



Komló-Víz Víziközmű Üzemeltető és Szolgáltató Kft.

7300 Komló, Kossuth L. u. 9. 7301 Pf.:116. E-mail: vizmu@komloviz.hu

Tel.: (72) 582-200 Fax: (72) 481-064

2014. ÉVI ÜZLETI TERV

KOMLÓ-VÍZ Kft.

7300 Komló, Kossuth L. u. 9.

Adószám: 11543637-2-02

Bankszámlaszám: 11992000-02513687

Komló, 2014. július 04.

Mester Zoltán
ügyvezető igazgató

1. Bevezető

A vállalkozás neve: **Komló-Víz Víziközmű Üzemeltető és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság**

A vállalkozás rövidített megnevezése:	Komló-Víz Kft.
A vállalkozás székhelye:	7300 Komló, Kossuth L. u. 9.
A vállalkozás alapítása:	1997. árpilis 1.
A vállalkozás működésének kezdete:	1997. május 1.
A cégbejegyzési szám:	02-09-065336
A statisztikai számjel:	11543637 3600 113 02
Az adószám:	11543637-2-02

A társaság jegyzett tőkéje 2013. dec. 31-e óta nem változott, az összege **219.690EFt.**

A jegyzett tőkéből 2014.07.01-én:

önkormányzati tulajdon	67,19%
belföldi társasági tulajdon:	32,81%

A Komló-Víz Kft. alaptevékenysége: műszaki vizsgálat, elemzés (7120)

2. Minőségellenőrző laborvizsgálatok

A Komló-Víz Kft. laboratóriuma szerteágazó tevékenységet végez. Négy fő egységében (ivóvízvizsgáló kémiai laboratórium, szennyvízvizsgáló kémiai laboratórium, műszeres analitikai laboratórium, biológiai laboratórium) vizsgálja az ivóvizeket, szennyvizeket, fürdővizeket. A kémiai laboratóriumban történnek az ún. klasszikus analitikai vizsgálatok. Ezek felölelik az ivóvizek, szennyvizek makro komponenseinek meghatározását. A műszeres analitikai laboratóriumban folynak a vizek mikroszennyezőinek vizsgálatai.

Gázkromatográffal mérjük a vizek szerves eredetű mikroszennyezőit, valamint kutak, gáztalanító berendezések, ivóvízhálózatok vízének metán tartalmát.

Az atomabszorpciós spektrofotométer szolgál a szervesetlen eredetű mikroszennyezők vizsgálatára. E műszerrel történik a nehézfémek meghatározása ivóvízből, szennyvízből, szennyvíziszapból. A biológiai laboratóriumban folynak a vizek bakteriológiai és mikroszkópos biológiai vizsgálatai.

A Komló-Víz Kft. akkreditált laboratóriumának legfontosabb partnere a víziközmű-szolgáltatást végző Mohács-Víz Kft. lett. Laborunk feladata a baranyai működési területen lévő ivóvíz- és szennyvíztelepek technológiai és önkontroll ellenőrzése, vízminőségi vizsgálatok elvégzése az üzemeltető részére

2014. évben továbbra is megrendelünk a MÁV Ingatlankezelő Kft., a Hertelendi Termál Szolgáltató Kft, Bányászati Utókezelő és Éjjeli Szanatórium, Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.

3. Gépek, eszközök, ingatlanok bérbeadása

A Komló-Víz Kft. 2013.06.01. napjától víziközmű-szolgáltatási tevékenység végzésére nem jogosult, ezért a megmaradó tevékenységeinek végzéséhez sürgősen, feleslegessé váló eszközeit bérbeadással hasznosítja a bevételszerzés érdekében.

Az eszközök bérbevevője a Mohács-Víz Kft., aki az ellátásért felelős önkormányzatok megbízása alapján a Komló-Víz Kft. üzemeltetési területét átvette. A bérbeadás során az eszközök alábbi csoportosításban szétosztásra kerülnek.

