

Az Agria-Humán Közhasznú Nonprofit Kft.

ÜZLETI TERV

2013



TARTALOM

1	A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA	1
1.1	A vállalkozás adatai	1
1.2	Termékek szolgáltatások bemutatása	1
1.3	Tulajdonos és a vállalkozás jogi formája.....	2
1.4	A vállalkozás tőkeösszetétele (eFt)	2
2	TERMELESI FOLYAMAT.....	3
2.1.	Varrodai tevékenység	3
2.2	Papíripari tevékenység.....	3
2.3	Hulladékgazdálkodás.....	5
2.4.	Szolgáltatás	6
2.5	Részegység szerelés.....	7
2.6	Nyomdaüzem, könyvkötészet.....	7
3	MARKETING TERV.....	8
3.1.	Arculat kialakítás, piaci jelenlét fokozása	8
3.2.	Eladásösztönzés /piacszerzés/.....	9
3.3.	Árak	9
3.4.	Termelés-értékesítés kapcsolata	10
4	HUMÁN ERŐFORRÁSOK.....	12
4.1.	Létszám, létszámstruktúra	12
4.2.	Munkaerő biztosítás.....	14
4.3.	Munkafeltételek	15
4.4.	Képzés.....	16
5	PÉNZÜGYI TERV.....	16
5.1.	Bevételi terv	16
5.2.	Fejlesztés, beruházás.....	18
6	ÖSSZEFOGLALÁS.....	18

1 A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

1.1 *A vállalkozás adatai*

- A cég megnevezése: Agria-Humán Közhasznú Nonprofit Korlátolt felelősségű Társaság
- A cég székhelye: 3300 Eger, Mecset út 6.
- Létesítő okirat kelte: 1993. november 01.
- Cégbíróági bejegyzés száma: Cg. 10-09-021223
- Cégjegyzés módja: Önálló
- Cégjegyzésre jogosult: Fazekas László Albert ügyvezető
- Könyvvizsgáló: Kameniczky Andrásné
- Felügyelőbizottsági tagok: Szucsik György elnök
Dr. Mész Mihály tag
Marczis Szilvia tag

1.2 *Termékek szolgáltatások bemutatása*

Társaságunk termelési szerkezetét az alábbi kategóriákba sorolt főbb tevékenységek reprezentálják:

Varrodai tevékenység

- Konfekció varrás
- Ruhajavítás

Papíripari tevékenység

- Nyomdai utómunkálatok (szigorú számadású nyomtatványok)
- Egyéb papíripari termékek (naptárak, tasakok, nyomtatványok stb.)

Nyomda, Egyéb szolgáltatás

- Nyomtatvány készítés, szórólap, könyvek stb
- Kézi-, gépi könyvkötészet
- Irodaszerek gyártása
- Dobozok készítése

Intézményi szolgáltatás

- Terem őrzés, jegykezelés
- Portaszolgálat
- Takarítás
- Karbantartás

Hulladék elő- kezelés

- Müanyag hulladékválogatás, tömörítés
- Egyéb szelektív hulladékválogatás, kezelés
- Müanyag hulladékdarálás, tömörítés

Szerelés

- Bosch részegységek szerelése
- Müanyag alkatrészek szerelése

1.3 Tulajdonos és a vállalkozás jogi formája

Az Agria Humán Kft-t 1993. november 01-jén alapította Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata. (Eger, Dobó tér 2.) A társaság 100%-ban Önkormányzati tulajdon.

1.4 A vállalkozás tőkeösszetétele (eFt)

Tőke szerkezet	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012 várható	2013. terv
Jegyzett tőke	56.760	56.760	56.760	65.760	239.740	60.000	60.000	60.000
Tőketartalék	4.605	4.605	4.605	62.955	120.955	120.955	120.955	120.955
Eredménytartalék	51.717	54.311	54.857	-86.482	-317.774	-135.301	- 129.278	- 154.401
Mérleg szerinti eredmény	2.569	546	-141.339	-194.864	-49.129	6.023	- 25.123	384
Saját tőke összesen	115.651	116.222	-25.117	-152.631	-6.208	51.677	26.554	26.938

2 TERMELÉSI FOLYAMAT

2.1. Varrodai tevékenység

A 2013.évi árbevétel tervezésénél két fő szempontot vettünk figyelembe:

Természetesen a 2012.évi tényleges árbevételünket, ami két részből tevődik össze a varrodai bér munka a szabászattal és a lakossági szolgáltatás bevétele.

Az elmúlt évben már elkezdődött új partnerekkel való kapcsolat felvétel, ami ebben az évben úgy néz ki, hogy folyamatos munkával látja el a varrodánkat.

A meglévő partnereink mellé két új cég lép be, az egyik német piacra termel női konfekció nadrágot, ami számunkra havi 1000 – 2000 db nadrág megvarrását jelenti viszont ennek az árfekvése sajnos igen alacsony.

Másik jelentős új partnerünk főleg munka és formaruhákat gyártat és fogalmaz, az ő megrendelésük is eléri a havi 600 db körüli mennyiséget, ennek ára magasabb és célunk, hogy velük egész éves szerződést kössünk.

A régebbi partnereket sem veszítettük el, szezonálisan és alkalmanként innen is várhatunk nagyobb tételszámú megrendeléseket.

A szolgáltatási részt szeretnénk továbbra is megtartani, az átköltözéssel számítunk rövid visszaesésre, de a régi ügyfeleket is megtartva valamint a környéken élőket tájékoztatva /szórólap. hirdetés/ 1-2 hónapon belül reményeink szerint visszaállítható a régi forgalmunk.

A varroda személyi összetételével, szakmai vezetésével, valamint jó munkaszervezéssel az előirányzott terv teljesíthető.

Varrodai tevékenység	2013. tervezett eFt.	Összetétel %
Varroda	7.700	81,5
Javító szolgáltatás	1.750	18,5
Ágazat összesen	9.450	100,0

2.2 Papíripari tevékenység

A terv elkészítéséhez az elmúlt évek adatait, tapasztalatait vettük alapul. A nyomdaipar, papíripari ágazat termelése egyre inkább a csomagolóanyagok gyártása felé orientálódik. A velünk kapcsolatban álló partnereink is erre rendezkednek be. A Keskeny és társa Kft. 2012-ben beruházásai között szerepelt több kötészeti gép, melyek doboz ragasztást, stancolást

végeznek. Ebből is látható a tendencia, mely nem egyértelműen kedvez a papíripari kézi csomagolóanyag gyártásnak. A kis és közepes példányszámú megrendelések esetében azonban még mindig jobb árat lehet elérni a kézi munkával végzett csomagolóanyag gyártásnál, mint esetleg egy bonyolult gép hosszadalmas beállításával, elindításával. Ennek eredményeképpen a Keskenytől kisebb árbevételre számítunk, mint az előző évben.

