



Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 66.

Tel: 29/337-101

alsonemedi@alsonemedi.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: AN/193-269 /2022.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: Képviselő-testület 2022. november 23-i soros ülésére

Tárgy: ABÉVA Kft. 2022. évi üzleti tervének módosítása

Melléklet: 3

Előterjesztő: Horváth Miklós

Ellenjegyezte: Nagy Ibolya

Előterjesztést készítette: Horváth Miklós

Tárgyalás: nyilvános ülés

☒

zárt ülés

☐

Elfogadás: egyszerű többség

☒

minősített többség

☐

Véleményezi:

Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság

☐

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

☒

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

☐

Tisztelt Polgármester Úr!
Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Az ABÉVA Kft. 2022. évi üzleti tervének módosítása a 187/2022. (VI.29) számú önkormányzati határozat alapján elfogadásra került.

A tervek lehetséges alakulását igyekezett a szakmai vezetés folyamatosan nyomon követni, azonban az idei évben is történtek események, amelyek az ABÉVA Kft. működésére „menetközben” jelentős hatást, változást jelentettek(közüzemi díjak drasztikus változása)

Megjegyzés: a szolgáltató a 2022.október 1-től esedékes gázdíj kiközlését júliusban tette meg a fenti módosított terv előterjesztése után.

A módosított terv tartalmazza az I-IX. hó Kontoroll-Audit Kft. által feldolgozott adatokat valamint a 2022.IV. negyedévi várható bevételek és kiadások alakulását.

Az ABÉVA Kft. Felügyelő Bizottsága 2022.11.16-i soros ülésén a Társaság 2022. évi várható eredménytervét megtárgyalta és a 14/2022(11.16.) sz. határozata szerint a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján elfogadásra javasolta a PJÜT Bizottság felé.

Határozati javaslat
... /2022. (XI.23.) Képviselő-testületi határozat


Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a PJÜT Bizottság .../2022. (XI. 22.) sz. határozati javaslata alapján az ABÉVA Kft. 2022. évi módosított üzleti eredménytervét elfogadja.

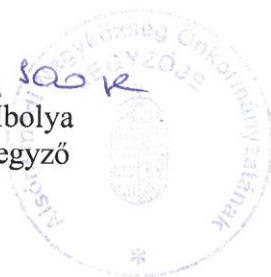
Határidő: azonnal
Felelős: Horváth Miklós ügyvezető

Alsónémedi, 2022. november 17.

Dr. Tüske Zoltán
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


Nagy Ibolya
jegyző



Alsónémedi Polgármesteri Hivatal
2351 Alsónémedi, Fő út 66.

KIVONAT

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete által 2022. június 29-én
megtartott nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete **9 igen** szavazat alapján az
alábbi határozatot hozta:


187/2022. (VI. 29.) önkormányzati határozat

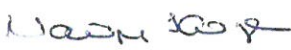
Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete - a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi
és Tájékoztató Bizottságának 137/2022. (VI.28.) sz. határozati javaslata alapján - úgy
dönt, hogy az ABÉVA Kft. 2022. évi üzleti tervének módosítását elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth Miklós

k.m.f.


Dr. Tüske Zoltán
polgármester


Nagy Ibolya
jegyző

Kiegészítés

az ABÉVA Kft. 2022. évi üzleti terv módosításának előterjesztéséhez

Az ABÉVA Kft. 2022. évi üzleti tervének módosításához tartozó kiegészítés keretei között rögzítjük, hogy szakmai szóhasználat keretei között a helyes megközelítés szerint, már a 2022. évi várható adatok kerültek rögzítésre, összehasonlítva a 2022. évi terv 2022.06.29-én eszközölt módosításához történő viszonyítás mellett. A várható adatok szerint a belföldi értékesítés árbevétele nagyságrendben 12 millió forinttal magasabb, mint a tervmódosítás során rögzített előirányzat. Ennek egyik oka, hogy 2022. november 14-ei feldolgozás alapján, a belföldi értékesítés árbevétele meghaladta a 127 millió forintot, amelynek megfelelően az arányos árbevétel növekménnyel kalkulálva, a 2022. harmadik negyedévi 109 millió forintos nagyságrendről az október havi 18 millió forintos árbevétel növekmény tömeget figyelembe véve, még további 36 millió forint árbevétel elvárás kerülhet megfogalmazásra, amelynek figyelembevételével már az arányosítások szerint is a 163 millió forintos árbevétel szint jeleníthető meg, amelyhez még kapcsolódnak az ingatlan bérbeadási tevékenység szerint számított többletjövödelmek. Fontos kiemelni, hogy a költség oldalon az anyagköltségeknél jelentős, legalább 15 millió forint összegű megtakarítás keletkezik a tervhez képest, amelynek azonban ellentételezése jelenik meg az igénybevett szolgáltatások vonatkozásában. Összességében a tervezett anyag jellegű költségek 92 millió forintos szintjével szemben az előirányzat 95 millió forintot tükröz, azzal a megfogalmazással, hogy a vállalkozás vezetése igyekszik a tervhez igazodó költség szint elérése érdekében a lehetséges megtakarításokat elérni. A személyi jellegű kifizetések vonatkozásában a várható adatok a módosított tervtől eltérést nem mutatnak.

