CSORNA PROJEKT Kft.

ÜZLETI TERV

- 2020. október 15. – 2020. december 31. -

CSORNA PROJEKT Kft.

ÜZLETI TERV

- 2020. október 15. – 2020. december 31. -

Tartalom

1. A Társaság bemutatása: 2
2. Működés bemutatása 2
3. A Kft. tevékenységei és feladatai 3
3. A Kft. kommunikációs és marketing feladatai 3
3.1. Kommunikációs stratégia 3
3.2. Piaci áttekintés 4
3.3. Marketing-mix 4
3.3.1. Promóció 4
3.3.2. Disztribúció 4
3.3.3. Árképzés 4
3.3.4. Termékek/szolgáltatások 5
4. A Kft. üzleti működése 5
4.1. Tervezett bevételek 5
4.2. Tervezett költségek, ráfordítások 6
4.3. Költségek és ráfordítások és gyakoriságuk kimutatása 7

1. A Társaság bemutatása:

Név: Csorna Projekt Kft. (továbbiakban: Kft.)

Székhely: 9300 Csorna, Szent István tér 22.

Adószám: 28806651-2-08

Tulajdonos: Csorna Város Önkormányzata (tulajdoni részesedés: 100%)

Ügyvezető: Sági Géza Tibor

Jegyzett tőke: 3.000.000 Ft

2. Működés bemutatása

A Kft. működését 2020. október 15-én kezdte meg. Az alapinfrastruktúra és személyi állomány kialakításra került, az informatikai háttérrendszer is rendelkezésre áll, így a feladatellátásához és a kft működéséhez szükséges alapvető feltételek adottak. A Kft. bejegyzése 2020.október 19-én megtörtént, a működéséhez szükséges szabályzatok a jogszabályokban előírt határidőre a rendelkezésre állnak az alábbiak szerint:

- A számviteli politika keretében (Szt. 14. § (5) bek.):
    - a) az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzat;
    - b) az eszközök és a források értékelési szabályzat;
    - c) a pénzkezelési szabályzat;
- Kettős könyvvitel esetén számlarend (Szt. 161. § (1) bek.)
- Közbeszerzési Szabályzat (Kbt. 27. § (1) bek.)
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat (Infotv. 24. § (3) bek.)
- Közzétételi szabályzat (Infotv. 30. § (6) bek.)
- Javadalmazási szabályzat (2009. évi CXXII. tv. 5. § (3) bek.)
- Vagyonnyilatkozat-tételre nézve (szmsz) (2007. évi CLII. tv. 4. § d) pont, 11. § (6) bek., 14. § (3) bek.)
- Tűzvédelmi szabályzat (1996. évi XXXI. tv. 19. § (1) bek.)
- Iratkezelési szabályzat (1995. évi LXVI. tv. 10. § (1) bek.)

A Kft. humán infrastruktúrája tekintetében a jelenlegi feladatellátáshoz szükséges optimális erőforrással rendelkezik.

A szervezet felépítése ez alapján az alábbiak szerint alakul: 1 fő ügyvezető, 1 fő irodavezető, részmunkaidőben 1 fő irodai adminisztrátor, valamint megbízási jogviszony keretében 1 fő pénzügyi vezető, 1 fő vezető projektmenedzser, 1 fő projektmenedzser.

A könyvviteli, könyvvizsgálói, jogi és közbeszerzési feladatok ellátását a szervezeten kívüli, külső vállalkozók végzik megbízási jogviszony keretében.

3. A Kft. tevékenységei és feladatai

Csorna Város Önkormányzatának megbízásából a csornai termálfürdő felújítása és fejlesztése, a sportcsarnok kialakítása, valamint a Csorna Város közigazgatási területén megvalósítandó jövőbeli kiemelt beruházások bonyolítása. A Kft. feladatait a Csorna Városával kötött közfeladat ellátási szerződés keretében végzi

4. A Kft. kommunikációs és marketing feladatai

4.1. Kommunikációs stratégia

A Kft. kommunikációs és stratégiai célkitűzése, hogy segítse Csorna Város szakmai munkáját, valamint, hogy a hazai és az esetleges Európai Unió finanszírozásában magvalósuló projekteket minél szélesebb körben megismertesse, hozzájárulva ezzel Csorna és járásának imázsnöveléséhez, illetve a helyi identitástudat növeléséhez. Mindezek mellett a projektekben szakmai kommunikációs feladatokat lát el, egyeztető fórumokat, szakmai rendezvényeket szervez.