A Pátia nyomda Zrt. megrendelés állománya már a tavalyi évben is csökkent. A csökkenés oka összetett, egyik az árak drasztikus csökkenésével magyarázható. Jelenlegi áraink 6-8 évvel ezelőtti kialakított árak voltak, melyeket a fokozatos segédanyag és üzemanyag áremelések folytán sem emelhettünk. Ennek ellenére a Pátia kemény árharcba kényszerített bennünket, mely sajnos már nem volt teljesíthető részünkről. Reméljük, a nyomdák egymás elleni árharcba előbb utóbb nyugvópontra jut és kiszámíthatóbbá válik.

A több kisebb megrendelőktől származó bevételeinket az elmúlt évhez hasonlóra terveztük. Az esetleges lemorzsolódást igyekszünk majd pótolni.

A hazai nyomdaipar kiszámíthatatlansága okán, szorosabbra fűztük kapcsolatunkat a nyíregyházi Bags and More Bt.-vel. A belföldi gyártók csökkenő megrendelési állományát tervezzük pótolni a német-magyar cég termékeinek gyártásával. Az európai piacra szállító cég a csomagolóanyag gyártásban szerzett tapasztalatai mentén egyre több és bonyolultabb, s egyben speciális műveleteit tudjuk elvégezni. Reményeink szerint a luxus csomagolóanyag gyártás kiszámíthatóbb, ígéretük szerint kb. az előttünk álló 5 évben folyamatos megrendelésekre számíthatunk tőlük. Ehhez azonban a gépeink, eszközeink is fejlesztésre, cserére szorulnak. A géppark egy része öreg, elhasznált. Az előző évben elnyert pályázatból is sikerült gépeket beszerezni - vágógép, kasírozógép - ez azonban mindössze csak a folyamat elejét jelentette. Kiemelt figyelmet szeretnénk fordítani a hatékonyságra, melyre az új támogatás is mindinkább lehetőséget ad.

Papíripari tevékenység	2013. évi tervezett eFt
Papírüzem	49.823

2.3 Hulladékgazdálkodás

2013. évben a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásában törvényi változásokkal kell számolni, melyek kihatással lesznek a társaság szelektív hulladékválogató telephelyének gazdálkodására is. A foglalkoztatottaknak a telephely eltartó képességéhez viszonyítva magas létszámát, illetve a foglalkoztatottak munkában töltött idejét a gazdaságos üzemeltetés fenntartása, és a dolgozók kereseti lehetőségeinek biztosítása érdekében a megváltozott törvényi-, s ennek következtében gazdasági körülményekhez szükséges igazítani.

A Városgondozás Eger Kft. által beszállított válogatni való vegyes csomagolási hulladék mennyisége – ha csekély mértékben is – remélhetőleg nőni fog, viszont a kitermelt anyag összetételében jelentős változásra nincs kilátás. A megváltozott szállítási ütemezésnek a feldolgozás lehetőségeihez igazítása előttünk álló feladat, amelynek végrehajtása során számolnunk kell az átállással járó év eleji hónapok során némi anyagihiánnyal, bevételkieséssel.

A termelékenységet elsősorban befolyásoló PET átvételi árakban történő változás május-június hónapnál korábban nem lesz érezhető: A kitermelt anyag nagyobb mennyisége is ezekben a hónapokban kezd majd növekedni, s az éves átlagot elérni. Szeptember végétől, október végéig szintén nagyobb mennyiségű anyaggal és magasabb átvételi árakkal számolhatunk. Júliustól szeptember végéig munkacsúcsra, a feldolgozandó hulladék legnagyobb mennyiségére, de alacsony árakra lehet számítani. November és December hónapokban a szelektív hulladék mennyiségének drasztikus csökkenése vetheti vissza a bevételt.

Az egyéb, szelektív hulladékból kikerülő anyagok, úgymint az acél-, és alumínium italos dobozok, Tetra-Pack dobozok, HDPE műanyag flakonok, papírhulladékok csekély mértékben járulnak hozzá a telephely bevételéhez, s kigyűjtésük is időigényes: viszonylag hosszú időt vesz igénybe a már megtérülő mennyiségük kitermelése. Könnyebbséget jelent, hogy a Tetra Pack csomagolások átvétele a jövőben partnerünkön, a Fe-Group Zrt.-n keresztül megoldott, amit az elmúlt években nem mondhattunk el. A talán egyedüli jövedelmezőnek mondható alumínium hulladékok átadását a fémárak változását figyelembe véve ütemezzük, és vele azoknak a hónapoknak a bevételét kívánjuk erősíteni, amelyekben várhatóan kevesebb bevétellel számolhatunk.

Továbbra is szerződött partnereink részéről biztosított fólia hulladék válogatásából kívánjuk a szelektív hulladék hiánya következtében felszabaduló termelési időszakokban a dolgozók foglalkoztatását és a telephely jövedelmezőségének fenntartását megoldani. A szelektív hulladék

válogatásához képest könnyebbség, hogy éves szinten rögzített, adott súlyra vonatkoztatott árakkal számolhatunk, amely válogatási díjak a piac helyzetét figyelembe véve jelentős mértékben sajnálatos módon nem emelkednek majd.

Fóliaválogatásunk jövedelmezőségét jelentős mértékben befolyásolja a válogatott anyag minősége. A Polyter-Mix Kft által válogatásra beszállított vegyes lakossági és termelői fóliahulladék feldolgozása nagy munkaerőigénnyel és időbeli ráfordítással jár, így ennek – figyelembe véve a partneri kapcsolatok sérülékenységét – óvatos visszaszorítására törekszünk. A Lineco Kft által biztosított fólia-, és műanyag tálcá válogatásának megtérülése, jövedelmezősége, figyelembe véve a fenti mutatókat a Polyter Mix anyagának válogatásához viszonyítva jóval meghaladja azt. Csekély mértékű emelkedés várható e jól, és gyorsan válogatható anyag beszállított mennyiségét tekintve, mely szintén kedvező hatással lehet a telep és a társaság gazdálkodására.

