

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI JELENTÉS

a Vitorlás Kikötő Zrt 2025. évi rendes közgyűlésére

A 2023. évi rendes közgyűlésen megválasztott FB tagok az 5 fős Igazgatósággal együtt végzik a rájuk bízott, a Kikötő életében felmerülő feladatokat.

Az FB tagjai részt vettek a Zrt Igazgatóság ülésein, hozzászóltak a napirendi pontokhoz, és elfogadták az Igazgatóság határozatait.

1. Az éves beszámoló értékelése

Az FB az idei évben is ellenőrizte az éves beszámolót, illetve megkérte az ellenőrzéshez szükséges adatokat az IG-től, a könyveléstől és a kikötő vezetőjétől. Az FB megállapította, hogy a 2004. évi üzleti terv teljesült.

Az értékesítés árbevétele 125.381 ezer Ft-ra emelkedett, bár a TVSK Balatonalmádi Telep 3 millió Ft hajótárolási díjat csak 2025-ben fizet meg, a kiválással kapcsolatos kiadásokra történt tartalékolás miatt. A bevétel növekedésének oka a vezetés már a korábbi években is tapasztalt stratégiája, amely a vízi és parti tárolásban, a maximálisan kihasznált kemping szolgáltatásban, vendéghajóknak nyújtott téli vízi tárolásban jelent meg.

A költségek 91.675 ezer Ft-ra emelkedtek. A kiadást növelte az inflációt követő béremelés és a legfontosabb szolgáltatások biztosítását jelentő tételek kifizetése. Ezek a vagyonvédelem, a takarítás, és a mederhasználati díj.

A tervszerű, kiegyensúlyozott gazdálkodás során keletkezett tartalékokat beruházásokra, korszerűsítésekre lehetett fordítani. Ennek jelentősebb tétele a kőépület konyha felújításának II. üteme, és a faház járófelületének csúszás mentes lebetonozása volt. Több, más kisebb beruházás is megvalósult: a konyhai bútorok és 2 db inox asztal vásárlása, a villany elosztó cseréje, 50 kg porral oltó készülék, ital hűtő, 3 db 1.100 literes hulladék tároló beszerzése, kamera rendszer bővítése, klíma beszerelése. A 2025. évre tervezett - jelenleg befejezés előtt álló – kőépületben a zuhanyozó, WC felújításának anyagvásárlásai is a 2024. év bevételei terhére történtek.

2024-ben a Zrt adózott eredménye 26.937 ezer Ft nyereség lett.

Összeségében megállapítható, hogy a Zrt működésében a bevételek növelése, a beruházások befejezése és a racionális gazdálkodás jelentette a fő irányvonalat. A kikötő 2024-ben is nyereséggel működött, a mérlegben szereplő tételek a valóságot tükrözik.

A Felügyelő Bizottság a Közgyűlésnek a 2024. évi beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, üzleti beszámoló) elfogadását javasolja.

2. A Felügyelő Bizottság ellenőrzése a Zrt pénzügyi és számviteli folyamatairól

Az ellenőrzést ifj. Bisztray György, az FB tagja végezte. Az ellenőrzés a kikötő vezető és a Zrt könyvelője közötti együttműködést vizsgálta. Megállapította, hogy mindketten rendszeres egyeztetést, ellenőrzést tartanak a kimenő/bejövő számlákról, az általuk használt szoftverekbe bevitt és megjelenő adatokról, összegekről. A kikötő vezető munkájához professzionális számlázó szoftvert használ. A könyvelő munkáját szintén modern, profi szoftver biztosítja. Így a Zrt könyvelésének bármilyen ellenőrzése egyszerűen és könnyen megvalósítható. Az Igazgatóság egyik tagjának kötelezettsége a banki tranzakciók ellenjegyzése, ami nagyon jó módszer a Zrt pénzügyi tevékenységének rendszeres ellenőrzésére és kontroljára.

Összeségében megállapítható, hogy a Zrt jelenleg működő pénzügyi rendszere a két főszereplővel, azaz Rácz-Futák Katalinnal (könyvelő) és Szekeres Róberttel (kikötő vezető) a jelenleg adott feltételekkel az elvárások szerint működik, és a Zrt igényeit és kötelezettségeit megfelelő módon kielégíti.

3. Általános megállapítások

A Zrt vezetése a 2024. évben is folytatta eddigi pozitív munkáját. Ez a szakszerűség mind a kikötő fenntartásában, mind a működtetésben megvalósult. Az előkészített beruházások időre elkészültek, és a részvényesek és vendégeik rendelkezésére álltak.

A beléptetési rendszer bár hiba nélkül működött, de nem tudta megakadályozni, hogy bizonyos gépkocsik engedély nélkül behajtsanak a kikötő területére. Az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság egyetértésével tervezi, hogy júliusban és augusztusban megbízott személlyel a sorompónál ellenőrzi a behajó gépkocsikat.

A Zrt vezetése minden Ig ülésen beszámolót kapott a TVSK átalakulásának pillanatnyi helyzetéről. A kiválásról döntő TVSK küldött közgyűlésre 2025. május 27-én kerül sor. Ezt követően az év végéig várhatóan megszületik a bírói határozat a kiválási folyamat lezárásáról.

4. A 2025. évi üzlet terv értékelése

A Felügyelő bizottság a 2025. évi terveket áttekintette. A szolgáltatások árai a piaci áraknak megfelelően változnak, a TVSK Balatonalmádi Telep díjai 5 %-kal emelkednek.

Az emelkedő bevételek várhatóan fedezik a megnövekedő bér-, és szolgáltatás költségeket, de forrást biztosítanak az idei év beruházásainak fedezetére is.

A Felügyelő Bizottság a Közgyűlésnek a 2025. év üzleti terv elfogadását javasolja.

Budapest, 2025.április 17.



Erdős Sándor

FB Elnök