Fő feladatok összefoglalóan:

- belső PR és kommunikációs feladatok megvalósítása

- nyertes pályázatok kommunikációs feladatainak ellátása, kötelező arculati elemek ellenőrzése

- szakmai partnerekkel, sajtóval történő kapcsolattartás

- Kft. honlapjának (www.csornaprojekt.hu), valamint Facebook oldalának aktuális szakmai tartalommal történő feltöltése

- partnerségek szervezése és koordinációja

- Uniós kiírásokhoz kapcsolódó ismertség növelése

- Belső PR rendszer folyamatos működtetése a munkatársak állandó tájékoztatásának és szakmai ismeretüknek fejlesztésének keretében

- ügyfélkapcsolati feladatok magas szintű ellátása

4.2.Piaci áttekintés

A Kft. alapító okiratában lefektetett tevékenységének piacelemzése során megállapítható, hogy a működési területén egyedülálló tevékenységet végez

4.3. Marketing-mix

4.3.1. Promóció

A standard megrendelői kör miatt magas szintű promócióra nincsen szükség. A Kft. a promóciós feladatait saját honlapján, valamint pályázati kiírásoknak megfelelően célzott ügyfél megkeresések alapján kívánja ellátni. A Kft. honlapja 2021. január 1-jétől egységes városi arculattal arculattal és tartalommal működik a teljes körű információ átadás céljából. A honlap elérhetősége: www.csornaprojekt.hu.

4.3.2. Disztribúció

A Kft. kizárólag szellemi tevékenységet folytat, így ez a pont nem releváns.

4.3.3. Árképzés

A Kft. árképzési politikáját a mindenkori piaci árakon, valamint a pályázati kiírásokban meghatározott belső százalékos korlátoknak megfelelően határozza meg. Általánosságban meghatározható, hogy pályázatíráshoz kapcsolódó ár az elszámolható

összköltség 1-5 százaléka között mozog, míg a projektmenedzsmentre meghatározható ár maximum 2,5 százalék. A szakmai megvalósítás esetében a szegmensben releváns. mindenkori piaci áraknak megfelelően alkotjuk meg árképzési stratégiánkat.

4.3.4. Termékek/szolgáltatások

A Kft. termékek előállításával és értékesítéssel nem, kizárólag szolgáltatásnyújtásával foglalkozik a 4. fejezetben bemutatottak szerint.

5. A Kft. üzleti működése

A működés alapvető feltétele a költséghatékony gazdálkodás mellett az ésszerű gazdálkodás elvéének megfelelő tevékenység végzése, a likviditás folyamatos fenntartásával. A pénzügyi terv célja az üzleti terv gazdaságosságának vizsgálata és a pénzügyi előrejelzések bemutatása 2020. évre vonatkozóan. Az üzleti terv időszaka egy tört évet érint, így az önkormányzati befektetés következő évekből eredő bevételeinek, költségeinek és ráfordításainak összevetésén alapuló nettó jelenérték, valamint megtérülési ráták bemutatása nem indokolt. A Kft. egyszerűsített éves beszámolót prezentál, a mérleg választott formája „A" típusú, valamint eredménykimutatását összeköltség eljárással állítja össze.

5.1.Tervezett bevételek

A Kft. finanszírozása döntő hányadban a működési ciklus első periódusában állami támogatásból, közfeladat ellátási szerződés keretében ellátandó feladatból származó bevételből, valamint marginális részben profitorientált tevékenységből származó, értékesítés nettó árbevételből áll. 2020. üzleti évben az operatív működést segítő likviditást biztosító tagi kölcsönt kapott 10.000.000 Ft összegben.

A finanszírozáshoz szükséges forrást ezen kívül a 3. pontban meghatározott feladatok tevékenyégek ellenértéke és az állami támogatások szolgálják. A bevételek esetében az összemérés számviteli alapelve alapján kerül elhatárolásra aktív időbeli elhatárolásként 2020. üzleti évre, az előkalkuláció alapján 12.981.156 Ft összegben. A Kft. likviditása fenntartható az üzleti év során.

5.2.Tervezett költségek, ráfordítások

A Kft. működése során a számviteli fő költségnemeket különíthetünk el, azok felmerülése 2020. évben előre jelezhető:

- Anyag jellegű ráfordítások
- Személy jellegű ráfordítások (bérköltség, személy jellegű egyéb kifizetések és bérjárulékok
- Értékcsökkenési leírás
- Egyéb ráfordítások
- Pénzügyi műveletek ráfordításai

1. A Kft. szellemi tevékenységet folytat, alacsony anyagköltséggel, így az egyik legszignifikánsabb költségtétel a Kft. szakszerű működéséhez elengedhetetlen személy jellegű ráfordításokat tartalmazza, ami bérköltségből, egyéb személy jellegű kifizetésekből és kapcsolódó bérjárulékokból tevődik össze. A humán erőforrás kapacitás folyamatos bővítése prognosztizálható a feladatok szignifikáns növekedése miatt a 2021. évi üzleti évre.