Partnereink terén nem tervezünk jelentősebb változást, a meglévő és megelégedett partnerek kiszolgálása, kölcsönösen jó viszony ápolása piaci helyzetünk erősítése érdekében elengedhetetlen. Az említett, fóliaválogatást biztosító Polyter-Mix Kft.-n és Lineco Plastic Kft.-n kívül törekszünk új, fóliaválogatást biztosító partner(ek) bevonására is. Ami a kiválogatott PET hulladék átadását illeti, a Fe-Group Zrt. tűnik továbbra is a legbiztosabb, legjobb árakat kínáló és legkorrektebb partnernek. A Tetra-Pack hasznosításra történő továbbadása is rajtuk keresztül megoldott a jövőben. Az alumínium hulladék átvételét alapvetően a Loacker Kft.-n keresztül tervezzük megoldani, de esetlegesen figyelembe vesszük a pillanatnyi piaci árakat, s egy kisebb szállítási költséggel járó szállítási lehetőség esetén más átvevőket is. A HDPE hulladék átvételére nincs állandó partnerünk, az érte kínált ár és a minél alacsonyabb szállítási költség alapján dől el az átvevő kiléte, s az egyéb műanyag hulladékok átadása esetén is hasonló a helyzet.

Hulladékgazdálkodás	2013. tervezett eFt
Hulladékválogató üzem	27.000

2.4. Szolgáltatás

A 2013-as évre a takarítás-örzés valamint a bedolgozás telephelyen összesen 6,8 %-kal több bevétel lett tervezve a 2012. évi tényleges bevételhez képest. Ennek a többletnek a nagyobb részét a takarítás-örzés telephelyre terveztük mivel ez a részleg két új megrendelővel bővült, a Gárdonyi

Géza Színházzal valamint az Egri Okmányirodával. A bedolgozás részlegesen is több bevételre számítunk a tavalyi évhez képest az áremeléseknek köszönhetően.

Ezekon felül folyamatosan keressük az új partnereket. A tavalyi év végén adtunk két árajánlatot, melyekre várjuk a visszajelzést. Ezeknek az árajánlatoknak a tárgya takarítás valamint portaszolgálat. Pozitív válasz esetén ezek összesen 9 fő foglalkoztatására adnának lehetőséget, és az árbevételt is jelentősen emelhetnék.

Szolgáltatási ágazat	2013. évi tervezett eFt
Szolgáltatás	107.387

2.5 Részegység szerelés

A szerelőüzemünk a Bosch GmbH részére léghenger összeszerelést végez telephelyünkön. Az éves terv elkészítésekor az elmúlt évek adatait, tapasztalatait és a Bosch által adott információkat vettük figyelembe. Az új támogatási rendszer adta lehetőségek (pl. próba munka, munkaerő kihelyezés) még nem láthatóak maradéktalanul ezért a cégek ilyen jellegű igényeivel még nem számolhattunk.

Szerelési ágazat	2013. tervezett eFt
Alkatrész szerelés	22.340

2.6 Nyomdaüzem, könyvkötészet

Az 2013-as év árbevételének tervezése a 2012. év mutatói alapján készült az idei előzetes megrendelések figyelembevételével.

A Gárdonyi Géza Színházzal a 2012-es év végén kerültünk kapcsolatba és azóta, minden nyomdai jellegű munkájuk nyomdaüzemünkben kerül előkészítésre, illetve kigyártásra.

Eger MJV Polgármesteri Hivatala rendszeres megbízást adott a havonta megjelenő Rehabilitációs Hírlevél elkészítésére, illetve egyéb nyomdai munkákra.

Az Andrassy György Katolikus Közgazdasági Szakközépiskola a Föld Charta kiadvány projectére nyert EU pályázatot, melynek előkészítése és kivitelezése nyomdaüzemünk idei feladatai közé tartozik. Az előkészítési munkákat már 2012 decemberében elkezdtek és egészen ez év májusáig tart a project befejezése.

A Bródy Sándor Könyvtár a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt állományvédelmi, restaurálási pályázatának kapcsán több ezer folyóiratot adott át könyvkötésre, ezáltal közel 500 db aranyozott felirattal ellátott bőrkötéses könyvet kell készítenünk 2013. első félévében.

Egerben illetve környékén szinte mindenhol megszűnt a tradicionális könyvkötészet, ezért a lakossági megrendelések száma is fokozatosan növekszik.

A szeptemberi iskolakezdésre a tavalyi évben is több művészellátó nagykereskedés tőlünk rendelt rajztáblatartókat, spirál- és beíró füzeteket, így az egyébként nyomdai szempontból kevesebb megrendeléssel bíró nyári időszakot ez 2013-ban is áthidalhatja.

Sajnos csökkenő terjedelem és példányszám jellemzi a magazinpiacot, a kereskedelmi nyomtatványok példányszáma és megjelenéseinek gyakorisága erősen visszaesett az utóbbi években. Idén megpróbálunk nagyobb hangsúlyt fektetni az egyedi nyomdaipari és kötészeti termékekre, illetve ezek marketingjére a környező óvodák, iskolák és közoktatási intézmények felé.

Nyomdaipari tevékenység	2013. évi tervezett eFt
Nyomdaüzem	18.000

3 MARKETING TERV

A társaság növekedési elképzelését, a termék kínálat bővítését nagyban befolyásolja a társaság támogatási rendszere. Ennek kezdeti lépéseit a szervezeti struktúra kialakításával már megtettük 2010-ben, és azóta is folyamatosan alakítjuk.

3.1. Arculat kialakítás, piaci jelenlét fokozása

Az elmúlt években, a veszteséges gazdálkodás és a megbízhatatlan fizetési morál miatt lerombolt tekintélyt visszaszereztük. A munka folytatásaként lépéseket tettünk a cég tevékenységének, működésének bemutatására szolgáló lehetőségek jelenleginél szélesebb körű kihasználására.

Hangsúlyt helyezünk a cégünk tevékenységét korszerű, elektronikus úton, bemutató kiadványok készítésére, terjesztésére.

Igénybe vesszük azokat a lehetőségeket, ahol a gazdaságosság figyelembevételével reklámhordozóink megjelenhetnek.

2013 évben Eger város arculatának megfelelően új honlapot kívánunk kialakítani, amely az előzőknél sokkal áttekinthetőbb és naprakészen reprezentálja társaságunk arculatát.
[/www.agriahuman.hu/](http://www.agriahuman.hu/)

Már 2012 évben folytak a munkálatok ezzel kapcsolatosan, de már az egységes telephely adataival, életképeivel és a megvalósulás folyamatával kívánjuk felölteni a honlapot.

Elsősorban termékeink és szolgáltatásaink minőségével, mint megbízható üzleti partner kívánjuk a cég jobb megismerését és arculatának karakteresebb megjelenítését elérni.

3.2. Eladásösztönzés /piacszerzés/

Társaságunk az elmúlt két évben viszonylag jól körülhatárolható üzleti partnerkörrel a kölcsönös előnyökre épülő üzleti kapcsolatot épített ki. A termelési volumen azonban az elmúlt évben csökkent. Ennek megfelelően visszafogottabban tervezzük az árbevételt. A vezetői struktúra átalakításával egy időben azonban a gazdaságos termelés és értékesítés ösztönzését fokozni kívánjuk.

