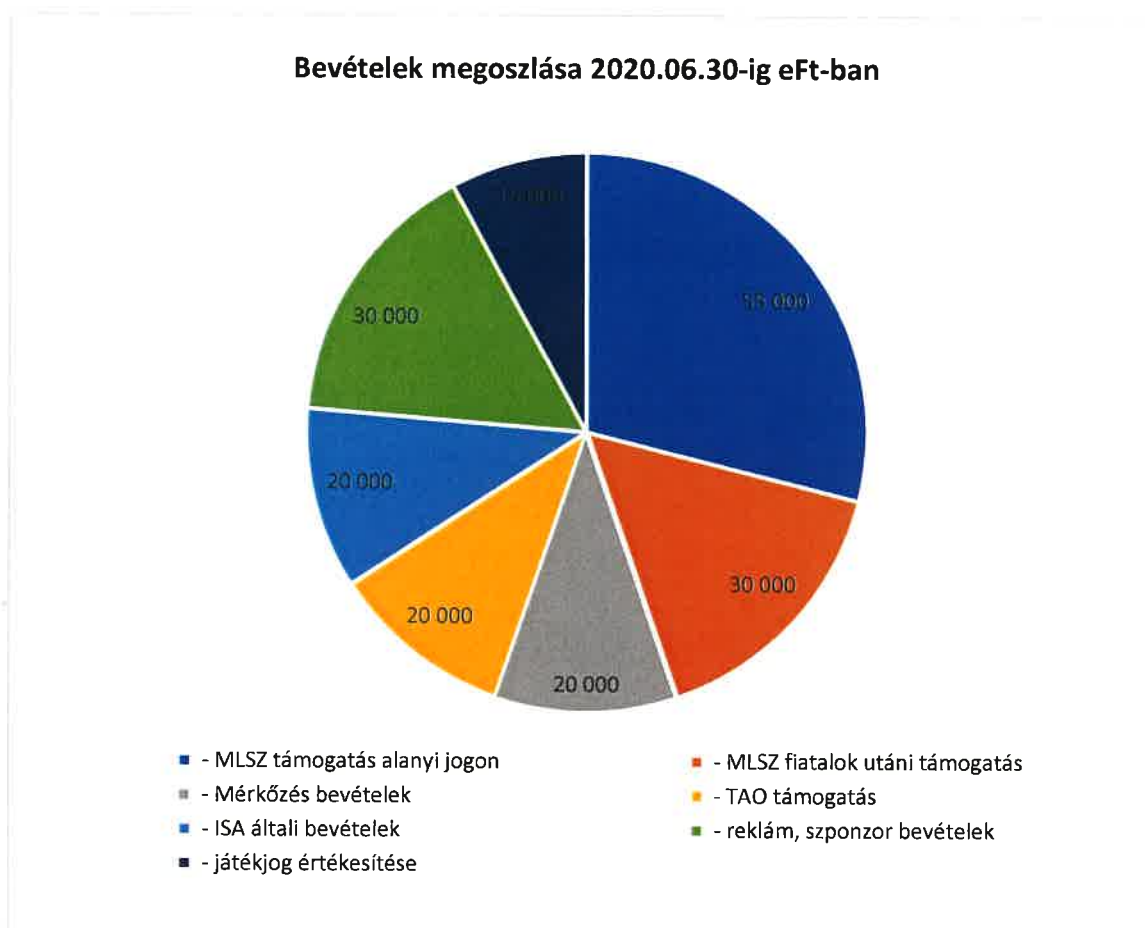
- NB I-ben játszó játékosok bérének emelkedése a 2015/2016 évi bajnoki szezonról kezdődően
- 12 csapatos NB I-be feljutás után nehezebb bent maradni.
- NB II-ből visszajutni az NB I-es bajnokságba ugyanannyi összegbe kerül, mintha az első osztályban játszik a csapat
- Klub költségvetésének bizonytalansága, szponzorációs bevételek nem tervezhetők

Pénzügyi terv 2020-2022. évekre

2020. I. félév

A 2019/2020-as bajnoki szezon befejezéséig – 2020. I félévig – készült üzleti terv 190.000 eFt-os bevétellel számol, melyből a legnagyobb tételek a következők:

- MLSZ-től járó bevételek (alanyi jogon és fiatalok után)
- mérkőzések bevételei
- TAO támogatás
- ISA általi bevételek
- reklám és szponzorációs bevételek
- játékjog értékesítés



A kiadások között a működés érdekében szükséges tételek szerepelnek. A két legnagyobb tétel a személyi jellegű ráfordítások és a stadionnal kapcsolatos költségek.