- Ingatlan (Komló, Kossuth L. u. 9. szám alatti telephely)
- Járművek, munkagépek
- Egyéb eszközök

4. 2014. évre tervezett gazdálkodás alakulása

4.1 A nettó árbevétel és az egyéb bevételek tervezett alakulása

A 2014. évi üzleti terv az alábbi bevételeket tartalmazza:

Megnevezés	2012. tény E Ft	2013. tény E Ft	2014.terv E Ft	2014.terv/2013 tény	
				eltérés EFt	index
Alaptevékenység összesen	933 244	404 414	66 000	-338 414	16,3%
Alaptevékenységen kívüli tevékenységek	75 822	110 750	29 155	-81 595	26,3%
Anyag eladás árbevétele	778	6 646	1 600	-5 046	24,1%
Közvetített szolgáltatások árbevétele	234	26 886	3 450	-23 436	12,8%
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	1 010 078	548 696	100 205	-448 491	18,3%
Egyéb bevételek	63 433	69 101	12 495	-56 606	18,1%
Pénzügyi műveletek bevétele	35 799	837	20	-817	2,4%
Rendkívüli bevételek	7 280	40 619	1 206	-39 413	3,0%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 116 590	659 253	113 926	-545 327	17,3%

Társaságunk 2014. évi tervezett teljes bevétele 113,9MFt, ami a bázisévhez viszonyítva 82,7%-kal alacsonyabb érték.

A tetemes bevételecsökkenés elődleges oka víz- és szennyvízszolgáltatási tevékenység 2013.06.01-től történő ellehetetlenülése.

A megrendelésre végzett laborvizsgálatokból származó tervezett árbevételünk összege 66MFt. Az elsődleges cél a Mohács-Víz Kft. megbízásának teljesítése, valamint a jelenlegi megrendelőink megtartása.

A Komló-Víz Kft másik tevékenysége az eszközök bérbeadása a víziközmű szolgáltatást átvevő Mohács-Víz Kft. részére. Az ebből származó tervezett árbevétel 25MFt lesz az év során.

További árbevétel származik még a korábbi víziközmű szolgáltatáshoz beszerzett készletek folyamatos értékesítéséből, ennek tervezett összege 1,6MFt.

A rendkívüli bevétel a halasztott bevétel feloldása miatt 1,2MFt nagyságú lesz.

4.2. Költségek, ráfordítások alakulása

A 2014. évi üzleti terv az alábbi költségeket és ráfordításokat tartalmazza:

Megnevezés	2012. tény E Ft	2013. tény E Ft	2014.terv E Ft	2014.terv/2013 tény	
				eltérés EFt	index
Anyag jellegű ráfordítások összesen:	471 454	283 279	41 532	-241 747	14,7%
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	436 657	193 527	38 414	-155 113	19,8%
Értékcsökkenés	41 713	33 284	16 500	-16 784	49,6%
Saját előállítású készletek állományváltozása	1 914	15 973	0	-15 973	0,0%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-7 394	-2 992	0	2 992	0,0%
Költségek összesen:	944 344	523 071	96 446	-426 625	18,4%
Egyéb ráfordítások összesen	139 921	200 136	22 175	-177 961	11,1%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 519	1 956	10 900	8 944	557,3%
Rendkívüli ráfordítások összesen	7 493	358	0	-358	0,0%
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZE	1 102 277	725 521	129 521	-596 000	17,9%

A 2014. évi üzleti tervben az összes költség és ráfordítás összege 129,5MFt, ami 82,1%-os csökkenés a bázis év költségeihez képest. A költségek számottevő csökkenése a bevételekhez hasonlóan a tevékenységi kör változása miatt következik be.

Az anyag költségek tervezett nagysága 3,7MFt, az igénybe vett szolgáltatások várhatóan 29,2MFt-ot tesznek majd ki, míg az egyéb szolgáltatások kalkulált értéke 3,5MFt.

A személyi jellegű ráfordítások tervezett összege 38,4MFt. A bérköltség, a személyi jellegű kifizetések és a bérjárulékok tervezésénél figyelembe vett tényezők és szempontok ismertetését a 5. pont tartalmazza.

Az egyéb ráfordítások tervezett értéke 22,2MFt, melyből hasonlóan a korábbi évekhez jelentős összeget képvisel a követelések értékvesztése, az önkormányzatokkal elszámolt adók összege.

A pénzügyi műveletek tervezett ráfordításai (10,9MFt) a hosszú lejáratú hitel és a lízingek kamatából illetve az árfolyamvesztéséből adódik az év során.

5. Létszám és bérigazgatás

A Komló-Víz Kft. 2014. gazdasági évben a bér- és létszám-gazdálkodási tervét a fentiekre tekintettel készítette el. A bértömeg gazdálkodás keretei között a tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám: 11 fő.