A támogatási rendszer változása lehetőséget biztosít számunkra tranzit foglalkoztatásra, ezért próbáljuk több multinacionális céggel fölvenni a kapcsolatot, hogy dolgozóinkat foglalkoztassák. Ez által megvalósulna a nyílt munkaerőpiacra való visszajuttatása azon megváltozott munkaképességű embereknek akik megfelelnek az elvárásoknak.

3.3. Árak

Piaci árainkat a mindenkori kereslet-kínálat függvényében kialakuló határköltségeinkhez igazodóan állapítottuk meg.

A működésünkhöz kapcsolódó állami támogatási rendszer csekély mozgásteret biztosít számunkra eladási áraink kialakításánál.

Ebből következően szükség van arra, hogy a vevői minősítési rendszerünk alapján eltérő árakat és fizetési módokat, határidőket is működtethessünk.

Ezek a minősítő kritériumok kapcsolódhatnak a vevői körünkhöz (rég, megbízható stb.), valamint a termék, vagy a szolgáltatás jellegéhez, (új, bevezető ár, árengedmény), továbbá az értékesítési csatornákhöz.

Fontos szempont áraink kialakításánál, - amely egyaránt vonatkozik saját termékekre és bér munkára, szolgáltatásra, - a jelenlegi támogatási rendszerben árbevételünknek, a költségekhez viszonyítva nagyobb arányú fedezetet kell biztosítania, mint azt a korábbi támogatási arányok mellett szükségeltetett. Tevékenységeink kevésbé gépesítettek – ez előny abban a tekintetben, hogy így

több dolgozót tudunk foglalkoztatni – hátrány az árképzésben, mert áraink sokszor csekély profitot tartalmaznak, mivel a mi árainkat is a piaci viszonyok határozzák meg. Ez a 2013-as évtől kezdve minden megváltozott munkaképességű munkavállalót foglalkoztató céget érint, így az év közepére várhatóan beállnak az árak egy normál szintre, mert jelenleg az árak piactorzító hatását kell elszenvednünk. Valamint azon cégek agresszív piacszerzését, akik eddig magasabb támogatással éltek.

3.4. Termelés-értékesítés kapcsolata

Társaságunk tevékenysége – és ehhez kapcsolódóan árbevétele – három részre tagolható. A megrendelőink által igényelt szolgáltatások, továbbá a bér munka jellegű munkák elvégzése, valamint a saját tervezésű termékeink előállítása.

Termelési tevékenységünk kényszerűen alkalmazkodik a rapszodikus piaci igényekhez. Ebből következően a gyártás indítása (különösen a papíripari területen) az esetek döntő részében konkrét piaci megrendelés alapján indul. Gyakorlati tapasztalataink indokolják annak szükségességét, hogy piaci prognózis alapján meghatározott nagyságú készletet alakítsunk ki. Ugyanis az igények jelentkezése és a gyártási idő közötti eltolódás miatt előfordulhatnak esetek, amikor csak jelentős plusz kapacitások igénybevételevel tudtuk teljesíteni az elvárásokat. A fentiekhez szükséges forrásokkal azonban csak korlátozottan rendelkezünk.

A szolgáltatások alapvetően nem a kereskedelmi csatornákon keresztül realizálódnak. Ezen a területen erősíteni kívánjuk az Önkormányzat és intézményei felé a – a jó referenciákra támaszkodó – terjeszkedésünket.

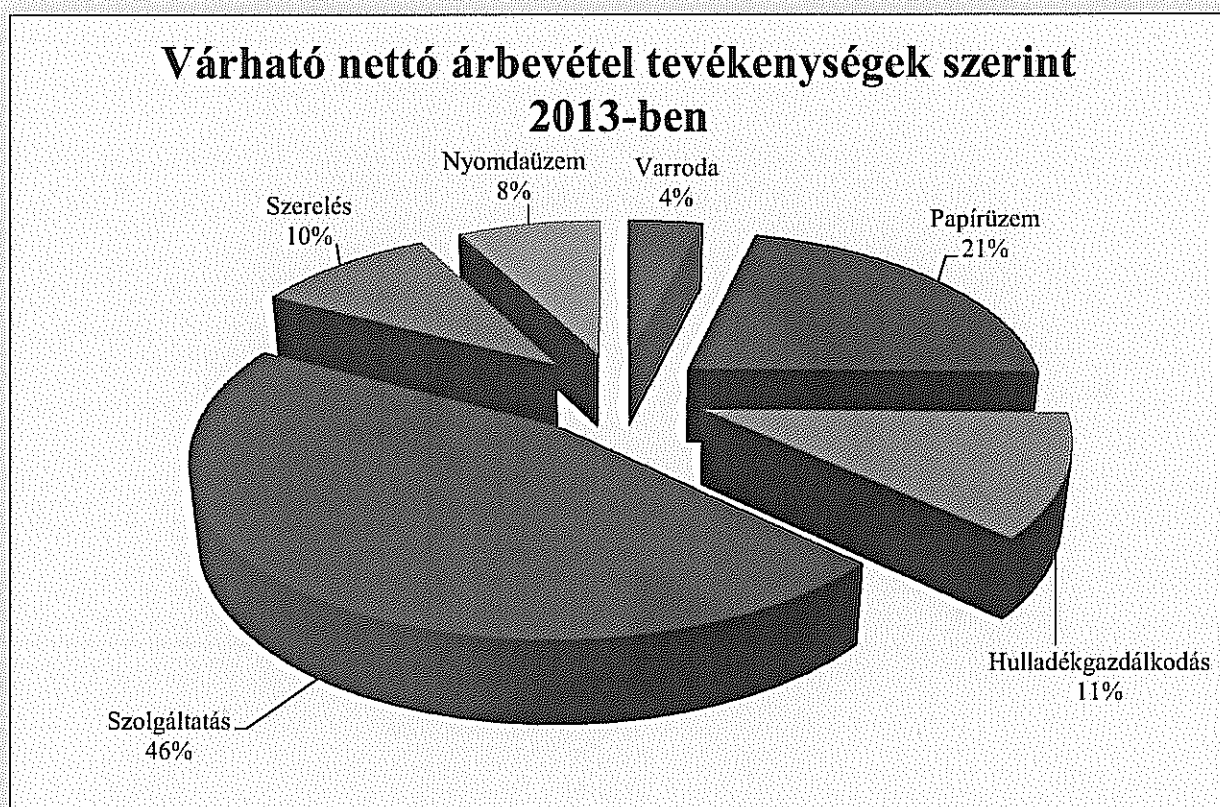
Bér munka jellegű tevékenységek közvetlenül a megrendelővel tartott kapcsolat révén realizálhatók, a tranzakciók az érintett szakemberek bevonásával bonyolíthatók.