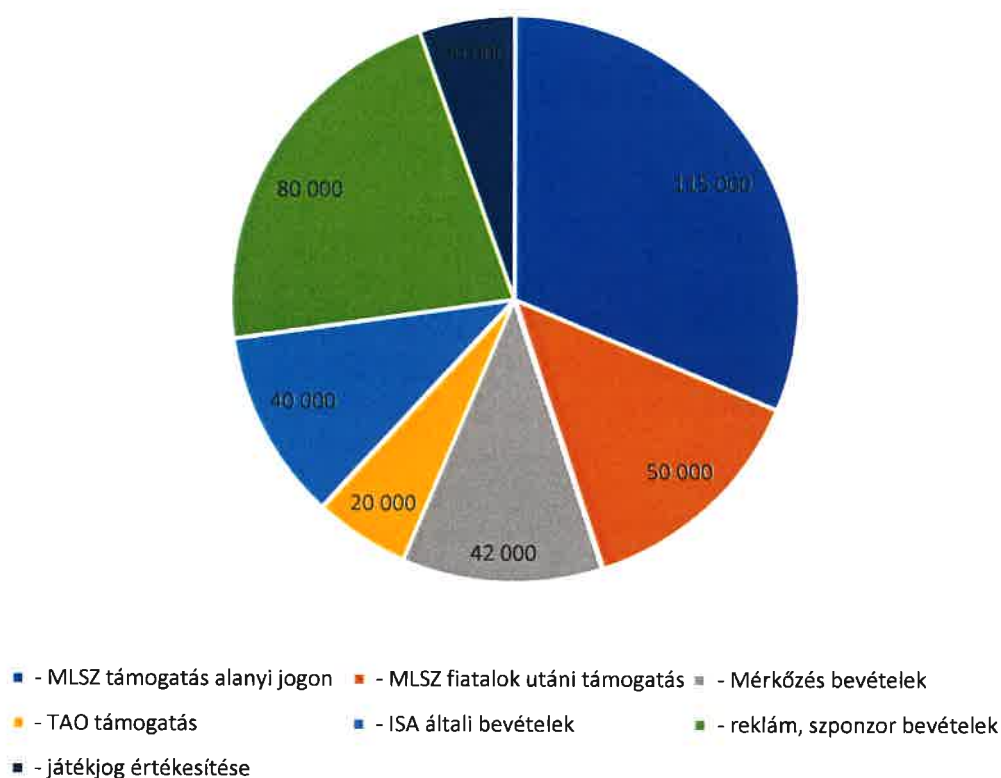
A személyi jellegű költségeknél 2020. januártól jelentős bér csökkentés történt, mind a játékosok, mint az alkalmazottak körében. Megtakarításként jelentkezik a távozó játékosok bérének egy része is. A távozó játékosok helyett újak igazolására került sor. Az újonnan igazolt játékosokért nem kellett fizetni. A költségek között szerepelnek a mérkőzésekkel kapcsolatos, és az egyéb általános költségek is.

2020. - 2022. évek

A 2020. évi bevételeknél szintén a 2020. I. félévi bevételkategoriókkal terveztünk. Továbbra is meghatározó az MLSZ-től érkező bevétel. Magasabb összeggel terveztük a reklám és mérkőzés bevételeket.

