

ALBENSIS Fejér Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

Üzleti terv 2021 évre vonatkozóan

Székesfehérvár, 2021. április


Turiné Menczel Andrea
Ügyvezető igazgató



A társaság adatai

- Az egyszemélyes társaság neve: ALBENSIS Fejér Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.
- A társaság székhelye: 8000 Székesfehérvár, Szent I. tér 9. 2. em.
- A társaság telephelye: 8000 Székesfehérvár, Deák Ferenc utca 7-9. földszint
- A társaság működésének időtartama: határozatlan.
- Jogállása: önálló jogi személy, cégneve alatt jogokat szerezhet és kötelezettségeket vállalhat.
A társaság közfeladatként látja el a 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Kormányrendelet 5. számú melléklet 3.8.2.3. pont szerinti feladatokat a települési önkormányzatok felkérése alapján, mely közhasznú célú tevékenységnek minősül.
- Alapítója: Fejér Megyei Önkormányzat
8000 Székesfehérvár, Szent I. tér 9.
Törzsszám: 726984
- A társaság tevékenységi körei:
 - Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (Főtevékenység)
 - Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
 - Egyéb kiadói tevékenység
 - PR, kommunikáció
 - Építészmérnöki tevékenység
 - Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
 - Reklámügynöki tevékenység
 - Médiareklám
 - M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
 - Összetett adminisztratív szolgáltatás
 - Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
 - Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
 - Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
- Törzstőke: 3.000.000,- Ft., amely teljes egészében pénzbeli vagyoni hozzájárulás.
- Ügyvezető: Turiné Menczel Andrea
- Együttes cégjegyzési jogra feljogosított munkavállalók projekt előkészítési és projektmenedzsment ügyek esetében: Bereczki Tamás, Bucsi-Szollár Zsuzsa, dr. Czink Henrietta, Lattenstein-Besszer Diána, Sziklai-Mordik Zsuzsanna, Szántó Éva, Némethné Bárdos Emese Anna
- Felügyelő Bizottság: 5 tagú (Ecsödi László József, Gombó Áron, dr. Istvánfalvi Dávid, Somogyi Balázs, Dr. Sükösd Tamás).
- Könyvvizsgáló: DrTM'67 Pénzügyi Szakértő Intézet Kft.
Dr. Tasnádi Márta Éva 005030

A tevékenység általános ismertetése

A jogszabály alapján a Kft., mint Együttműködő Szervezet projektmenedzsmenti feladatokat, továbbá a Kormányrendelet 5. számú mellékletének 3.12.1. pontjában foglalt további feladatokat láthat el a települési önkormányzatok projektjeiben. Ezen tevékenységek a Kormányrendelet szerint:

- Projekt-előkészítés, tervezés (jogszabályban, illetve felhívásban megkövetelt környezeti, fenntarthatósági hatástanulmányok, megvalósíthatósági tanulmányok elkészítése, beruházást tartalmazó projekteknel műszaki, kivitelezési tervek elkészítése)
- Közbeszerzés
- Ingatlanvásárlás (föld, épület, stb.)
- Terület-előkészítés
- Műszaki ellenőri szolgáltatás
- Projektmenedzsmenti feladatok
- Tájékoztatás, nyilvánosság biztosítása
- Könyvvizsgálat
- Általános költségek (rezi)

A Fejér Megyei Önkormányzat felelős a TOP keretéből a megyére elkülönített 32,10 Mrd Ft + 3,148 Mrd Ft + 5,43 Mrd Ft + 1 + 3 Mrd Ft többletkötelezettség vállalás; források felhasználásáért, a Kormány által jóváhagyott kulcsindikátorok megvalósításán keresztül.

A 3,148 Mrd Ft többletkötelezettség vállalás Dunaújváros Megyei Jogú Város Modern Városok Programjába tartozó, nem a megyei jogú város területén megvalósuló újfejlesztések megvalósítását biztosítja.

A TOP-2.1.3-16 számú, „Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések” konstrukció keretében 1 + 3 Mrd Ft többletforrás felhasználására nyílt lehetőség.