Ez a tevékenység jelentős arányt képvisel termelésünkben, azonban nem igényli a klasszikus értelemben vett értékesítési hálózat kiépítését. Itt a személyes kapcsolatok, a megfelelő referenciák és az elvárt (minőség-, megfelelő ár) feltételrendszerrel kielégítő teljesítőképesség a meghatározó. A gyakorlati munkát a termékszerkezet szerint delegált illetékes vezető irányítja, illetve bonyolítja.

A saját terméküket előállító csoportban, az értékesítés a hagyományos kereskedelmi csatornákon bonyolódik.

Termelési tevékenységünk csoportok szerinti megoszlása az alábbi diagram szerint:

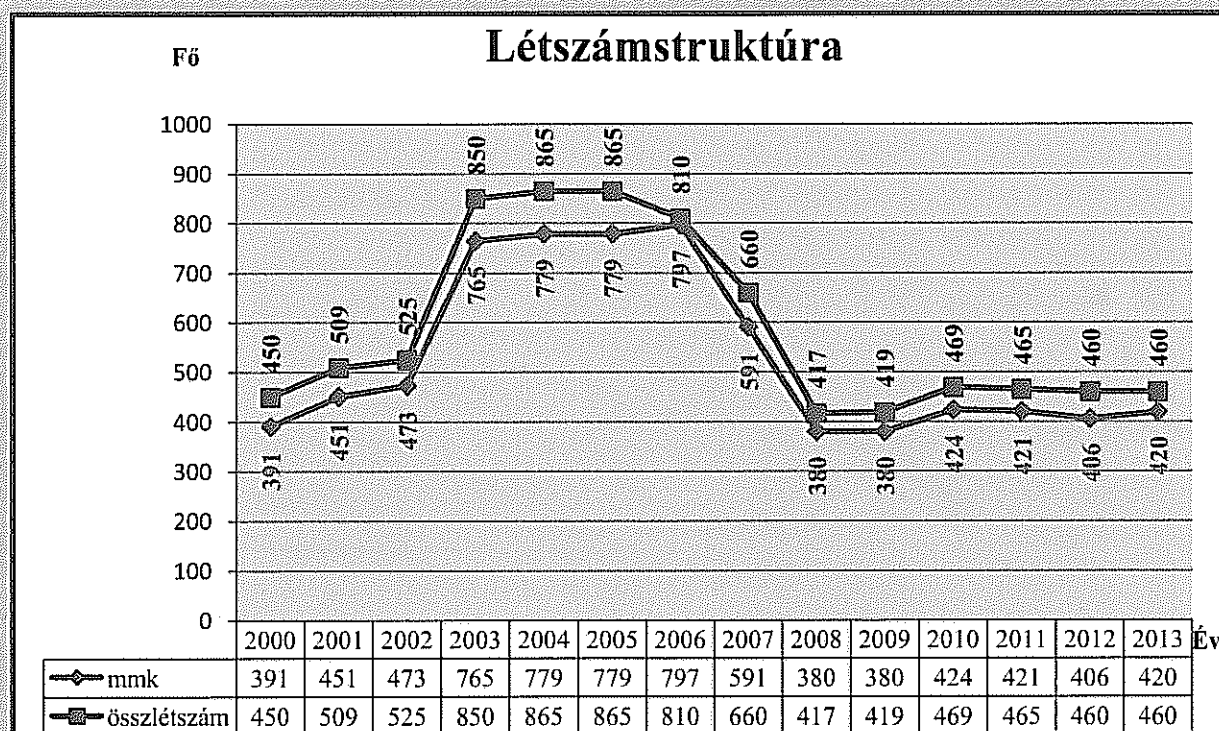
A 2013. évi tervezett árbevétel



4 HUMÁN ERŐFORRÁSOK

4.1. Létszám, létszámstruktúra

A létszámalakulás dinamikáját szemlélteti az alábbi diagram.



Látható, hogy 2000-2005 között egy dinamikus létszámnövekedést valósult meg, amely együtt járt a telephelyek számának növekedésével. Ez azonban nem járt együtt a társaság gazdasági helyzetének javulásával, sőt a támogatási szisztéma változása miatt bekövetkező kényszerű létszámcsökkentés, a megszüntetett telephelyekre beruházott érték elvesztésével járt együtt.

A támogatási rendszer átalakítása nem tette lehetővé a létszám előző években megszokott szinten tartását, sőt a támogatási szerződés követelményeinek betartása mellett jelentős létszámcsökkenés következett be.

2012-ben bekövetkezett kismértékű csökkenést eredményezett az, hogy az öregségi nyugdíjkorhatárt elért dolgozók pótlása csak részlegesen történt meg.

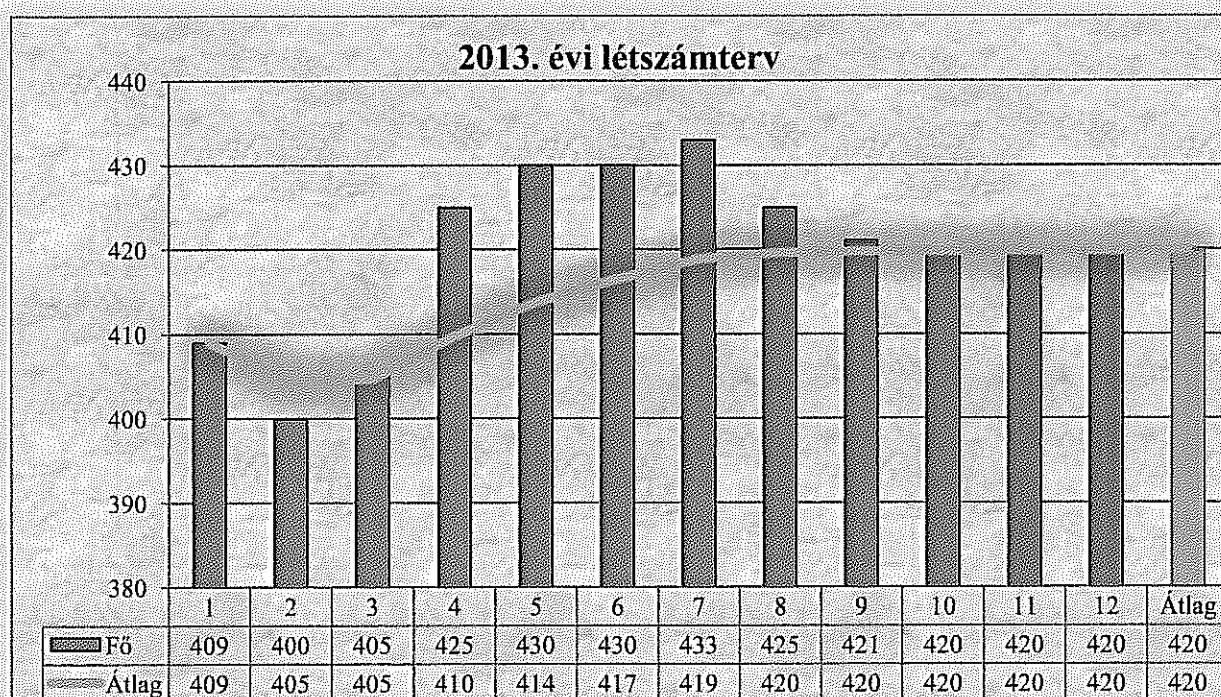
A diagram számadataiból követhető, hogy az összlétszámon belül jelentős arányt (közel 90 %-os) képviselnek a megváltozott munkaképességűek.