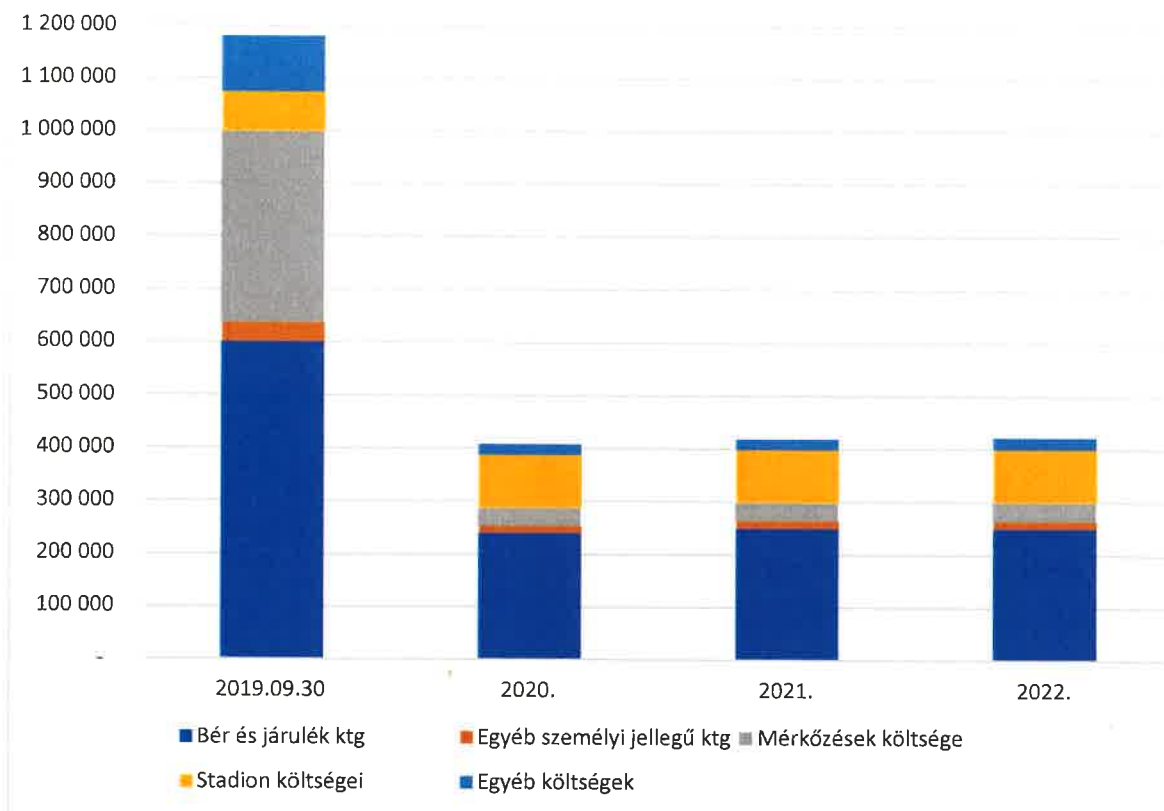
A 2021. és 2022. évre tervezett bevételek összege 375.000 eFt és 380.000 eFt.

Bevételek megoszlása 2020. év eFt-ban



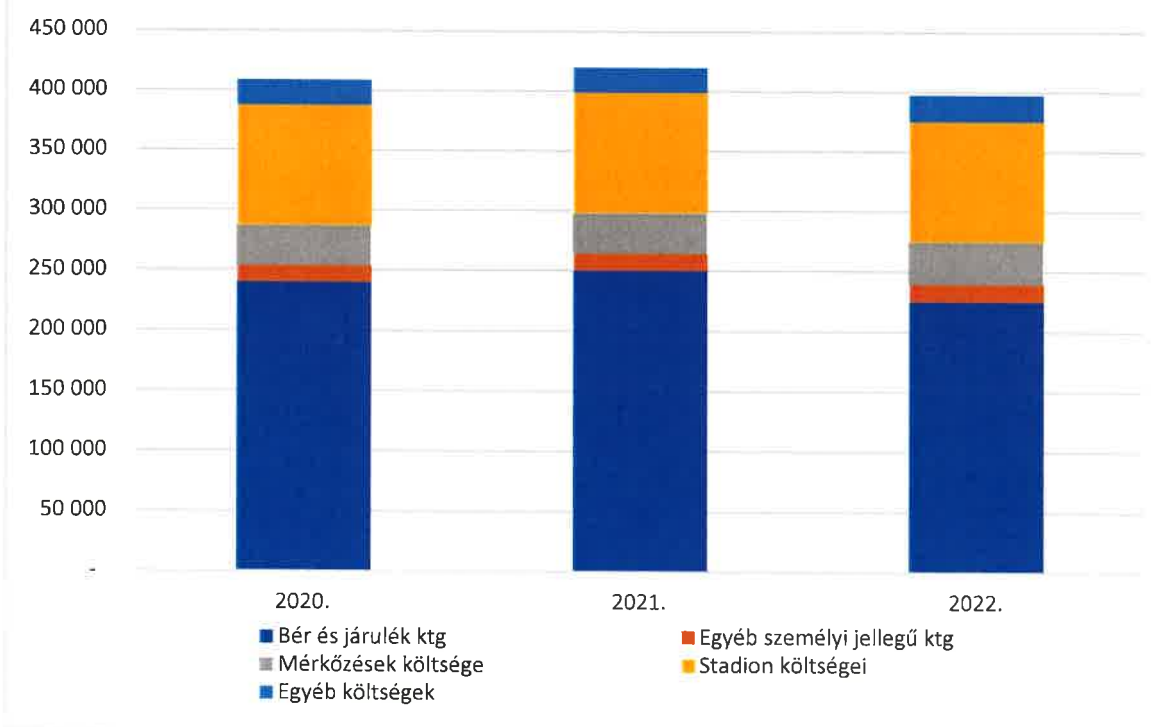
A költségeknél 2020-tól kezdődően jelentős csökkenés látható előző évhez képest. Ennek egyik oka, hogy a 2019-es évben az I. félév még az NB I-es költségszinten szerepel. A 2020. év az, amelyik tisztán az NB II-es szereplés költségeit tartalmazza. A 2020. évet követő években minimális növekedéssel számoltunk a költségeknél. Az éves költségszint, a stadion költségei nélkül évi 308.000 eFt és 327.300 eFt között van. A stadion költségeire minden évben azonosan 100.000 eFt-ot terveztünk.

