

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 58.

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@alsonemedi.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: 20 - ⁸³...../2019.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2019. április 30-i soros ülésére

Tárgy: Abéva Kft. 2019. üzleti terv módosítása

Melléklet: 3

Előterjesztő: Horváth Miklós

Ellenjegyezte: Dr. Percze Tünde

Előterjesztést készítette: Horváth Miklós

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Véleményezi:

Kulturális, Egészségügyi és Szociális Bizottság

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt PJÚT!

Az ABÉVA Kft. 2019. évi üzleti terve a 192/2018 (XI.28.) számú határozata alapján elfogadásra került. A 2019. évi üzleti terv elkészültét követően született Önkormányzati döntések alapján az üzleti terv módosítása indokolt volt. A módosításokban megjelenő jelentősebb változások:

1. Bevételek oldalán

A bevételek között, ezen belül az egyéb bevétel soron megjelent az Önkormányzattól az iskola beruházáshoz igényelt hitel forrást biztosító kötvények kamat terheinek finanszírozására megítélt, összesen 11 millió forintos összeg.

2. Kiadási oldalán

A korábbi tervadatokhoz viszonyítva az igénybe vett szolgáltatásoknál 976 e Ft költség tartalék került beállításra, ennek megfelelően a korábban tervezett 34.800 e Ft-tal szemben 35.776 e Ft került feltüntetésre.

A béreknél a 13.516 e Ft bérköltséggel szemben 14.763 e Ft került a tervbe, ami 1.247 e Ft bértartalékot jelent, a korábbi tervadatokhoz viszonyítva. Ennek a tételnek a járulékvonzataként a korábbi üzleti terv 3.980 e Ft-jával szemben 4.326 e Ft került feltüntetésre, amely 346 e Ft-os vonzat különbözetet jelenít meg.

3. Üzemi eredmény

Tekintettel arra, hogy az Önkormányzattól kapott támogatás az egyéb bevétel soron kerül feltüntetésre, így a korábbi 4.379 e Ft-tal szemben az üzemi eredmény 11.810 e Ft összegben került rögzítésre. A 11 millió forint támogatástól megtisztított különbözet 3.569 e Ft kiadásalapú eredménycsökkenést okozó tartalékképzésből ered.

4. Pénzügyi műveletek


A korábbi tervezés során a kötvény konstrukciót kezelő banktól még a kamatkondíciók előrejelzése nem állt rendelkezésre, melynek a pótlása a módosított tervezés időpontjára már rendelkezésre állt, és ennek alapján összesen 11.381 e Ft kamat került beállításra az eredménytervbe.

Leírtak alapján a társaság 429 e Ft pozitív adózás előtti eredménnyel zárja terv szerint a 2019. évet.

Az Abéva Kft. Felügyelő Bizottsága 2019. április 04.-i ülésén megtárgyalta az üzleti terv módosítását.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a döntés meghozatalát az üzleti terv elfogadására vonatkozóan.

Alsónémedi, 2019. április 18.


Horváth Miklós
ügyvezető sk.

Határozati javaslat
... /2019. (VI.30.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a PJÜT Bizottság .../2019 (IV.29.) sz. határozati javaslata alapján az ABÉVA Kft. 2019. évi módosított üzleti tervét elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Horváth Miklós ügyvezető
Kapják: ABÉVA Kft.

Alsónémedi, 2019. április 12.



Láta:

J-17
Vincze József
polgármester

Az előterjesztés törvényes:

[Signature]
Dr. Percze Tünde
jegyző



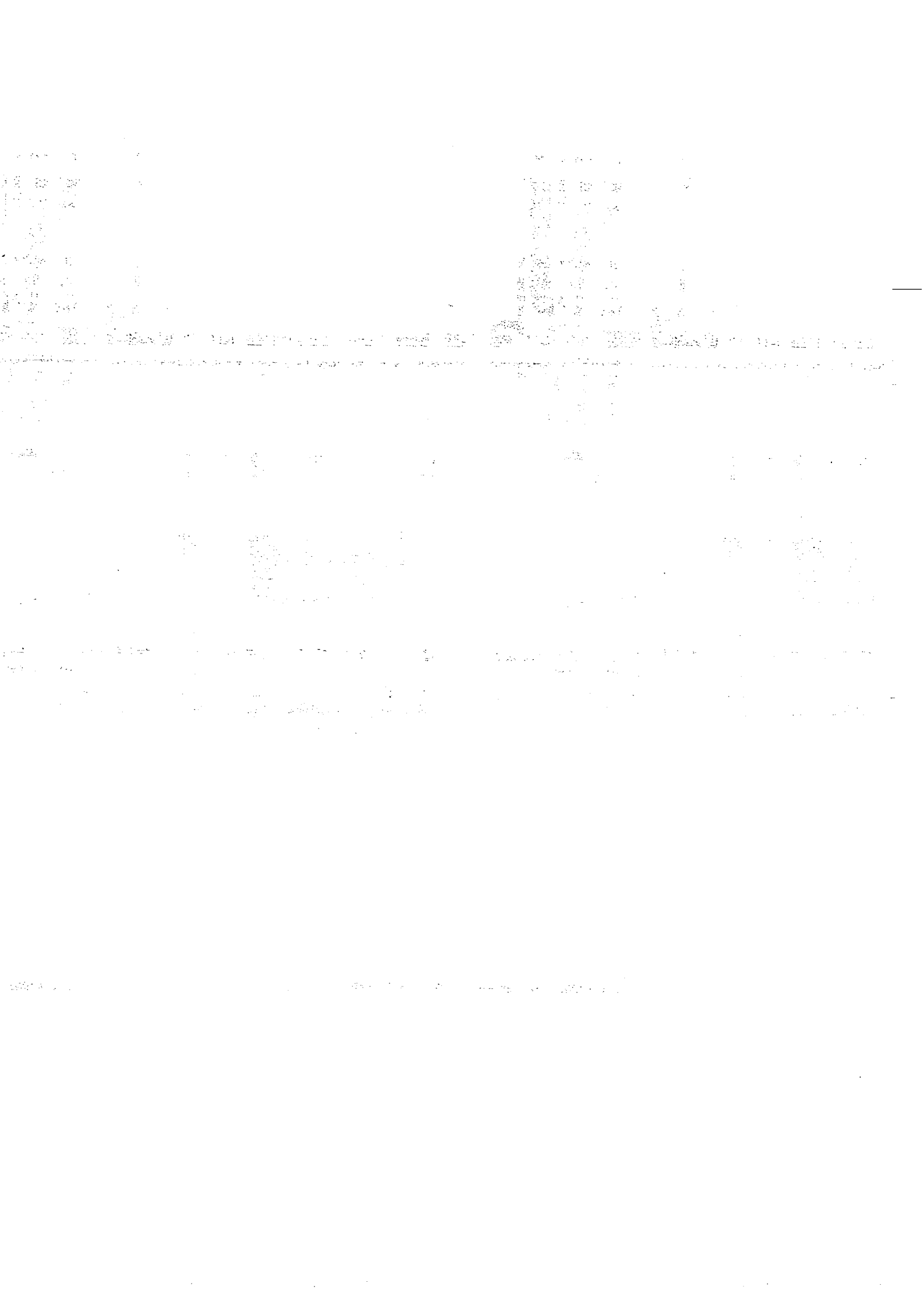
Abeva Kft. 2019.évi tervezet

	M E G N E V E Z É S				TERV (adatok ezer forintban)					
	Tény		Tény		Tény		Kalkulált		Kalkulált	
	2018. I.-III. név	2018. IV. név	2018. évi	2019. I. név	2019. II. név	2019. III. név	2019. IV. név	2019. I.2.31	Göngyökhétt	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	72 891	31 154	104 045	25 300	25 300	25 300	25 300	101 200	
02.	Kiportálékesítés nettó árbevétele			0	25 300	25 300	25 300	25 300	0	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	72 891	31 154	104 045	25 300	25 300	25 300	25 300	101 200	
03.	Saját termelésű készletek átlomáryalkozása			0					0	
04.	Saját átlaláltású eszközök átlalált értéke			0					0	
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0	0	0	
III.	Egyéb bevételek	1 076	2 054	3 130	2 750	2 750	2 750	2 750	11 000	
	Ebből visszazárt értékesítés	241	344	585					0	
05.	Anyagköltség	10 468	2 755	13 223	3 600	3 600	3 600	3 600	14 400	
06.	Igenlyve vett szolgáltatások értéke			10 229	37 249	8 944	8 944	8 944	35 776	
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	27 020	298	1 214	400	400	400	400	1 600	
08.	Eladott árak beszerzési értéke, árvalalkozásai értékek	916	62	62					0	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	363	3 505					0	
IV.	Anyagellégyű ráfordítások (05+06+07+08+09)	38 767	16 486	55 253	12 944	12 944	12 944	12 944	51 776	
10.	Bérlőköltség	9 375	3 575	12 950	3 690	3 691	3 691	3 691	14 763	
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 846	660	2 508	475	475	475	475	1 900	
12.	Bérlémlások	2 160	809	2 969	1 081	1 081	1 082	1 082	4 326	
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	13 381	5 044	18 425	5 246	5 247	5 248	5 248	20 989	
VI.	Értékesítéskénási leírás	19 276	6 743	26 019	6 375	6 375	6 375	6 375	25 500	
VII.	Egyéb ráfordítások	926	2 132	3 058	0	363	0	1 763	2 125	
	Ebből értékesítés	0	81	81					0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 617	2 803	4 420	3 485	3 122	3 483	1 721	11 810	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0					0	
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozásai kapott			0					0	
	Részesedések értékesítésének árólyamnyeresége			0					0	
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozásai kapott			0					0	
	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árólyamnyeresége			0					0	
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2	0	2	0	0	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásai kapott			0					0	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0					0	
	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2	0	2	0	0	0	0	0	
VIII.	Befektetett pénzügyi eszközök árólyamnyeresége			0					0	
18.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10 034	3 172	13 206	2 983	2 897	2 850	2 651	11 381	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásai adótt			0					0	
19.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			0					0	
20.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0					0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	10 034	3 172	13 206	2 983	2 897	2 850	2 651	11 381	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-10 032	-3 172	-13 204	-2 983	-2 897	-2 850	-2 651	-11 381	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	-8 415	-369	-8 784	502	225	633	931	429	
E.	ADÓZÁSI ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	-8 415	-369	-8 784	502	225	633	931	429	
XII.	Adófizetési kötelezettség			193					0	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	-8 415	-662	-8 977	502	225	633	931	429	
22.	Eredményátalakítáék igenlybevétele osztalékra, részesedésre jóváhagyott osztalék, részesedés								0	
23.	MÉRLEGE SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23)	-8 415	-662	-8 977	502	225	633	931	429	