2013. évre tervezett adatok szerint ez az arány 91 %

Tervezésünket meghatározta az új támogatási rendszer bevezetése. Támogatásra pályázatot kellett benyújtani, melyben munkaerő kapacitást kellett felajánlani tranzit és tartós foglalkoztatásra a támogatás összegének ismerete nélkül.

Társaságunk a 2012. december 31-i létszám megtartását ítélte meg elérhető célnak, így 397 fő tartós, 23fő tranzit foglalkoztatását vállaltuk.

2013-ban a megváltozott munkaképességű foglalkoztatottakból 36 fő éri el az öregségi nyugdíjkorhatárt, helyettük új dolgozókat kívánunk fölvenni. Az év során még kb. 140 fő rehabilitációs ellátásban részesülő személynek kell komplex felülvizsgálaton részt vennie, és a tapasztalatok alapján emiatt kérjük munkaviszonyuk megszüntetését. Így jelentős létszámmozgással kell számolni, de a legtöbben a vizsgálat után ismételten munkába kívánnak állni.



A létszámterv havonkénti bontásából látható, hogy a szezonális munkákra, áprilistól-szeptemberig, történő magasabb tétszámú foglalkoztatással teljesül a szerződésben vállalt, éves 420 fős átlag. Ennek teljesítése egyrészt azért fontos, hogy minél több személynek biztosítsunk munkalehetőséget, másrészt maximálisan kihasználjuk a 420 fő * 1.120.000 Ft támogatást. (Az összegszerűséget csak a támogatási szerződés aláírása előtt egy nappal közölték.)

Fontos figyelembe veendő tényező munkavállalóink ellátásához kapcsolódó keresetkorlát.

Az újonnan megállapított rehabilitációs ellátás mellett csak heti maximum 20 órát dolgozhatnak.

A termelés hatékonysága érdekében heti 3 napos beosztásban tervezzük foglalkoztatásukat.

Társaságunk az évek alatt kialakított működéshez szükséges, meglévő létszámmal biztosítja az irányítási, rehabilitációs, munkaszervezési, adminisztrációs feladatok ellátását. A támogatási rendszer ún. többletköltség jogcímen lehetőséget nyújt a résztvevő foglalkoztatottak bérköltségének és szociális hozzájárulási adójának elszámolására. Munkatársaink megfeleltek az új előírások szerint kötelezően alkalmazandó rehabilitációs tanácsadó és rehabilitációs mentorral szemben támasztott követelményeknek is.

4.2. Munkaerő biztosítás

Társaságunk-küldetésének megfelelően meghatározó mértékben megváltozott munkaképességű dolgozókat foglalkoztat. Ha a munkavállalói hajlandóságot is figyelembe vesszük, akkor nagyon komoly munkavállalói rétegről van szó, akiknek munkavállalási lehetőségei rendkívül korlátozottak (elsősorban munkaadói készség hiányában).

A munkaerő felvétel lehetőségét az új támogatási rendszer gyökeresen megváltoztatta.

2013. február 1-től szigorúan csak a Rehabilitációs Szakigazgatási Szerv (RSZSZ) közreműködésével lehet mind tranzit, mind tartós foglalkoztatásra felvenni új munkavállalót.

A társaságnak szorosan együtt kell működnie az RSZSZ-el, ami a rehabilitációs tanácsadó és rehabilitációs mentor feladata.

Az RSZSZ rendszere még nem épült fel, így egyetértésükkel továbbra is a jelentkezőket személyügyi rendszerünkben regisztráljuk, és ennek felhasználásával tudjuk a jelentkezőket szakmai és mentális felkészítéssel alkalmassá tenni a munkavégzésre. A jövőben is a munkaerő biztosítást a humán erőforrás gazdálkodás szerves részeként kívánjuk működtetni, összhangban, a későbbiekben a képzési fejezetben megfogalmazottakkal.

A támogatási rendszer szigorúan a megváltozott munkaképességűek 2012-től bevezetett minősítési rendszerére, az ún. komplex felülvizsgálat minősítésére épül. A társaságunknál foglalkoztatottak kb. 10 %-a rendelkezik 2013. január végéig ilyen minősítéssel. Az átmeneti rendelkezések 2013. december 31-ig mentességet biztosítanak a jelenleg foglalkoztatásban lévőknek, de az új foglalkoztatottak köre nagyon leszűkül.

Az NRSZH lehetőséget biztosít azoknak akik, rehabilitációs foglalkoztatás keretében kívánnak dolgozni, hogy soron kívül igényelhetnek hatósági bizonyítványt, amely tartalmazza a szükséges minősítést, ez azonban egy komplex felülvizsgálaton történik, amennyiben a benyújtott dokumentumok alapján nem tudják kiállítani a hatósági bizonyítványt.

Az érintettek elmondása alapján ez nehezen járható út, mert előfordulhat az, hogy annak a megváltozott munkaképességűnek, akinek nem is kellene vizsgálatra mennie (kora, állapota

miatt), a hatósági bizonyítvány kiállításához szükséges vizsgálat során kevesebb ellátást állapítanak meg.

A munkavállalókkal történő személyes kapcsolat felvételt az alábbi főbb lehetőségek határozzák meg:

- egyedi kezdeményezésű megkeresés (ismerősök, egyéb informális adatok alapján)
- az érdekvédelmi szervek közvetítése (Hallássérültek Egyesülete, Mozgássérültek Szövetsége stb.)
- Rehabilitációs Szakigazgatási Szerv közvetítése
- Munkaügyi Központ közvetítése
- egyéb intézmények közvetítése (pl. Polgármesteri Hivatal).

