



Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 66.

Tel: 29/337-101

alsonemedi@alsonemedi.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: ¹⁹³⁻270/2021.

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: Abéva Kft. 2023. üzleti előterve

Melléklet: 3

Előterjesztő: Horváth Miklós ügyvezető

Ellenjegyezte: Nagy Ibolya jegyző

Előterjesztést készítette: Horváth Miklós ügyvezető

Pénzügyi ellenjegyzést igényel!

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

Az ABÉVA Kft. 2022. I-III. negyedévi üzleti jelentése és a 2022.évi várható üzleti eredményterve mellett a Társaság 2023. évi üzleti előterve is elkészült. Az üzleti tervre vonatkozólag fontos kiemelni a tervezési alapelveket, mivel ezek változása akár az ABÉVA Kft. fizetőképességének fenntartását is befolyásolhatja.


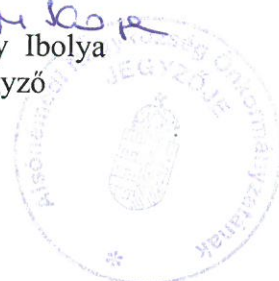
Az ABÉVA Kft. Felügyelő Bizottsága 2022.november 16-i ülésen a Társaság 2023.évi üzleti előtervét megtárgyalta, felülvizsgálta és értékelte, amelyet a 15/2022(11.16.) sz. határozata alapján PJÜTB és a Képviselő-testület részére megtárgyalásra és elfogadásra javasolta.

Határozati javaslat
... /2022. (XI.23)sz. önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete-a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottságának .../2022. (XI.22.) sz. határozati javaslata alapján-a kiküldött előterjesztésnek megfelelően az ABÉVA Kft. 2023. évi üzleti előtervét megtárgyalta és elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Horváth Miklós

Az előterjesztés törvényes:


Nagy Ibolya
jegyző



Dr. Tüske Zoltán
polgármester


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

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	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 összehasonlítása	2021. Teljes év	2022. évi terv módosítás 2022.06.29- én	2022. Évre	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 visszatart 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. Bérköltség	12 486	24 108	-	11 622	37 976	37 976	43 483
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 963	5 849	-	2 886	4 377	4 377	5 012
12. Bérjárulékok	2 015	2 729	-	714	3 141	3 141	3 596
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	17 464	32 686	-	15 222	45 494	45 494	52 091
VI. Értékesítési leírás	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	8 972	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	8 972	14 000	16 900	18 000
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	- 6 597	- 11 098	4 501	- 8 968	- 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	449
XII. Adófizetési kötelezettség	-	-	-	-	-	-	-
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	- 18 097	- 22 186	4 089	- 23 941	- 21 226	- 19 320	449

Kelt: Budapest, 2022.11.15

ABÉVA
ALSÓNÉMEDI BÉPÜNYI
VAGYONHASZNOSÍTÓ
2351 Alsónémédi, Pálya
Adószám: 14349142
Cégj.sz.: 13-08-11

Alsónémedi Beruházó és Vagyonghasznosító 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 árbevételössztömege 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 tőketörlesztéshez tartozó és ellentételező önkormányzati juttatással számolt.

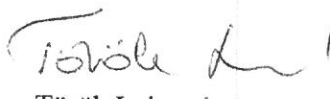
15/ 2022(11.16) sz. határozat


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 válaszeleveléről 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

Kiegészítés

az ABÉVA Kft. 2023. évi üzleti tervének előterjesztéséhez

Az ABÉVA Kft. 2023. évi üzleti tervének összeállítása során az alábbi premisszák rögzítése mellett kerültek az adatok összeállításra.

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 összteleme 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 tőketörlesztéshez tartozó és ellentételező önkormányzati juttatással számolt.

Amennyiben a premisszák szerinti feltételek teljesülnek, úgy az üzleti terv szerint 449e Ft adózás előtti eredménnyel tudja lezárni az ABÉVA Kft. a 2023. évi gazdálkodását.

Alsónémedi, 2022. november 17.



Horváth Miklós
ügyvezető