FONTOSS megjelölészek:

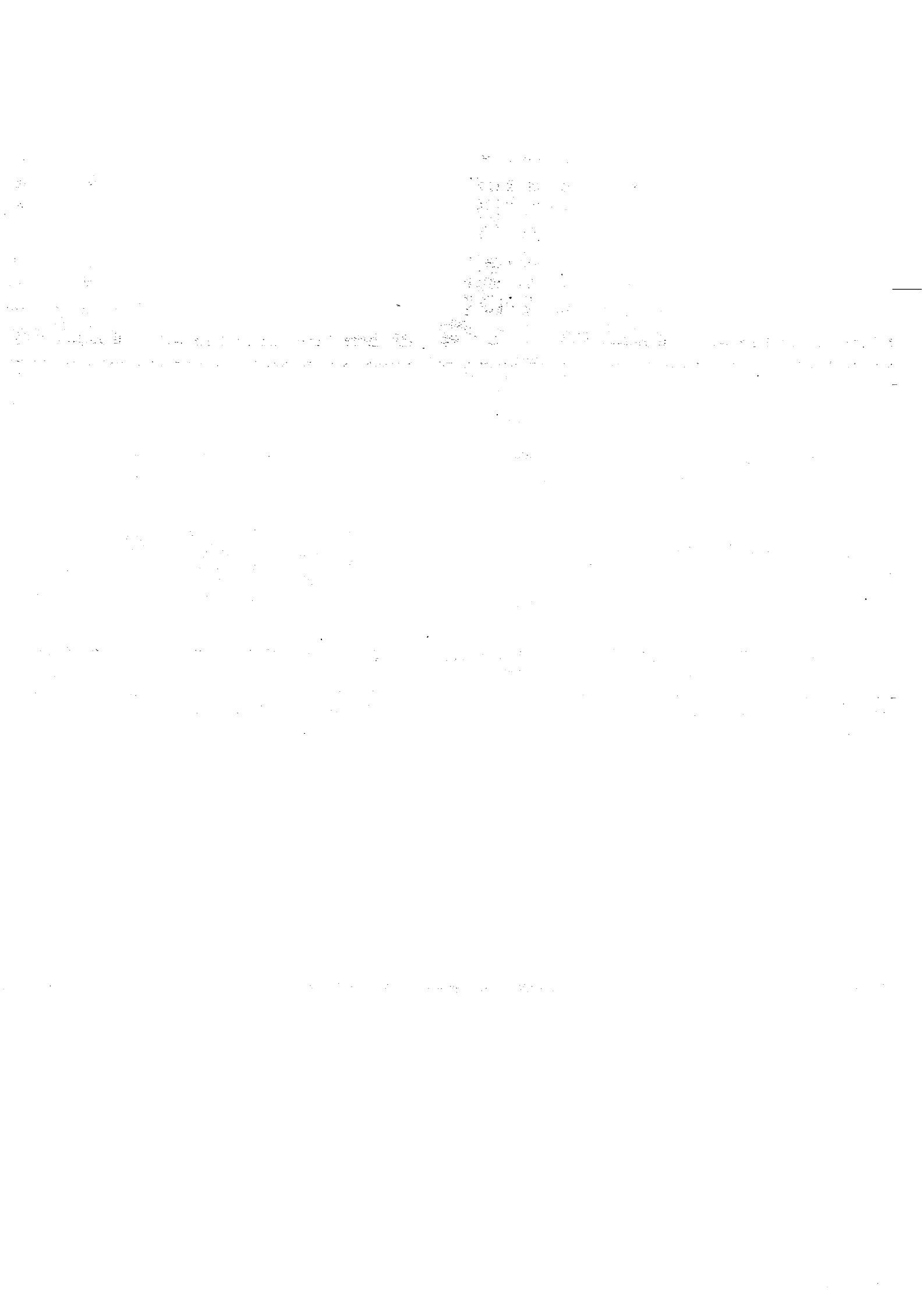
- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
6. Készült:

2019.04.02



Tétel megnevezése	2017. évi beszámoló	2018 évi beszámoló	2019. évi üzleti terv
A. Befektetett eszközök			
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 111 740	1 085 764	1 067 008
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 111 740	1 085 764	1 067 008
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
B. Forgóeszközök			
I. KÉSZLETEK	24 950	39 572	51 579
II. KÖVETELÉSEK	0	0	0
III. KÖVETELÉSEK	3 675	9 147	10 000
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	21 275	30 425	41 579
C. Aktív időbeli elhatárolások	4 951	4 680	4 000
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	1 141 641	1 130 016	1 122 587

Tétel megnevezése	2017. évi beszámoló	2018 évi beszámoló	2019. évi üzleti terv
D. Saját tőke			
I. JEGYZETT TŐKE	396 578	461 558	525 892
I. JEGYZETT TŐKE	183 200	184 200	185 200
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	363 972	436 929	499 886
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-134 459	-150 594	-159 571
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-16 135	-8 977	377
E. Céltartalékok	0	0	0
F. Kötelezettségek	692 364	617 542	541 695
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	606 848	334 341	260 384
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	85 516	283 201	281 311
G. Passzív időbeli elhatárolások	52 699	50 916	55 000
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 141 641	1 130 016	1 122 587



ABÉVA Kft.

2019. évi eredményterv

Sorsz.	MEGNEVEZÉS	Tény	Tény	TERV	Megjegyzés
		2017. évi beszámoló	2018. évi beszámoló	2019. évi előirányzat	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	95 273	104 045	101 200	Üzemeltetés:3277eFt/hó, bérlet:3225eFt/hó, ingatlan bérlet 1400eFt/hó+sportegyesületek4000eFt, lakodalom:150eFt/alkalom
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	95 273	104 045	101 200	
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	
III.	Egyéb bevételek	3 575	3 130	11 000	1000 eFt/év tám föld+ 10000 eFt/év kamattámogatás
	Ebből visszairt értékvesztés	0	585	0	
05.	Anyagköltség	17 683	13 223	14 400	1200eFt/hó
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	36 421	37 249	35 776	Takarítás: 1200eFt/hó, porta: 200eFt/hó, felügyelet+udvar800eFt/hó, könyvelés 150eFt/hó, ügyvéd:150eFt/hó
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 177	1 214	1 600	133eFt/hó
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	62	0	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	3 505	0	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	55 281	55 253	51 776	
10.	Béreköltség	9 549	12 950	14 763	1135eFt/hó+belső ösztönző rendszer
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 310	2 506	1 900	cafeteria, gk. költségterítés
12.	Bőrfárulékok	2 559	2 969	4 326	
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	15 418	18 425	20 989	
VI.	Értékesítési leírás	26 059	26 019	25 500	2125eFt/hó
VII.	Egyéb ráfordítások	2 479	3 058	2 125	épitményadó 725eFt/ év, ipa 1400eFt/év
	Ebből értékvesztés	274	81	0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-389	4 420	11 810	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyam nyereségek	0	0	0	
	Ebből :kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2	2	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2	2	0	
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyam veszteségek	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	15 748	13 206	11 381	K&H Bank 2019.03.21. adott előreljzése
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	15 748	13 206	11 381	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-15 746	-13 204	-11 381	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	-16 135	-8 784	429	
X.	Adófizetési kötelezettség	0	193	0	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	-16 135	-8 977	429	

**Adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására)
vonatkozó határozat /kivonat/**

Készült az Abéva Kft. legfőbb szervének az adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására) vonatkozó, 2019. április 15. napján hozott döntését tartalmazó okiratból.

2019/01 számú határozat

A 2018. üzleti év adózott eredményét, valamint a szabad eredménytartalék összegét figyelembe véve az adózott eredmény felhasználására vonatkozóan osztalék nem kerül jóváhagyásra.

K.m.f.