4.3. Munkafeltételek

A foglalkoztatott dolgozóink speciális helyzetéből adódóan, a munkafeltételek biztosításánál az átlagos ipari gyakorlattól eltérően kell eljárunk.

Ez az eltérő jelleg – amely esetenként jelentős plusz anyagi ráfordításokat igényel – az alábbi területeken érvényesül:

- munkahelyek, munkaeszközök kialakítása (akadály-mentesítés)
- munkaidő beosztás, munkarend
- egészségügyi ellátás

A munkahelyek, munkaeszközök a személyek testi, egészségi állapotához igazodóan kerülnek kialakításra. A munkaidő rendnél a Munka Törvénykönyve által előírtaktól pozitív diszkriminációt alkalmazva el kell tértünk a dolgozók megmaradt munkavégző képességének megóvása érdekében (pl. többszöri pihenőidő biztosítása, részmunkaidő alkalmazása).

Társaságunknak a meghatározott követelményrendszer elvárásai szerint biztosítania kell a dolgozók egészségi állapotához igazodó orvosi ellátást. Ezt a társaságunknál szerződéses viszonyban foglalkoztatott orvosok látják el.

Munkájukat a társaságunk állományába tartozó szakképzett munkatársaink segítik. Kiepített rendszerünk folyamatosan figyelemmel kíséri a dolgozók egészségi állapotának alakulását és kezdeményezi a szükséges beavatkozást.

Kötelezettségünk és elemi érdekünk, hogy az orvosi ellátás zavartalan működéséhez szükséges feltételeket a jövőben is biztosítsuk.

4.4. Képzés

A munkaerő biztosítás pontban ismertettük a társaságunk működéséhez szükséges munkaerő biztosításhoz megoldható feladatokat, lehetőségeket.

A társaságunkkal szembeni elvárásnak (termelés, mennyiségi-, minőségi mutatói), valamint a rendelkezésre álló munkaerő struktúrája között esetenként jelentős inkoherencia tapasztalható.

Ugyanis magas a szakképzetlenek aránya, valamint a meglévő és a szükséges szakmák nem minden esetben jelennek meg a kereslet-kínálat egyensúlyában.

Ennek megoldására dolgoztuk ki a „munkaalkalmasság vizsgálati-munkaképesség fejlesztési-oktatási rendszerünket. Ez azonban nem tudja kiküszöbölni azt az ellentmondást, hogy a társaság számára a piacon csak az kvalifikálatlan munkák területén tud munkahelyet teremteni, a nagymértékű eladósodás miatt.

5 PÉNZÜGYI TERV

5.1. Bevételi terv

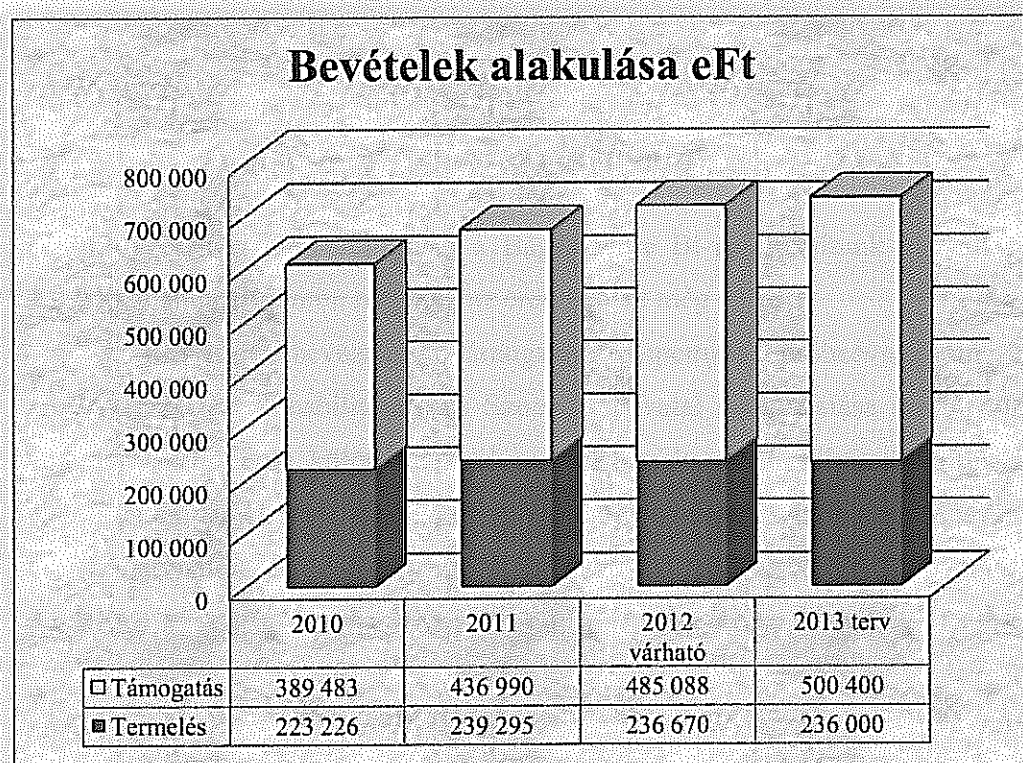
Társaságunk bevétele (nettó árbevétel és támogatások együtt) megalakulása óta jelentősen növekedett, majd a megváltozott gazdasági hatások következtében jelentős problémák adódtak a gazdálkodásban, mely részben a támogatási rendszer drasztikus változására vezethető vissza. Az alábbi diagramokból kívánjuk szemléltetni az elmúlt pár év alakulását. Látható egy lassú növekedés, mely az összbevételeinket jellemzi, melyet két fő jogcímen szerez a társaság. A termelésből származó nettó árbevétel, és a megváltozott munkaképességűeket foglalkoztató cégek költségvetési rehabilitációs támogatása. 2013 évben az átlagos megváltozott munkaképességűek foglalkoztatási létszámát 420 főben terveztük, mely fejenként 1 120 000 Ft támogatást jelent. Éves szinten ez 470 400 000 Ft költségvetési támogatást jelent. A tevékenységeinkből származó és egyéb bevétel alapján 236 000 000 Ft árbevétellel és az Önkormányzat 30 000 000 Ft-os éves működési célú támogatásával számolunk. Költségeink legnagyobb hányadát a személyi jellegű ráfordítások jelentik, bevételeinket a bérek és azok közterheinek kiegyenlítésére kívánjuk fordítani. A társaságnak közhasznú, nonprofit formában a megváltozott munkaképességűek rehabilitálása, foglalkoztatása a célja. Az ehhez szükséges tárgyi feltételek biztosításához a tulajdonos Önkormányzat a 2012-es év során közhasznú adományként 5 éves használatra átadta a 12-es iskola épületét. A foglalkoztatáshoz szükséges körülmények javítása érdekében az ingatlant kisebb átalakítással, akadálymentesítéssel próbáltuk alkalmassá tenni az akkreditációs feltételeknek. 2013 tavaszától a központi iroda is átköltözik, így irányítási szempontból is alkalmasabb lesz a foglalkoztatás. Az új támogatási rendszerrel azonban a piacszerzés került a

