

Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft.

5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a

Tel: 06 30 983 7265

e-mail: szolg.kft@gmail.com

*A Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft.
Egyszerűsített üzleti terve
2023.*

Csorvás, 2023. február

A Kft. általános bemutatása

Cég neve, címe: Csorvási Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a
Tel: 06 30 983 7265
E-mail:szolg.kht@gmail.com

A Társaság alapítója Csorvás Város Önkormányzata

és egyszemélyes tulajdonosa: 5920 Csorvás, Rákóczi u. 17.

(100%-ban)

A cégalapítás:

- A Képviselő testület a Kft. jogelődjét, a Csorvási Szolgáltató Közhasznú Társaságot 136/2000. (X.25.) határozatával 2000-ben hozta létre.
- 2000. november 27-től 2001. február 28-ig előtársaságként működünk.
- 2001. február 28-tól 2008. július 10-ig KHT.
- 2008. július 10-től Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (az átalakulást törvény írta elő)
- 2016. július 31. - Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft.-be olvadt
- A Kft.-re ugyanazok a szabályozások vonatkoznak, mint jogelődjére, a KHT.-ra. A társaság nyereség és vagyonszerzési cél nélkül végezheti tevékenységét, ez természetesen nem zárja ki a Kft. nyereség- és vagyonérdekeltségét.
- A Kft. a közhasznú tevékenység érdekében üzletszerű gazdasági tevékenységet folytathat, de az ebből származó nyereség nem osztható fel, hanem a közhasznú működés elősegítésére visszaforgatandó, illetve fejlesztési alap képezhető belőle. Ezen kritériumoknak cégünk mindenben megfelel.

Az eddigi évek eredményei:

Év	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Adózott eredmény eFt	1.051	3.169	3.908	2.411	5.415	1.656	921	4.500	3.163	6.080	3.246

Év	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Adózott eredmény eFt	-18.300	-9.066	-10.770	-6.507	225	418	3.601	-1.659	-1.548	1.091	kb. 500

Működési kör:

1. Napközi konyha üzemeltetés
2. Temetkezés (temetkezési szolgáltatás, köztemető fenntartás)
3. Karbantartás
4. Épülettakarítási szolgáltatás
5. Művelődési Ház
6. Városi és Iskolai Könyvtár
7. Hérics Szálló üzemeltetés
8. Büfé üzemeltetés

A Kft. létszáma:

1. Napközi konyha üzemeltetés
 - ételmezésvezető 1 fő
 - szakács 4 fő
 - konyhalány 3 fő teljes munkaidős és 2 fő részmunkaidős
 - gépkocsivezető, adminisztrátor 1 fő
 - közfoglalkoztatott 1 fő
2. Temetkezés (temetkezési szolgáltatás, köztemető fenntartás)
 - temetkezési ügyintéző 1 fő
 - temetőgondnok 1 fő részmunkaidős
3. Építőipari szolgáltatás
4. Épülettakarítási szolgáltatás
 - takarító 1 fő részmunkaidős
5. Művelődési Ház
 - művelődésszervező 1 fő

- takarító	1 fő
- takarító közfoglalkoztatott	1 fő
6. Városi és Iskolai Könyvtár	
- adminisztrátor	1 fő (6 óra/nap)
- adminisztrátor	1 fő (részmunkaidős)
7. Hérics Szálló üzemeltetés	
- takarító közfoglalkoztatott	2 fő
8. - ügyvezető	
- könyvelő	1 fő

1. Marketing terv

1.1 A vezetés, a szervezés általános áttekintése

A vállalat, a Kft. környezete nem más, mint azon tényezők, szervezetek, személyek összessége, amelyekre a Kft. gazdasági tevékenysége során közvetve vagy közvetlenül hatással van, s amelyek ugyancsak hatást gyakorolnak a Kft.-re.

Belső környezet:

- Belső környezetként értékelhetünk minden olyan tényezőt, melyek a cégen belül hatást gyakorolnak a szervezet tervezési, szervezési, vezetési és ellenőrzési folyamataira. A cég belső környezetét alakító tényezők között a vezetési tevékenységek és a működési folyamatok egymásra gyakorolt hatásait kell tárgyalni.

A belső környezet része minden, a működési folyamatokat meghatározó elem.