Az 1110/2019. (III.12.) Korm. határozattal elfogadott Családvédelmi Akcióterv támogatása érdekében lehetőség nyílt további bölcsődei fejlesztések támogatására a TOP-1.4.1-19 számú, „Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése” konstrukció keretében. Az 5,43 Mrd Ft többletforrás felhasználása támogatja a Magyar Falu Program közszolgáltatások színvonalának emelése és a falusi életminőség javítása célkitűzésének elérését is.

A társaság tevékenységének bemutatása

A társaság tevékenysége többrétű. Egyrészt az alábbi projekt-előkészítési feladatokat látja el:

- ✓ pályázatokkal, projektekkel kapcsolatos tanácsadás,
- ✓ a pályázati anyaghoz szükséges háttérdokumentumok meglétének az ellenőrzése,
- ✓ a tanulmány elkészítésében való közreműködés, tanulmányok készítése
- ✓ tanácsadás az adott projektek kapcsán a vonatkozó jogszabályokról,
- ✓ kapcsolattartás a tervezőkkel, közreműködő szervezettel.

Másrészt a nyertes pályázatok megvalósításában működik közre.

A pozitív döntéseknek köszönhetően **a Terület- és Településfejlesztési Operatív Programban több mint 200 db projekt kapcsán lát el projektmenedzsment tevékenységet** a társaság.

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program felhívásai mellett az alábbi operatív programokban nyújt segítséget a Társaság:

- Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program (EFOP)
- Közigazgatás- és Közszolgáltatás- Fejlesztési Operatív Program (KÖFOP)
- Vidékfejlesztési Program (VP)
- Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program (GINOP)

Továbbá:

- Belügyminisztérium pályázatai
- Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Program pályázata
- Nemzeti Együttműködési Alap pályázatai
- Bethlen Gábor testvér települési pályázat
- Zártkert Program pályázata
- VP Leader pályázatok
- Magyar Falu Program pályázatai
- Számos közbeszerzés lefolytatása

Ezekben a programokban több mint 300 pályázatot nyújtottunk be.

Össességében elmondható, hogy a települési önkormányzatok uniós projektjeiben történő megyei részvétel, a pályázatok előkészítésében, és megvalósításában történő közreműködés elősegíti az európai uniós források pályázati tevékenységének sikerességét, azok minél nagyobb arányú felhasználását.

A pályázatok megvalósítási időszaka alatt a Társaság menedzsment tevékenysége során hozzájárul a támogatási szerződésben vállalt feltételek szerződésszerű teljesítéséhez.

Eszköz- és humánerőforrás igény

A Társaság működése során a szoros, óvatos gazdálkodás és a takarékoság elveit érvényesíti. Ennek figyelembevételével a jogszabályoknak megfelelő működéshez és a feladatok maradéktalan ellátásához elengedhetetlen tételek szerepelnek a beruházási tervek között, egyéb kiadásokat a Társaság nem tervez.

A feladatok maradéktalan ellátásához szükséges eszközök rendelkezésre állnak, a tervekben 2 telefon, 4 monitor és 1 számítógép, 1 hálózati adattároló, merevlemezzel beszerzését tervezzük.

A társaság határozatlan idejű munkavállalóinak jelenlegi létszáma 14 fő, amibe az ügyvezető is beletartozik. Ezen felül a TOP-1.5.1-20-2020-00012 azonosítószámú, „A 2021-2027 időszak projektszintű előkészítése Fejér megyében” tárgyú projekt keretében készítendő megalapozó dokumentum(ok) készítésére 5 fő került alkalmazásra munkaviszony keretében távmunkában.

A társaság ezen túlmenően megbízási szerződést kötött az informatikai feladatok ellátására.

A kapacitások becslése alapján a társaság jelenlegi létszáma a feladatok elvégzéséhez elegendő lesz, az esetlegesen fellépő plusz feladatokra az év második felétől (októbertől) 1 fő létszámbővítéssel számoltunk. Továbbá 2021. június 1. naptól 10% béremelést tervezünk, melynek fedezete biztosított.