Leírtak alapján az üzemi eredmény megközelítőleg 5 millió forinttal magasabb szintet ér el, azaz az eredetileg tervezett (-)7,233e Ft-tal szemben az előirányzat (-)2.425e Ft összegben került rögzítésre. A pénzügyi műveletek tekintetében az eredetileg számított kamatnövekedéssel szemben jelentősebb mértékű kamatteher jelent meg, alapvetően a kötvény konstrukció vonatkozásában, ennek eredményeként a tervbe beállított 14 millió forinttal szemben a kamatkötelezettségek várható összege 16.900e Ft összegnek megfelelően kerülhet megállapításra.

A fentiekben írtak összegzéseként az adózott eredmény összege (-)19.320e Ft összegben került rögzítésre a 2022.12.31-ei fordulónapra irányuló előirányzat keretei között.

Alsónémedi, 2022. november 17.


Horváth Miklós
ügyvezető

Abéva Kft. 2022.09.30-ai fordulónapra összeállított eredmény elemzése és 2023.évi Üzleti terv

adatok ezer forintban

M E G N E V E Z É S		Tény	Tény	Tény-Tény összehasonlítás	Tény	Terv	Várható	Terv
		Adatok eFt-ban						
		2021. I-III. Név	2022. I-III. Név	2021-2022. I-III. NÉV összehasonlítás	2021. Teljes év	2022. évi terv módosítása 2022.06.29- én	2022. Évrc	2023.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	72 243	108 880	36 637	104 444	160 679	172 757	252 357
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-	-	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	72 243	108 880	36 637	104 444	160 679	172 757	252 357
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-	-	-	-
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	-	-	-	16	-	-	-
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+03+04)	-	-	-	16	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	6 319	12 663	6 344	10 627	22 846	18 935	18 000
	Ebből visszatartott értékesítés	-	-	-	-	-	-	-
05.	Anyagköltség	12 998	31 612	-	18 614	55 000	40 602	103 000
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	36 731	30 017	6 714	46 380	29 016	45 617	32 000
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 268	2 307	1 039	1 784	3 000	3 577	3 522
08.	Eladott árú beszerzési értéke, alvállalkozói értékek	-	-	-	-	-	-	-
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 027	-	1 027	1 313	5 186	5 765	6 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	52 024	63 936	-	11 912	92 202	95 561	144 522
10.	Bérek	12 486	24 108	-	11 622	37 976	37 976	43 483
11.	Személyi juttatás egyéb kifizetések	2 963	5 849	-	2 886	4 377	4 377	5 012
12.	Bérfizetések	2 015	2 729	-	714	3 141	3 141	3 596
V.	Személyi juttatás ráfordítások (10+11+12)	17 464	32 686	-	15 222	45 494	45 494	52 091
VI.	Értékpapírok értéke	18 990	34 522	-	15 532	50 612	50 612	52 500
VII.	Egyéb ráfordítások	1 584	1 487	97	3 724	2 450	2 450	2 805
	Ebből értékesítés	-	-	-	1 349	-	-	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+II+III+IV+V+VI+VII)	- 11 500	- 11 088	412	- 14 973	- 7 233	- 2 425	18 439
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-	-	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamata, árfolyamnyeresége	-	-	-	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3	3	-	4	7	5	10
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-	-	-	-	-	-	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3	3	-	4	7	5	10
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	-	-	-	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 600	11 101	-	4 501	14 000	16 900	18 000
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-	-	-	-	-
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	-	-	-	-	-	-	-
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-	-	-	-	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	6 600	11 101	-	4 501	14 000	16 900	18 000
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	- 6 597	- 11 098	-	- 4 501	- 13 993	- 16 895	- 17 990
C.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (+A-B)	- 18 097	- 22 186	-	- 4 089	- 23 941	- 21 226	-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	- 18 097	- 22 186	-	- 4 089	- 23 941	- 21 226	- 19 320
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	-	-	-	-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	- 18 097	- 22 186	-	- 4 089	- 23 941	- 19 320	- 449

Kelt: Budapest, 2022.11.15

ABÉVA
ALSÓNÉMEDYI BERUHÁLÓ
VAGYONHASZNOSÍTÓ KFT.
2351 Alsónémedy, Pálffy
Adószám: 143-0141-01
Cégj.sz.: 13-0814-01

Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító KFT
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JEGYZŐKÖNYV

Mely készült az ABÉVA KFT, irodájában, 2022.november 16-án.

Jelen vannak:

Horváth Miklós ügyvezető,
Bálint Norbert, a Felügyelő Bizottság elnöke,
Török Lajosné, a Felügyelő Bizottság tagja,
Pleszkáts Péter, a Felügyelő Bizottság tagja,
Hannák György könyvvizsgáló,
Erdődi Zoltán Konto-Roll Management Kft.