Költségek 2019.09.30. - 2022. eFt-ban

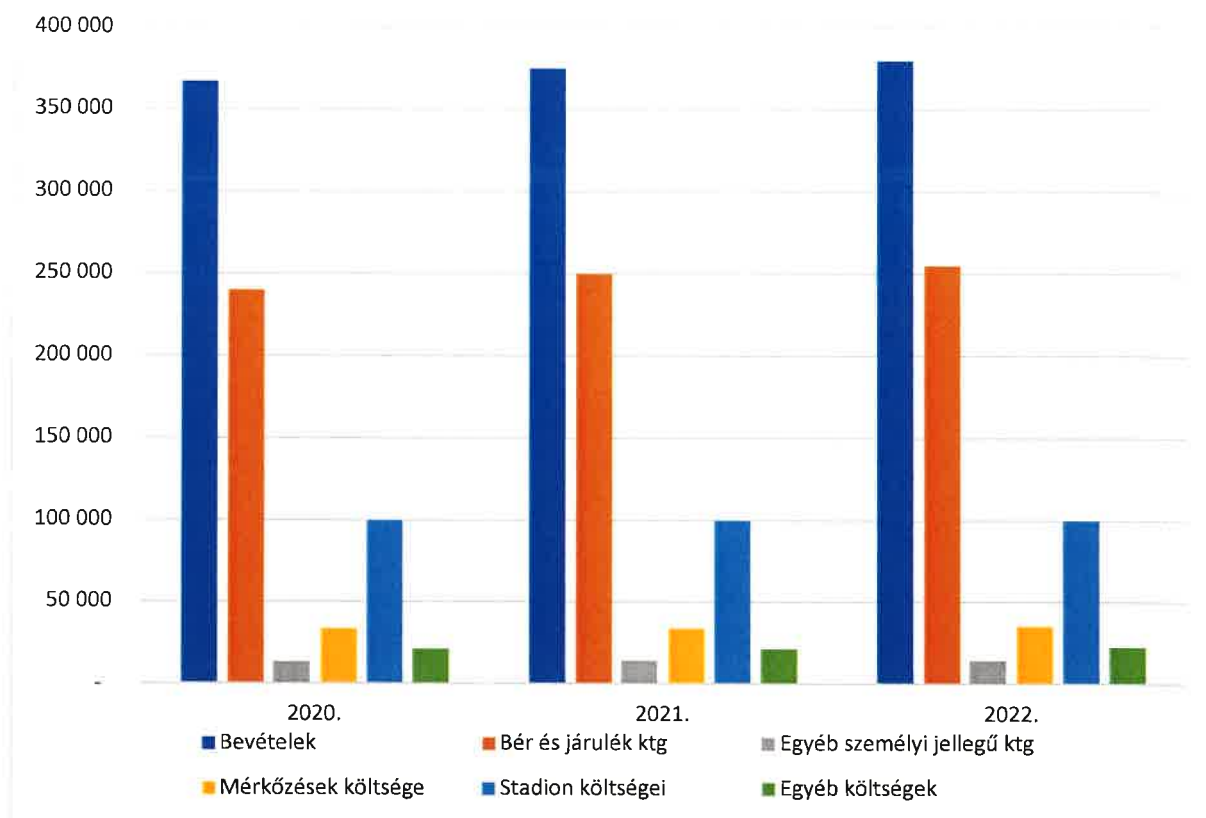


A költségeknél továbbra is a személyi jellegű ráfordítások és a stadion költségei a meghatározók. Ezek nagysága csak kismértékben változik az évek alatt, az összes költséghez viszonyítva.