2. Az anyag jellegű ráfordítások közé sorolandó, mivel a Kft. készletnyilvántartást nem vezet és az anyagjellegű, 1 éven belül elhasználódó, üzemeltetéséhez szükséges irodaszerek és nyomtatványok beszerzését az anyagköltségek között számolja el. Az anyag jellegű ráfordítások közé sorolandó, a postaköltséget, a kiküldetési rendelvények alapján a munkavállalónak kifizetett összegeket, valamint az egyéb anyagköltségeket. Külső szakmai szolgáltatók költségei közé havi díjas elszámolás mellett a könyvviteli, könyvvizsgálói, ügyvédi és közbeszerzési szolgáltatásokat soroljuk. Egyéb szolgáltatások között a közjegyzői díjak és a bankköltségek merülnek fel a Kft. működése során.

3. Amortizáció (Értékcsökkenés): A Kft. tulajdonában kisértékű tárgyi eszközök beszerzése tervezett, 200.000 Ft értékhatár alatti egyedi beszerzések, így a költségfelmerülés pillanatában kisértékű eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerülnek. Értékhatár feletti beszerzések tárgyi eszközök és immateriális javak esetében a számviteli politikának megfelelő éves értékcsökkenés kerül elszámolása, 2020. december 31-én.

5.3.Költségek és ráfordítások és gyakoriságuk kimutatása

51. Anyagköltségek:

- Nyomtatványok és irodaszerek beszerzése
- Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei

52. Igénybe vett szolgáltatások

- Kiküldetési díjak (cash-flow tervben változó költségnek minősül) (havi)
- Posta, telefon és infokommunikációs öltségek (havi)
- Hirdetés és reklámköltség
- Könyvelő, könyvvizsgáló, ügyvédi díj (havi)
- Mérnöki és egyéb szakmai szolgáltatások költségei

53. Egyéb szolgáltatások

- Bankköltség (havi, de változó mértékű)
- Hatósági díjak (eseti)
- Közjegyzői díjak

54. Bérköltség (havi)

55. Személyi jellegű egyéb juttatás (havi)

- Megbízási díjak

56. Bérjárulékok (havi)

57. Értékcsökkenés (éves), értékhatár alatti egyedi beszerzés esetén értékcsökkenés (felmerülés pillanatában)

86. Egyéb ráfordítások

87. Pénzügyi műveletek ráfordítása

Eredménytervezés a 2020. üzleti évre

	Megnevezés	Összesen
51	***Anyagköltség***	***74 500 Ft***
	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei	***15 000 Ft***
	Egyéb anyagköltség	***9 500 Ft***
	Irodaszer, nyomtatvány	***50 000 Ft***
52	**Igénybe vett szolgáltatások költségei**	***3 536 500 Ft***
	Egyéb bérleti díj	***32 000 Ft***
	Utazási és kiküldetési költségek	***49 500 Ft***
	Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	***3 455 000 Ft***
	Szakértői szolgáltatás	***2 000 000 Ft***
	Közbeszerzési szolgáltatás költsége	***140 000 Ft***
	Rendszergazdai szolgáltatás	***250 000 Ft***
	Postaköltség	***10 000 Ft***
	Ügyvédi és közjegyzői díj	***430 000 Ft***
	Könyvvizsgálói díj	***250 000 Ft***
	Könyvelési díj	***375 000 Ft***
53	**Egyéb szolgáltatások költségei**	***105 000 Ft***
	Bankköltség	***100 000 Ft***
	Tagdíj	***5 000 Ft***
54	**Bérköltség**	***3 500 000 Ft***
	Bérköltség	***3 500 000 Ft***
55	**Személyi jellegű egyéb kifizetések**	***6 309 500 Ft***
	Megbízási szerződések	***6 200 000 Ft***
	Munkavállalóknak adott egyéb személyi jellegű kifizetés	***109 500 Ft***
56	**Bérjárulékok**	***1 543 600 Ft***
	Szociális hozzájárulási adó	***1 407 400 Ft***
	Szakképzési hozzájárulás	***136 200 Ft***
57	**Értékcsökkenési leírás**	***113 333 Ft***
	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	***13 333 Ft***
	Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs	***100 000 Ft***
86	**Egyéb ráfordítás**	***11 500 Ft***
	Önkormányzattal szemben elszámolt adó	***10 000 Ft***
	Kerekítési különbözet	***1 500 Ft***
	KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	***15 193 933 Ft***

	Megnevezés	Összesen
91	**Belföldi értékesítés bevétele**	***500 000 Ft***
	Főtevékenység árbevétele	***500 000 Ft***
96	**Egyéb bevételek**	***17 981 156 Ft***
	Pályázati támogatás	***17 981 156 Ft***
	Kerekítési különbözet	***- Ft***
	Káresemkényekkel kapcsolatos bevételek	***- Ft***
97	**Pénzügyi műveletek bevételei**	***- Ft***
	Árfolyam nyereség	***- Ft***
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	***18 481 156 Ft***
		- Ft
	Eredmény	***3 287 223 Ft***

Kelt: Csorna, 2020. ..... december 15.

.....

Sági Géza Tibor, ügyvezető
Csorna Projekt Kft.