

**ABÉVA KFT
ALSÓNÉMEDI**

ALSÓNÉMEDYI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	
Községi Hivatal	
Dv. Pénztár	
Érkezett:	2015 DEC 02
Szám:	623-14/15
Méret:	

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat
Képviselő-testülete részére!**

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

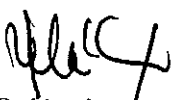
Az Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasználó Kft., Alapító Okiratának és a Képviselő-testület határozatának megfelelően, mellékelem a társaság 2016. évi üzleti tervét.

A terv a 2015. év folyamataiból indul ki és így a valószínűsített terv kerül bemutatásra.

Az eredménytervet a Felügyelő Bizottság 2015. december 1-i ülésén tárgyalta és az általa kért módosításokkal a 22/2015. (12.01.) határozatával elfogadásra javasolta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy 2016. évi üzleti tervünket elfogadni szíveskedjék.

Alsónémedi, 2015. december 2.


Belágyi Tamás
ügyvezető

**Alsónémedi Beruházó és
Vagyonhasznosító Kft.
2351 Alsónémedi, Fő út 54.**

K I V O N A T

**Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Kft. Felügyelő Bizottsága
2015. december 01-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből**

Kihagyva a kihagyandók!

Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Kft. Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazat alapján az alábbi határozatot hozta:

22/2015. (12.01.) sz. Felügyelő Bizottsági határozat

Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Kft. Felügyelő Bizottság az üzleti tervet azzal a változtatással javasolja elfogadni, hogy az egyéb bevételek kategóriában szerepeltetni szükséges: 76 millió forintot, ezzel a pénzügyi egyensúlyt is biztosítva a társaság számára, és egyúttal kéri a pénzügyi bizottság ülésre az üzleti terv rövid szöveges magyarázatának elkészítését.

*Határidő: Következő Pénzügyi Bizottsági ülés,
Felelős: Belágyi Tamás, ügyvezető.*

kmf.



A kivonat hiteles: Belágyi Tamás
ügyvezető


Alsónémedi, 2015. december 2.

Üzleti terv

az ABÉVA Kft.
2016. évi gazdálkodására irányulóan

ABÉVA
ALSÓNÉMEDI BERUHÁZÓ ÉS
VAGYONHASZNOSÍTÓ KFT.
2351 Alsónémedi, Fő út 54.
Adószám: 14325612-2-13
Cégl.sz.: 12-09-120329

Budapest, 2015. december 4.


Belágyi Tamás

Az elmúlt évek gyakorlatához illeszkedően az Abéva Kft. az Alsónémedi Önkormányzattal történő együttműködés mellett 2008-2010. között végrehajtott beruházással kialakított iskola- és tornacsarnok épületet, valamint az ehhez tartozó üzemi konyhát adja bérbe. Az iskolaépületet és a tornacsarnokot az Alsónémedi Önkormányzat részére, míg a konyhai létesítményeket egy erre kijelölt üzemeltető számára.

Az üzemeltetési bevételek csökkenését az önkormányzatnál végrehajtott költségracionalizálás eredményezte a 2014-2015. év vonatkozásában. A 2016. évre a bérbeadási tevékenység bevétel tartásával számol a társaság, amelyet megközelítőleg a nulla szaldós eredmény elérése érdekében az önkormányzattól kapott ún. működési támogatás egészít ki, 88 m Ft-os nagyságrendben. Leírtak alapján az árbevételi előirányzat 68.500 e Ft-ban került rögzítésre.

Az anyagköltség a 2014-2015. évi előirányzatokhoz illeszkedően került meghatározásra, 17 m Ft összegben.

Az igénybevett szolgáltatásoknál szintén bázis adatokkal számolt az Abéva Kft., melynek megfelelően a vonatkozó költségsoron 31.500 e Ft került beállításra.

Az egyéb szolgáltatások értékét a tervezés során szintén bázis időszaki adatokhoz illesztve határoztuk meg, 1.600 e Ft-os összegben.

A bérköltség a társaság részére meghatározott premisszák alapján és ennek megfelelően a bérnövekmények figyelembe vételével, valamint a tiszteletdíjak összegszerűségének ismeretében került 10.200 e Ft-ban rögzítésre.

A személyi jellegű egyéb kifizetéseknél a bázisidőszak vonatkozó adatainak figyelembe vételével került 1.800 e Ft-os összegnek megfelelően meghatározásra.

A bérjárulékok összege már az adójogszabályok módosításainak figyelembe vételével 2.750 e Ft összegben kerültek rögzítésre a tervelőirányzat megfelelő során.

Az értékcsökkenés szintén a bázisidőszak adatai alapján a társaság 30 m Ft összegben határozta meg.

Az egyéb ráfordítások összege az egyéb adófizetési kötelezettségek alapján került kialakításra, 2.645 e Ft összegben.

Fizetendő kamatok az értékpapír átalakítási tranzakció figyelembe vételével a tényleges kamatfizetési kötelezettségek alapján kerültek meghatározásra, 35.600 e Ft összegben.

A bevételeket és a kiadásokat figyelembe véve a társaság adózás előtti eredménye 405 e Ft összegben kerül várhatóan meghatározásra - amely a kapcsolódó adófizetési kötelezettség nagyságrendjében megegyezik az adózás utáni eredménnyel is - 2016. december 31-én a fentiekben megfogalmazott előirányzatok teljesülése esetén.

Felhívjuk a figyelmet, hogy a fentiekben megfogalmazott üzleti terv olyan, az Alsónémedi Önkormányzat felől megjelenő támogatási bevételekkel is számol, amelyek realizálása az önkormányzati költségvetés jóváhagyásának függvénye. Szintén a korábbi évek gyakorlatát alapul véve, ezek a támogatások megjelenhetnek alaptőke emelés vagy ársziós alaptőke emelés formájában is az Abéva Kft. gazdálkodásában. Fontos kiemelnünk, hogy amennyiben tőkeemelésként jelenik meg ez az összeg, úgy a társaság tárgyévben veszteséges gazdálkodást folytat, amely nem lehet tervezési célkitűzés a 2016. évi előirányzatok meghatározása során.

Abéva Kft. 2016. év tervezet

	Tényleges		Valtató		TERV					
	2014.12.31	2015.III.30	2015.12.31	2016.I.30	2016.I.30	2016.II.30	2016.III.30	2016.IV.30	2016.12.31	
01. Adófelvétel	70 563	62 033	68 267	28 300	0	9 400	22 000	8 800	68 500	
02. Kiszámlázott árak	0	62 033	68 267	28 300	0	9 400	22 000	8 800	68 500	
03. Számlázott árak	70 563	0	0	0	28 300	0	0	0	0	
04. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
07. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Számlázott árak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
G.	-94 496	6 356	-12 155	12 055	-7 188	5 413	-9 915	365		