Költségek 2020 - 2022. eFt-ban



Bevételek, költségek 2020.-2022. eFt-ban



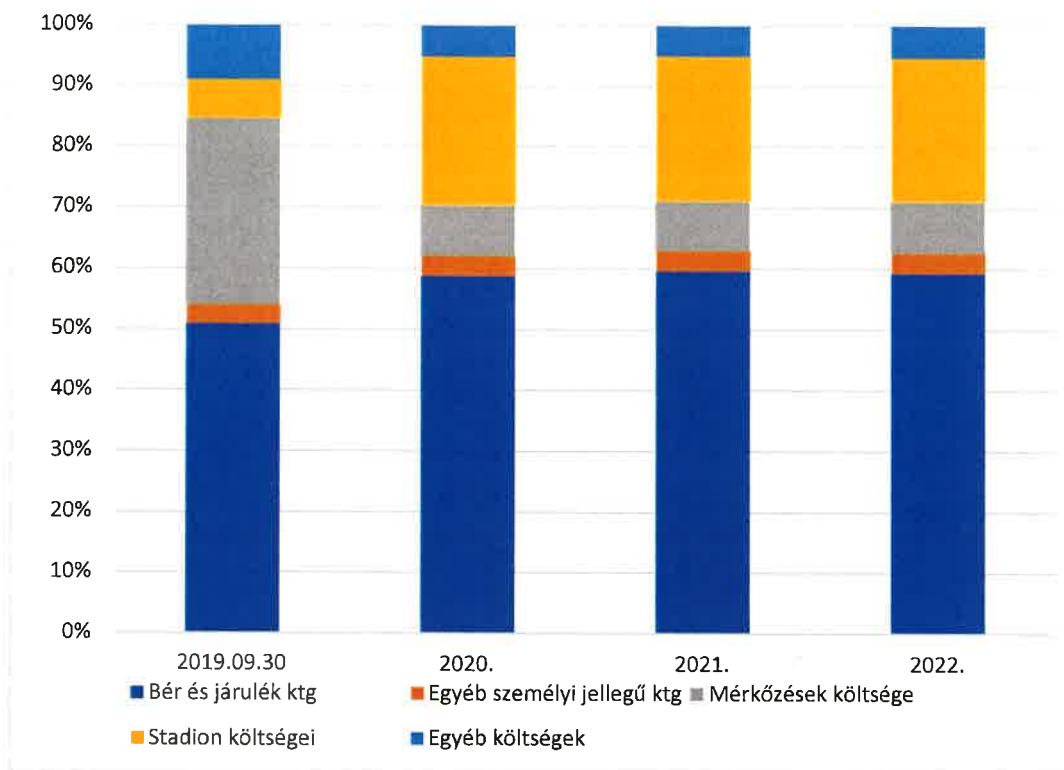
A 2019. évi költségek megoszlásához képest látszik, hogy az összes költségen belül a személyi jellegű ráfordítások jelentik a legnagyobb tételt évi 240.000 eFt – 255.000 eFt összegben.

Az összes költséghez viszonyítottan a személyi jellegű költségek aránya 70 %-ról 60 %-ra csökkenik.

A stadion fenntartás költségei, mivel összegében nem változik, arányaiban növekedik az összes költséghez képest. További csökkenés látható az egyéb költségeknél is.

A 2020 – 2022-es időszakra készült terv kevesebb bevétellel és ehhez kapcsolódóan kevesebb költséggel számol. Minden költségnél megtakarítással számol a terv, kivéve a stadion fenntartás költségeit

Költségek megoszlása 2020-2022.



A 2. számú mellékletként csatolt üzleti tervből látszik, hogy a tervezett bevételi szint mellett az eredményesség csak akkor biztosított, ha a stadion fenntartási költségeihez támogatást kap a klub.

