VÁCI VÁROSIMÁZS KFT.
2600 Vác, Kossuth utca 21.• Telefon: 27/312-860• 30/583-6767 • Fax: 27/510-900 • estv@estv.hu • www.estv.hu •

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT KFT.
ÜZLETI TERV
2015

Bevételek

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. főbevételei 2015-ös évben a televíziós műsorszolgáltatásból és a lapkiadásból várhatóak. A korábbi évek bevételeire alapozva, illetve a jelenleg megkötött szerződések alapján a legnagyobb tételek ezekből a tevékenységekből realizálhatóak. A Kft. harmadik legnagyobb bevételi forrása várhatóan a reklámszolgáltatásból származnak majd, míg a források negyedik sorát a pályázatok adhatják. A tulajdonos döntése szerint, a Váci Világi Vigalom szerevezése már nem feladata a Váci Városimázs Kft-nek, így ennek bevételét, mint ahogy kiadását sem tervezzük idén. A rendezvények szervezési feladatának átszervezése várhatóan a Karácsonyi Vásárra is vonatkozik, így az ebből származó bevételeket, mint ahogy azok kiadásait sem tartalmazza az idei pénzügyi terv.

Bevételek tételesen:

	Nettó	Áfa:
1. televíziós műsor szolgáltatása	27.900.-	0
2. lapkiadás	11.517.	575.-
3. reklámbevételek	4.000.-	1.085.
4. pályázati forrás	1.902.-	513.-
Bevételek összesen:	**45.319.-**	**2.173.-**

Kiadások:

A kiadások jelentős részét a tevékenység humánerőforrás-központú jellegből adódó költségek, a bérek és azok járulékai teszik ki. 2015 januárjától jelentős létszám racionalizálásra került sor a Váci Városimázs Kft-nél. A korábbi ügyvezető és kilenc főállású alkalmazotti létszám, két fővel csökkent, az új ügyvezető bére is alacsonyabb összegben lett megállapítva. A külső humán szolgáltatásokat igénybe vevő megrendelések is a minimum szintre csökkentek, így a bér és a járulékok kifizetései is jelentősen csökkennek idén. A csökkenés annak figyelembevételével is megvalósul, hogy a frissen megválasztott Felügyelő Bizottság tagjainak honoráriuma plusz kifizetést jelent ebben a sávban. A Gyeden lévő kollégánk munkába állása is várható tavasztól, ő azonban egyelőre négy órás állásban tud majd feladatot

vállalni. Munkájára szüksége van a cégnek és a Munka Törvénykönyve aktuális módosulása is kötelez minket a félállású Gyedes kolléga foglalkoztatásra.

A működés, illetve a rezsi tételek is várhatóan csökkennek idén. A bevételek résznél már megjelölésre kerültek azok a feladatok (Váci Világi Vigalom, Karácsonyi Vásár), melyek kiadásai sem jelentkeznek a Váci Városimázs Kft. büdzséjében. A kiadásokat tehát ezek szem előtt tartásával terveztük meg.

Kiadások tételesen:

1. Személyi jellegű kifizetések összesen **26.575.-**

	Nettó	ÁFA
2. lapkiadás	8.252.-	487.-
3. frekvencia	2.328.-	628.-
4. jogdíjak	468.-	127.-
5. rezsi	1.803.-	480.-
6. anyagköltség	148.-	40.-
7. menedzsment díj, egyéb szolg.	1.560.-	421.-
8. biztosítás	309.-	83.-
9. fejlesztés	1.200-	324.-
összesen:	**16.068.-**	**2.590.-**

Kiadások: személyi jellegű és anyagi jellegű összesen nettó: 42.643.-
ÁFA összesen (47% vonható le) 2.590.-

A tervezet alapján a bevétel-kiadás viszonylatában, a Kft-nek nem lesz 2015-ben likviditási problémája. A pénzügyi terv azokkal a bevételekkel számol, amelyek garantáltan realizálhatóak, hiszen a 2010-óta, az önkormányzattal évente megkötött szerződésben foglalt összegek mértéke nem növekedett, tehát várhatóan ezek csökkenésével sem kell számolnunk idén. A reklámbevételek a korábbi évekhez mérten terveztük, ennek mértéke realizálható.

Fontos bevételi forrás lehet a pályázati lehetőség kihasználása. Mintegy Bruttó 2,5 millió forintos pályázati támogatású szerződése van a cégnek az önkormányzattal, tehát ennek teljesülése várható a bevételi oldalon. További feladat a pályázatok felkutatása és kihasználása, ezek adhatnak továbblépési lehetőséget a cég jelenlegi gazdasági helyzetéből. Fontos számolni olyan kiadással, amely azokra a fejlesztésekre biztosít forrást, amelyek 2015-ben nem elodázhatóak. Ilyen például bizonyos szoftverek beszerzése, de biztosítanunk kell tartalékot azokra a vis maior helyzetekre is, amelyek kijavítása szükségszerű a vállalt feladatok teljesítése érdekében.

A cég számára kiadásokat generáló peres ügyek jórészt lezárultak. Egy jogvitával kapcsolatos ügyünk van még a bíróság előtt, melynek végzése a hetekben várható.

VÁCI VÁROSIMÁZS KFT.

2600 Vác, Kossuth utca 21. • Telefon: 27/312-860 • 30/583-6767 • Fax: 27/510-900 • estv@estv.hu • www.estv.hu •

A Kft.- a Holding felé tartozik mintegy 21 millió forinttal, amely kötelezettséget a korábbi években halmozott fel. Az, hogy a Holding által nyújtott „működési hitel" milyen tevékenységi körökre, milyen időbeli – fizetésbeli hatályú bizonylatokkal lettek megállapítva a Városimázs ügyvezetése számára nem ismert.
Meglátásom szerint ezt az összeget a Kft. nem tudja önerőből visszafizetni, vagy ha mégis megpróbálja, akkor az jobb esetben is a Kft. gazdasági mozgásterét 4-5 évig befagyasztja. Remélhető, hogy a tulajdonos testület a Kft. zökkenőmentes működtetésében érdekelt, és abban bízunk, hogy a Holding is ebben látja a megoldást, mert az uralkodó cég követelésének érvényesítésével bármikor csőd közeli helyzetbe taszíthatja a Városimázs Kft-t.

A pénzügyi terv teljesítésének legfontosabb feltétele, hogy a külső források keresése és a takarékos működés szem előtt tartása mellett, a tulajdonos lehetőségeihez mérten konszolidálja azt a tartozást, amelyet a Váci Városimázs Nonprofit Kft. korábbi faladatainak teljesítése során, az alulfinanszírozás és a bevételek kiesése miatt halmozott fel.

Vác, 2015. május 4.

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT KFT. 2600 Vác, Kossuth u. 21.

.....
Kegyes Zoltán
ügyvezető igazgató

Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti terve

Az üzleti év mérlegfordulónapja:			
		adatok E Ft-ban	
Sor-szám	A tétel megnevezése	2014. évi tényadatok	2015. évi terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	84 343	45 319
III.	Egyéb bevételek	61	1 100
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	39 626	12 840
V.	Személyi jellegű ráfordítások	35 815	26 575
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 040	2 000
VII.	Egyéb ráfordítások	5 344	3 228
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 579	1 776
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 432	1 400
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 432	-1 400
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	147	376
X.	Rendkívüli bevételek	1	
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	1	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	148	376
XII.	Társasági adófizetési kötelezettség	14	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	134	376
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	134	376
	Osztalék		