Levezető: Bálint Norbert, elnök

Napirend:

1. Abéva Kft. 2022. I-III.negyedéves jelentése
2. Abéva Kft. 2022. évi üzleti terv módosítása
3. Abéva Kft. 2023. üzleti terve
4. Egyebek

A Felügyelő Bizottság az előre kiküldött napirendet a fentiek szerint elfogadta.

A Felügyelő Bizottság az 1-es napirendhez kapcsolódóan az ügyvezető, a könyvelő társaság jelentését és a könyvvizsgáló észrevételét meghallgatta és megtárgyalta. A könyvvizsgáló ismét felhívta a figyelmet a könyvvizsgálati és a számviteli munka idő szükségletére, ezért az információ áramlás hatékonyságát tovább kell erősíteni. A Felügyelő Bizottság egyetért és támogatja a 2022.IV. negyedévre is azt az eljárást, amelynek eredményeként a tulajdonostól kapott kamattámogatást a várható kötvény kamatterher mértékéig támogatás kiegészítést biztosít az ABÉVA Kft. részére. A Felügyelő Bizottság javasolja a PJÜTB-nek a Társaság 2022.I-III.negyedéves jelentésének elfogadását.

13/2022(11.16.) sz. határozat

Az Abéva Kft. 2022. I-III.negyedévi eredmény és mérleg jelentését a FB megtárgyalta, és a fentiek alapján a Pénzügyi Bizottság felé megtárgyalásra és elfogadásra javasolja.

A Felügyelő Bizottság a 2-es napirendhez kapcsolódóan az ügyvezető és a könyvelő társaság a Társaság 2021. évi eredménytervéről a tájékoztatást megtárgyalta.

A Felügyelő Bizottság a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján összeállított eredménytervet a bemutatottak szerint elfogadja és az alábbi határozatot hozza.

14/2022(11.16.) sz. határozat

Az Abéva Kft. 2022. évi várható üzleti eredményét a FB megtárgyalta és azt az Alsónémedi Önkormányzat PJÜT Bizottsága és a Képviselő-testülete felé a jelenleg rendelkezésre álló kimutatások alapján elfogadásra javasolja.

A 3-as napirend kapcsán az FB áttekintette az ABÉVA Kft. 2023. évi tervét megtárgyalta és az alábbi tervezési alapelvek figyelembevételével elfogadta:

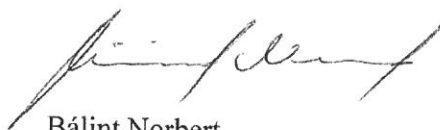
1. A Monori Tankerület felé kezdeményezésre került a tényleges rezsitérítésre alapuló üzemeltetési díj elszámolás alkalmazása.
2. Az energiaárak emelkedését, ugyan már gyengülő emelkedési tendenciával, de továbbra is a háborús kockázatokra figyelemmel kialakított arányszámok szerint állítottuk be a költségterv fejezetbe.
3. A bérszínvonal tervezés során figyelemmel kellett lenni a tervezett minimálbér, illetve garantált bérminimum kormányzati szinten már megjelenített emelésének hatásaira.
4. A tervezés során a bérleti jogviszonyok folyamatos fenntartásával számoltunk, kockázatként kezelve az esetleges iskola üzemszünettel, vagy egy esetleges bérleti jogviszony során megjelenő akadályt.
5. Inflációkövető havi árbevétel tömeg figyelembevételével került az éves nettó árbevétel összértéke meghatározásra.
6. Az üzleti terv továbbra is számol az önkormányzattól a kötvénykamatok finanszírozására kapott támogatás összegével.
7. Az üzleti terv a statisztikai hivatal adataira alapozva és a K&H Banktól kapott előrejelzés adatainak figyelembevételével kalkulálta a 2023. évre várható kamatterhet.
8. A tervezés során tekintettel volt az Önkormányzat által meghatározott energetikai szakmai előirányzatokra.
9. A tervezés a 2023. évben esedékes kötvény törlesztéshez tartozó és ellentételező önkormányzati juttatással számolt.


15/ 2022(11.16) sz. határozat

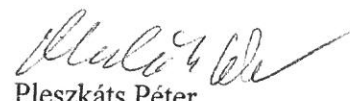
Az Abéva Kft. 2023. évi előzetes üzleti tervét a Felügyelő Bizottság megtárgyalta és elfogadta. Az FB megtárgyalásra és elfogadásra javasolja a PJÜTB és a Képviselő-testület felé.

Az "Egyebek" napirendi pont keretében az ügyvezető tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot a Monori Tankerületi Központ válaszleveléről az üzemeltetési díj és a rezszi költségek elszámolására vonatkozólag, amelyet tudomásul vett.

Alsónémedi, 2022.11.16.


Bálint Norbert
bizottsági elnök


Török Lajosné
bizottsági tag


Pleszkáts Péter
bizottsági tag