- A Kft. struktúrája, szervezeti felépítése
- Alá – fölérendeltségi viszony
- Folyamatok biztosításához szükséges gépek, berendezések, anyagok, stb...
- Vezetési, irányítási, munkavégzési stílus
- Munkaerő, munkatársak képességei, készségei
- Szakértelem

- Cég múltja, jelene, jövője

A belső környezet állandó változásban van, melynek irányát a külső környezet határozza meg.

Külső környezet (mikro, makro és globális)

Mikrokörnyezet: A Kft. szűkebb környezete

- Szállítók
- Piaci résztvevők
- Fogyasztók
- Versenytársak, közvélemény

Makrokörnyezet: A Kft. tágabb környezete, mellyel a cég indirekt, közvetett kapcsolatban áll.

- Demográfiai tényezők
- Gazdasági környezet
- Természeti környezet
- Technológiai környezet
- Politikai környezet
- Társadalmi környezet

Globális környezet: globális, az egész világra kiterjedő társadalmi, politikai, gazdasági, természetbeni tényezők, hatások és tendenciák. Jelenleg ez a legaktuálisabb, a szomszédunkban dúló háború miatt. A végét nem látjuk, féltő, hogy akár évekig is elhúzódhat a fegyveres konfliktus. Mi csak bizakodhatunk, hogy a felek minél hamarabb eljutnak a tűzszünetig, majd a békekötésig. A Kft. feladata a talpon maradás, a negatív hatások csökkentése.

A tervezéskor figyelembe kell vennünk környezetünk változásait. Elemzésre több módszer létezik, mi két analízist alkalmaztunk az évek során, a PEST analízist, és a SWOT analízist- *PEST*: 4 tényezőt kell folyamatosan figyelni

Political (politikai)

Economic (gazdasági)

Social (társadalmi)

Technical(technikai)

SWOT analízis: A cég erősségei, gyengeségei, lehetőségei és a veszélyek alapján kell biztosítani a „jövő” stratégiát.

1.2 Árképzés

A szolgáltatási áraink jelentős hányada adott, egy részét a Képviselő Testület határozza meg (gyermek étkeztetés, köztemető fenntartás, bérleti díjak).

A szolgáltatásaink kisebb hányadánál költségelvívű árképzést alkalmazunk. A keresettől függő és a versenytársakhoz igazodó árképzést csak ritkán, egyes esetekben alkalmazzuk. A szolgáltatásaink esetén versenyképes áron tudunk jó minőséget biztosítani. Ennek két fő oka van:

- Dolgozóink szakmai felkészültsége jó.
- Alacsony bér. Dolgozóink nagy része minimálbért vagy garantált bérminimumot kap. Ez a tény nagyban megnehezíti a szakemberek megtartását. Az ár képzésnél folyamatosan figyelni kell az inflációs adatokat és ha kell időben módosítani az árainkon.

1.3. Kockázatbecslés

Ahogy minden vállalkozásnak, így társaságunk is szembe kell néznie bizonyos veszélyekkel, át kell tekinteni a lehetséges kockázati forrásokat, a környezetet, hol működik. Fel kell ismernünk, és megfelelően kerülnünk kell ezeket a buktatókat.

Kockázati források pl.:

- természeti katasztrófák
- politikai viszonyok, (Orosz-Ukrán háború)
- új technológiák megjelenése
- új versenytárs
- régi versenytárs megerősödése
- érdekellentét

Kft. esetében figyelni kell pl.:

- megfelelő színvonalú szolgáltatás biztosítására
- a lakossági jó megítélés megtartására
- alkalmazkodás a tulajdonos igényéhez
- kapacitások kitöltésére
- költségek, eredményesség alakulására
- munkaerő gazdálkodásra

2. Célok, irányelvek

Az eddigiekben általános dolgokkal foglalkoztam, ezután a 2023-es év céljait részletezném. Az elmúlt évekhez hasonlóan 2023-ban is igen nehéz reálisan tervezni. A COVID járványon talán túl vagyunk, bár megbetegedések még sokáig lesznek, de sajnos jelenleg a háború és az ezzel együtt járó gazdasági válság (magas infláció) megnehezíti a működésünket. Minden igyekezetünkkel azon leszünk, hogy a 2023-as év ne legyen veszteséges.