Forrásbiztosítás

Társaságunknak 2020 évben likviditási problémája nem volt. Ez a jóváhagyott elszámolásokról és a likviditási problémák elkerülése végett végzett vállalkozási tevékenységnek köszönhető.

Az óvatos gazdálkodás és a vállalkozási tevékenység eredményeként likviditási gondokkal az idei évben sem kell számolnunk. A társaság bankszámláján jelenleg rendelkezésre álló összeg a kft. 2021 év kiadásait fedezi.

Eredményterv

A 2018 évi üzleti évet a társaság 13.232 eFt. nyereséggel zárta. A beszámoló elfogadása után a nyereség eredménytartalékba került átvezetésre.

A 2019 évi üzleti évet a társaság 15.226 eFt. nyereséggel zárta. A beszámoló elfogadása után a nyereség eredménytartalékba került átvezetésre.

A 2020 évi üzleti évet a társaság 70.219 eFt. nyereséggel zárta. A beszámoló elfogadására ezután kerül sor. A nyereség szintén eredménytartalékba kerül átvezetésre.

2016 és 2017 években a társaság a számviteli törvényben megfogalmazott összemérés elvét figyelembevéve, a könyvvizsgáló egyetértésével, a pályázatok kapcsán 2016 és 2017 évben felmerült és majd 2018 évben pályázati kifizetési kérelemben elszámolandó költségekkel egyenlő összegben a támogatás aktív időbeli elhatárolásként történő elszámolása mellett döntött, annak érdekében, hogy a költségek és bevételek azonos időszakhoz kapcsolódjanak, a beszámoló megbízható és valós összképet mutasson. Mindennek oka, hogy a költségek felmerülésére a támogatások elvi hiányában nem is került volna sor.

2018-tól változott a számviteli törvény. Aktív időbeli elhatárolásként lehet kimutatni a jogszabályi előírás, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben, amennyiben a vállalkozó bizonyítani tudja, hogy teljesíteni fogja a támogatáshoz kapcsolódó feltételeket és valószínű, hogy a támogatást meg fogja kapni. Az aktív időbeli elhatárolást a kapott támogatás elszámolásakor, illetve a támogatás megíjulásakor kell megszüntetni. Így a társaság a továbbiakban ezen jogszabályi előírás alapján járt el.

A pályázatok kapcsán a korábbi években, illetve a tárgyévben felmerült és majd a következő évben pályázati kifizetési kérelemben elszámolandó költségekkel egyenlő összegben a társaság a támogatás aktív időbeli elhatárolásként történő elszámolását eszközölte, annak érdekében, hogy a költségek és bevételek azonos időszakhoz kapcsolódjanak, a beszámoló megbízható és valós összképet mutasson. Ez 2018 évben 124.888 eFt. volt, 2019 évben 115.128 eFt. volt, 2020 évben pedig 45.351 eFt. volt.

A társaság 9.480 eFt. anyagjellegű ráfordítást tervez 2021 évre. Az anyagjellegű ráfordítás tartalmazza a telephely fenntartásához szükséges bérleti és közüzemi díjakat, a társaság által használt eszközök fenntartásához szükséges anyagok és szolgáltatások díját, a működéshez szükséges irodaszer, posta-, bank-, telefon költségeket, biztosítási díjakat, a könyvviteli szolgáltatás és a könyvvizsgálat díját.

A Kft. 127.735 eFt. személyi jellegű ráfordítást tervez 2021 évre. A személyi jellegű ráfordítás tartalmazza a munkaviszonyban és megbízási szerződéssel foglalkoztatottak összes juttatását, adókkal és járulékos költségekkel együtt. Az összeg betervezésekor figyelemmel voltunk a TOP-1.5.1-

20-2020-00012 azonosítószámú projekthez szükséges plusz létszámra, illetve az év második felében (októbertől) 1 fő létszámbővítéssel számoltunk.