A 2014. évi személyi jellegű ráfordítások tervezésénél az alábbi tényezők és szempontok kerültek figyelembevételre:

- A szociális hozzájárulási adónál figyelembe vehető kedvezmények (életkorhoz, szakképzettséghez kötött és egyéb kedvezmények)
- Bérkompenzáció megszűnése
- A minimálbér emelkedésének hatása (98.000Ft-ról 101.500Ft-ra), valamint az ehhez kapcsolódó garantált bérminimum növekedése (114.000 Ft-ról 118.000 Ft-ra) nem érintette a dolgozókat
- A rehabilitációs hozzájárulás nem terheli a társaságot, mivel a létszám 25 fő alá csökkent

- Jogszábeli előírás alapján a közigazgatási határon kívülről munkába járó dolgozók részére történő bérletértítés, melynek kötelező mértéke a bérlet árának 86%-a (1 fő), vagy saját gépjárműhasználat esetén 9,0Ft/km költségértítés (0 fő),

2014. évben a Komló-Víz Kft. cafetéria juttatási rendszere az előző két évhez képest nem változott. Továbbra is a munkavállalói hűséget preferálja, 5 és 10 éves munkaviszony felett nagyobb keretet határoz meg. Ezen túl figyelembe veszi a munkavállalói döntési szabadság, a rugalmasság, a tudatosság és költséghatékonyág elveket.

A 2014. évben hatályos keretösszegek a Komló-Víz Kft.-nél az alábbiak:

Munkaviszony (év)	Éves keretösszeg (Ft)
0,5-5	180 000
5-10	216 000
10-	252 000

. A 2014. évi választható elemek:

- Erzsébet utalvány
- OTP SZÉP kártya
- Patikapénztári hozzájárulás
- Önkéntes kiegészítő nyugdíjpénztári hozzájárulás
- Helyi bérlet

A cafeteria keret felhasználásának elszámolása nettó módon történik. A felhasznált összeg nem tartalmazza a munkáltatónál felmerült közterhet és az esetleges járulékos költségeket (az utalványokkal kapcsolatos kezelési és szállítási költséget, valamint az egyszeri belépési illetve adminisztrációs költségeket, stb.), melyeket a Komló-Víz Kft. fedez. A 2014. évi üzleti terv a keretösszeg emelésével nem számolt.

6. Oktatás

Munkavállalóink szakmai felkészültségének szinten tartása továbbra is fontos feladat, hogy az egyre magasabb követelményeknek, elvárásoknak munkavállalóink teljes mértékben meg tudjanak felelni. 2014. évben a várható képzési költség 0,3MFt lesz. Iskolarendszerű oktatásban való részvételt az üzleti évre nem terveztünk.

7. Pénzgazdálkodás

A pénzügyi stabilitás, a likviditás megőrzése továbbra is kiemelt feladat az év során.

A társaságunk az Erste Bank Hungary Zrt.-nél és az OTP Bank Nyrt.-nél vezet pénzforgalmi számlát. Az OTP Bank Nyrt.-vel a számlavezetésen kívül csoportos munkabér-átutalásra is megállapodással rendelkezünk.

A 2013-ben az Erste Bank Hungary Zrt.- által felmondott hosszú lejáratú hitel kiváltásra került, az új hitel főbb kondíciói az alábbiak:

Folyósítás dátuma: 2014.03.27.

Lejárat dátuma: 2026.12.31.

A hitel pénzneme: HUF

Törlesztés gyakorisága: naptári negyedévenként
 Kamat mértéke: 4,35%
 Kamat típusa: fix

8. A 2014. évi üzleti terv eredményének bemutatása

A fent ismertetett kalkuláció alapján a 2014. gazdasági évre vonatkozó tervben az üzemi eredmény (-5,9MFt), az adózás előtti eredmény (-15,6MFt).

Megnevezés	2012. tény	2013. tény	2014.terv	2014.terv/2013 tény	
	E Ft	E Ft	E Ft	eltérés EFt	index
Üzemi bevétel	1 073 511	617 797	112 700	-505 097	18,2%
Üzemi ráfordítás	1 084 265	723 207	118 621	-604 586	16,4%
Üzemi eredmény	-10 754	-105 410	-5 921	99 489	5,6%
Pénzügyi műveletek eredménye	25 280	-1 119	-10 880	-9 761	972,3%
Szokásos vállalkozási eredmény	14 526	-106 529	-16 801	89 728	15,8%
Rendkívüli eredmény	-213	40 261	1 206	-39 055	3,0%
Adózás előtti eredmény	14 313	-66 268	-15 595	50 673	23,5%

A 2014. évben az újonnan felmerülő költségeket a műszaki vizsgálat és a bérbeadási tevékenységek bevételei a terv szerint fedezni fogják, ugyanakkor további értékvesztés elszámolására lesz szükség, mely miatt a gazdasági évben negatív lesz az eredmény.

A 2014. évre várható veszteség miatt a saját tőke nagysága továbbra is alacsonyabb lesz a jegyzett tőke értékénél.