

Hajdúnánás Távhőszolgáltató Kft.

2024. évi üzleti terve

Hajdúnánás, 2024. 02. 12.

Girus Zoltán
mb. ügyv.

Tartalomjegyzék

I.	Bevezetés	1.	oldal
II.	Üzleti terv	2 – 3.	oldal
III..	Összegzés	3.	oldal
IV.	Jövő feladatai	4.	oldal

I. Bevezetés

A Hajdúnánási Távhőszolgáltató Kft a távhő üzemeltetést – erre a tevékenységre alapított önálló céggént - bő másfél éves tevékenysége után 2023. 07. 01-vel átadta a VEOLIA Energia Magyarország Zrt cégcsoportjába tartozó NÁNÁSHŐ Kft-nek.

A Távhőszolgáltató Kft az elmúlt év november végéig szinte teljes egészében elvégezte az átadás utáni feladatok a tartozások rendezését, amiből egy minimális rész maradt 2024. év első hónapjára a lakossági szolgáltatás kintlévőség kezelésével együtt.

2023 december 01-től – Tulajdonosi döntések értelmében a jövőre gondolva – tevékenység bővítésére került sor. Így a húskereskedelem a Hajdúnánási Tartósító és Építő Start Szövetkezet Városi Húsboltja és a Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetés Nonprofit Kft (KHT) között a Cégünk közvetítésével megindult.

Azon elvek alapján történt ez, hogy a Szövetkezet kezelésében lévő Kendereskert által termelt és a Szövetkezet által feldolgozott húsaruk közvetlenül jussanak el a felhasználóhoz.

Több kereskedelmi lépcső „átugrásával” ellenőrzött ökológiai gazdálkodásból származó húsból készített ételeket kapnak a KHT-től a gyermek és közétkeztetést igénybe vevők. A gazdasági szereplők tulajdonosa ugyanaz, azaz az Önkormányzat.

Ellenőrizetten: „földtől az asztalig” elve érvényesül. A jogi formák kidolgozásával munkahelyet is biztosít és részben a városi költségvetést is tehermentesítheti.

Ez az év lesz a tanuló év – adjon majd bizalmat és alapokat a további innovációs fejlesztésekhez.

II. Üzleti terv

EREDMÉNYKIMUTATÁS Összköltség eljárással

Hajdúnánási Távhőszolgáltató Kft.	
2024.	e. Ft.
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	343 401
02. Export értékesítés nettó árbevétele	
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	343 401
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	-
III. EGYÉB BEVÉTELEK	
Ebből: visszaírt értékvesztés	
05. Anyagköltség	120
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 409
07. Egyéb szolgáltatások értéke	240
08. Eladott áruk beszerzési értéke	312 321
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	322 090
10. Bérköltség	15 150
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 234
12. Bérjárulékok	1 970
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	18 354
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 577
Ebből: értékvesztés	
A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	1 380
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (kölcsönökből származó bevételek)	
Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	
Ebből: értékelési különbözet	
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	-
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (kölcsönökből) származó ráfordítások	-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	

20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	
Ebből: értékelési különbözet	
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	-
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 380
X. Adófizetési kötelezettség	124
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	1 256

III. Összegzés:

A városi távhőszolgáltatás a lakossági távhőszolgáltatást igénybe vevők közfeladat ellátás volt. A KHT működése is közfeladat ellátás, azaz a gyermek és közétkeztetés ellátása. Végző soron a közfeladat ellátás az Önkormányzat feladata.

Ez alapján a beszerzett áruk és értékesített áru – maximum 10%-os árrése (a banki szektorból ismert betét és hitel kamatja közötti kamatmarzs/kamatrés itt árrés) – adja azt a bevételt, ami fedezi a személyi jellegű és az egyéb kiadások fedezetét.

Bevétel:

Alapvetően a bevétel nagy százaléka az a nettó árbevétel, amit a KHT fizet meg a beszállított áruért. Minimális bevételt jelent még a más beszállítótól a Városi Húsboltnak, valamint egyéb partnereknek biztosított áru, valamint a lakossági távhőszolgáltatás kintlévőségének behajtásból származó befolyt összeg.

Kiadás

Egy nagy tétel az eladott húсарuk beszerzési tétele – aminek egy részét a Kendereskertben megtermelt érték és a másik részét az onnan nem beszerezhető áruk ellentételezése adja.

Két további tétel közül az egyik a személyi jellegű – bérjellegű – kiadások a másik az igénybe vett szolgáltatások (könyvelés, könyvvizsgálat, iroda bérlet, számítástechnikai háttér biztosítása) ami elengedhetetlen a cég működéséhez.

Átgondoltan számolva - a beszállítók és a szolgáltatást igénybe vevők saját terveikre is tekintettel és bízva abban – egy minimális adózott eredménnyel számolhatunk.

A Cég likviditását tekintve a Távhőszolgáltató által 2023-ban kölcsönbe adott összeg is biztosíték arra, hogy a cég 2024. évi működésének pénzügyi fedezete stabil legyen - azzal, hogy ezen összeg inkább a majdani fejlesztések tartalékának az alapját képezhetik.

IV. Jövő feladatai

A bevezetőben említett tanuló év miatt a folyamatos kontrollálása szükséges a szervezeti működés és bevételek/kiadások tekintetében.

Felmerülhető kockázati források feltárása és azok kezelése.

Partneri hálózat fejlesztése a beszerzés és értékesítés bővítése.

A saját egyéb bevételek tekintetében piac kutatás, innovációs fejlesztés, megoldások keresése.

Alapvetően a cél - az önálló problémamentes működés biztosításán túl - egy új profilú cég működőképessé kialakítása.

Hajdúnánás, 2024. 02. 12.

Girus Zoltán
mb. ügyv ig.