- **Napközi konyha üzemeltetés**

A törvényi előírásoknak ebben az évben is mindenben meg kell felelnünk. A rendszeres ellenőrzések során komolyabb elmarasztalást, büntetést nem kaphatunk. (Örömteli, hogy az elmúlt években nem volt elmarasztalás.)

A Képviselő Testület hozzájárult, hogy 2023. március 1.-től a gyermekétkeztetés esetében egy jelentősebb áremelést hajtsunk végre. Ez a lépés megkönnyíti a működésünket. A nagyon várt konyha felújítás, a gazdasági helyzet miatt, nagy valószínűséggel csúszik, de a remény megmarad.

- **Temetkezés**

A gazdaságos üzemelés nincs veszélyben. az árainkat a magas infláció miatt minimális mértékben emelnünk kellett. A temetések száma évek óta gyakorlatilag egy szinten mozog. Mindenben igyekszünk a hozzátartozók igényeinek megfelelni.

Az idei évben is teljes körű szolgáltatással állunk a hozzátartozók rendelkezésére.

- **Művelődési Ház, Városi és Iskolai Könyvtár**

A tavalyi évhez hasonlóan idén is igyekszünk színvonalas és sokszínű programokat biztosítani minden érdeklődő számára. Az anyagi háttér biztosításában és a lebonyolításban nagyon nagy segítséget kapunk Csorvás Város Önkormányzatától és a civil egyesületektől. Köszönjük! Bízunk benne, hogy kulturális szempontból sikeres lesz 2023.

- **Hérics Szálló**

Az elmúlt évhez hasonlóan 2023-ra is jók a kilátásaink, bár jelenleg az állandó lakóink száma minimálisan csökkent, de bízunk benne, hogy hamarosan új lakóink érkeznek. Ezen a területen keletkező profitra a Kft.-nek igen nagy szüksége van, ezért is mindent meg kell tenni, hogy minél több lakó (dolgozó) legyen itt elszállásolva.

- **Büfé üzemeltetés**

A büfét rendezvények alkalmával üzemeltetjük. Az áraink reálisak, a választék megfelelő.

3. Feladatsoros üzleti terv - 2023.

Feladat	Tervezett nettó árbevétel eFt	Tervezett ráfordítások eFt			Tervezett nettó ráfordítás eFt	Tervezett eredmény eFt
		személyi	anyagi	écs		
Napközi konyha	156 800	63 000	99 500	300	162 800	-6 000
Temetkezés	16 200	8 000	5 500	200	13 700	+2 500
Építőipari szolg.	1 200	300	1 000	200	1 500	-300
Épülettakarítás	1 450	1 400	50	-	1 450	±0
Művelődési Ház	13 800	11 400	4 000	200	15 600	-1 800
Könyvtár	5 700	4 600	2 700	200	7 500	-1 800
Hérics Szálló	15 000	5 100	2 600	300	8 000	+7 000
Büfé	2 800	400	2 000	-	2 400	+400
Összesen	212 950	94 200	117 350	1 400	212 950	±0

Próbáltam egy optimista üzleti tervet összeállítani. Hogy ez a terv tartható legyen az elsősorban attól függ, hogy a Hérics szálló üzemeltetésén keletkező eredmény kompenzálni tudja –e a konyhán mutatkozó veszteséget. Jelenlegi állapot szerint igen, de sajnos nagyon sérülékeny ez az egyensúly.

4. Az üzleti terv ellenőrzése, módosítása

Az üzleti elképzelések eltérhetnek az év folyamán alakuló tényezők hatására. Sohasem lehet előre látni a gazdasági folyamatok esetében, ezért ajánlatos a havi ellenőrzés.

Ellenőrizendő:


- Költség – ráfordítás arány
- Árbevétel alakulása
- Eredmény alakulása

- Pénzforgalom alakulása
- Havi gazdasági egyeztetés

Az írásos és elektronikus adatbázisunk lehetővé teszi a havi ellenőrzést és egyeztetést. Az időben felismert veszélyeztető esemény káros hatása jelentősen csökkenthető egy korai beavatkozással.

Csorvás, 2023. február 14.




Samu Kálmán
ügyvezető