Összefoglaló

A Szombathelyi Haladás Labdarúgó Kft 2020. – 2022. évekre készült üzleti terve az NB II-es bajnokságban történő szereplés minimálisan szükséges pénzügyi feltételeinek figyelembevételével készült.

A bevételek tervezésekor a jelenleg érvényes MLSZ szabályokat és a 2019-es NB II-es bajnokság tapasztalatait vettük figyelembe (mérkőzés bevétel, reklámbevétel)

A költségterv a 2020. évben végrehajtott költségcsökkentések, és szintén az NB II-es bajnokság tapasztalatai alapján felmerülő költségek figyelembevételével készült

Séllei Árpád
ügyvezető

Szombathelyi Haladás Kft.
9700 Szombathely, Rohonci út 3.
Adószám: 12565692-2-18
Cégjegyzékszám: 18-09-106065
MKB Bank: 10300002-10704913-49020011

Üzleti terv 2020. I. félév

adatok eFt-ban

Bevételek	2020.I.félév
- MLSZ támogatás alanyi jogon	55 000
- MLSZ fiatalok utáni támogatás	30 000
- Mérkőzés bevételek	20 000
- TAO támogatás	20 000
- ISA általi bevételek	20 000
- reklám, szponzor bevételek	30 000
- játékjog értékesítése	15 000
Bevételek összesen	190 000
Kiadások	
- Bérek és járulékok	120 000
- lakások bérleti díja	500
- posta, telefon, internet	260
- orvosi vizsgálatok	1 000
- könyvvizsgálati díj	500
- megbízási díjak (orvos, ügyvéd)	2 500
- mérkőzés költségei	900
- mérkőzés biztosítás	3 600
- LED fal, hangosítás költsége	1 000
- jegyértékesítés költsége	1 700
- MLSZ-nek fizetendő díjak	5 000
- VIP, Sky bokszt költségei	9 000
- csapat étkezés	5 200
- biztosítási költségek	600
- bankköltség	1 000
- pálya karbantartás	750
- egyéb költségek	1 000
Kiadások összesen	154 510
Egyenleg	35 490

Stadion költségei	2020.I.félév
- stadion bérleti díj	37 500
- rezi költségek stadion	12 500
Stadion költségek összesen	50 000

Egyenleg stadion költségeivel	- 14 510
--------------------------------------	-----------------

Üzleti terv 2020-tól 2022-ig teljes év

adatok eFt-ban

Bevételek	2020.teljes év	2021. teljes év	2022. teljes év
- MLSZ támogatás alanyi jogon	115 000	115 000	115 000
- MLSZ fiatalok utáni támogatás	50 000	50 000	52 000
- Mérkőzés bevételek	42 000	43 000	44 000
- TAO támogatás	20 000	26 000	27 000
- ISA általi bevételek	40 000	40 000	40 000
- reklám, szponzor bevételek	80 000	80 000	80 000
- játékjog értékesítése	20 000	21 000	22 000
Bevételek összesen	367 000	375 000	380 000
Kiadások			
- Bérek és járulékok	240 000	250 000	255 000
- lakások bérleti díja	1 000	1 100	1 100
- posta, telefon, internet	550	600	600
- orvosi vizsgálatok	2 000	2 200	2 300
- könyvvizsgálati díj	1 000	1 200	1 200
- megbízási díjak (orvos, ügyvéd)	5 000	5 100	5 100
- mérkőzés költségei	2 000	2 300	2 400
- mérkőzés biztosítás	7 500	8 300	8 300
- LED fal, hangosítás költsége	2 200	2 200	2 300
- jegyértékesítés költsége	3 500	3 500	3 700
- MLSZ-nek fizetendő díjak	9 500	10 000	10 000
- VIP, Skí bokszt költségei	17 000	16 000	17 000
- csapat étkezés	10 500	11 000	11 000
- biztosítási költségek	1 100	1 100	1 200
- bankköltség	2 000	2 200	2 200
- pálya karbantartás	1 400	1 600	1 600
- egyéb költségek	2 100	2 200	2 300
Kiadások összesen	308 350	320 600	327 300
Egyenleg	58 650	54 400	52 700
Stadion költségei	2020.teljes év	2021. teljes év	2022. teljes év
- stadion bérleti díj	75 000	75 000	75 000
- rezszi költségek stadion	25 000	25 000	25 000
Stadion költségek összesen	100 000	100 000	100 000
Egyenleg stadion költségeivel	- 41 350	- 45 600	- 47 300