A társaság 2021 évre 600 eFt. értékű beruházást tervez a feladatok maradéktalan ellátásához szükséges eszközök beszerzésére. Az újonnan vásárolt és a már meglévő eszközök után 2021 évben 2.700 eFt. értékcsökkenési leírás kerül elszámolásra.

A Kft. 2021 évre 2.920 eFt. egyéb ráfordítást tervez, ami az iparüzési adó, a gépjárműadó, a cégautóadó és a kamarai hozzájárulás összege.

Így a társaságnak 2021 évben 142.935 eFt. költsége, ráfordítása merül fel, melynek ellentételezését pályázati támogatásból szeretné megvalósítani. Az eddigi tapasztalat alapján már látható, hogy a kifizetési kérelmek elbírálásában is vannak időbeni eltolódások, illetve vannak el nem számolható költségek, így támogatásként 75.635 eFt. egyéb bevétel keletkezését tervezzük. A pályázatokban el nem számolható, vagy csak később elszámolható költségek fedezésére a társaság vállalkozási tevékenység végzését is tervezi, az ebből származó bevétel várhatóan 81.636 eFt. lesz. Így a társaság a 2021 évi üzleti évet 14.436 eFt. adózás előtti eredménnyel tervezi zárni.

adatok E Ft-ban				
Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2019.01.01- 2019.12.31.	Előző évi várható adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Tárgyévi tervadat 2021.01.01- 2021.12.31.
a	b	c		e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	66 483	101 519	81 636
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	74 782	95 678	75 635
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	10 739	18 899	9 480
V.	Személyi jellegű ráfordítások	110 131	95 981	127 735
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 269	2 309	2 700
VII.	Egyéb ráfordítások	1 653	3 037	2 920
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	16 473	76 971	14 436
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	73	163	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-73	-163	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	16 400	76 808	14 436
X.	Adófizetési kötelezettség	1 174	6 589	650
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)	15 226	70 219	13 786

Mérleg terv

A korábban említettek szerint a feladatok maradéktalan ellátásához szükséges eszközök egy részét a tulajdonos biztosította; másik részét a társaság ingyenesen kapta, néhány eszköz beszerzését a társaság 2021 év során tervezi. Mivel az eszközök nagy részét használtan kapta a társaság, így akad köztük olyan, aminek cseréje elkerülhetetlen. A társaság 2020-ban a személygépkocsiját lecserélte, több számítástechnikai eszközt is vásárolt, így csak minimális beszerzést tervez.

Mivel a társaság 25 % előleg lehívására volt jogosult, így a kifizetési kérelmek benyújtása során lehetősége van annak eldöntésére, hogy először a nála lévő előleggel számol el, vagy a további 75 % támogatás lehívását kezdeményezi. Ennek köszönhetően a társaság pénzeszközei évközben magas szinten tarthatók, így likviditási problémák nem merülhetnek fel.

A társaság 2021 évre a kifizetési kérelmek nagyobb számú benyújtását és elfogadását tervezi, ami eszköz oldalon az aktív időbeli elhatárolás csökkenését, forrás oldalon pedig a kötelezettség csökkenését eredményezi.

adatok E Ft-ban				
Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2019.01.01- 2019.12.31.	Előző évi várható adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Tárgyévi terv adat 2021.01.01- 2021.12.31.
a	b	c		e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	4 026	10 342	8 242
02.	I. IMMATRIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 026	10 342	8 242
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.-12. sorok)	81 036	153 150	133 869
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	23 280	28 658	22 500
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	57 756	124 492	111 369
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	115 307	45 803	30 000
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13.sor)	200 369	209 295	172 111

adatok E Ft-ban				
Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2019.01.01- 2019.12.31.	Előző évi várható adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Tárgyévi terv adat 2021.01.01- 2021.12.31.
a	b	c		e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	41 706	111 925	125 711
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	23 480	38 706	108 925
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	15 226	70 219	13 786
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.-28. sorok)	156 366	96 308	46 000
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	156 366	96 308	46 000
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 297	1 062	400
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	200 369	209 295	172 111