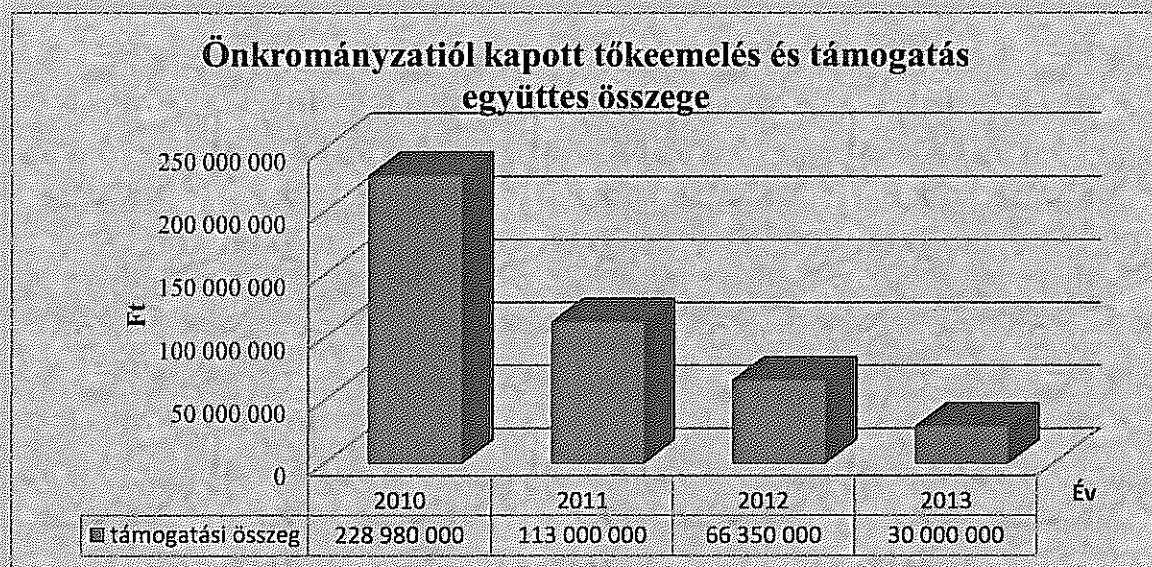
léppontba. A mi piacaink is beszűkülni látszanak néhány területen, ezért a 2013 éves évenységeink árbevételének tervezésekor ezt is figyelembe kellett vennünk. Anyagjellegű tségeinkben nem tervezünk jelentős változást az előző évhez képest, próbáljuk szinten tartani.

értéksökkenési leírásnál az előző évhez képest azért terveztünk többet, mert használatba tük a TAMOP 1.1.1 pályázaton nyert gépeket, berendezéseket, valamint a kapott Iskola leten végzett beruházásokat aktiváljuk.

3 évi tervünk az Önkormányzat 30 millió Ft-os működési támogatásával együtt a realitásoknak gfelelő, ésszerű gazdálkodás mellett teljesíthető.

3-ban felülvizsgáljuk a használaton kívüli ingatlanjainkat, melyeket értékesítéssel illetve beadással kívánunk hasznosítani. Amennyiben olyan gazdasági eseményeket kell realizálnunk, gy a feleslegessé vált ingatlanjainkat értékesítjük melynek könyv szerinti értéke nagyobb, mint eladási ár mely megegyezik a piaci árral – ismerve az ingatlan piaci helyzetet – eredményre korolt hatása veszteséget generálhat. Ez előre nem tervezhető, viszont nagyban változtathatja a aság eredményességét.





A társaság fő célja a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása, társadalmi beilleszkedésük elősegítése, melyet Közhasznú Nonprofit formában segít. Továbbá hogy a munkaerő piacról kiszoruló emberek mind szélesebb rétegei számára biztosítson egészségi állapotukhoz igazodó, képességeik kibontakoztatására alkalmas, értékteremtő munkát.

Szembetűnő a változás hogy egyre kevesebb tulajdonosi támogatással és a foglalkoztatotti létszám szinten tartásával megvalósítja célját, a rehabilitációs foglalkoztatást.

Eger, 2013. február 18.

Agria-Humán
Közhasznú Nonprofit Kft.
 3300 Eger, Mecset u. 6-8.
 Adószám: 11163895-2-10

Fazekas László Albert
 ügyvezető

Várható nettó árbevételel 2013

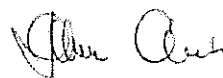
2013	Varroda és ruhajavító	Nyomda	Szerelés	Szolgáltatás	Papírüzem	Hulladék-gazdálkodás
január	550 000	1 300 000	1 940 000	6 778 157	1 272 790	2 000 000
február	650 000	1 400 000	1 940 000	7 037 250	3 675 000	1 400 000
március	800 000	1 400 000	1 940 000	7 642 234	3 675 000	2 600 000
április	850 000	1 500 000	1 940 000	9 200 441	4 575 000	2 500 000
május	850 000	1 600 000	1 940 000	10 649 519	4 575 000	2 600 000
június	850 000	1 300 000	1 940 000	10 665 332	4 575 000	2 800 000
július	850 000	1 600 000	1 940 000	10 603 112	4 575 000	2 300 000
augusztus	850 000	1 600 000	1 940 000	10 641 723	4 600 481	2 300 000
szeptember	850 000	1 800 000	1 940 000	9 809 807	4 575 000	2 400 000
október	850 000	1 800 000	1 940 000	9 555 251	4 575 000	2 800 000
november	850 000	1 400 000	1 940 000	7 642 268	4 575 000	1 800 000
december	650 000	1 300 000	1 000 000	7 161 634	4 575 000	1 500 000
Összesen	9 450 000	18 000 000	22 340 000	107 386 729	49 823 271	27 000 000
						234 000 000

Agria-Humán
Közhasznú Nonprofit Kft.
 3300 Eger, Mecset u. 6-8.
 Adószám: 11163895-2-10

Agria Humán Közhasznú Nonprofit Kft 2013. előzetes üzleti terv

	A tétel megnevezése	Előző év	2013. évi terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	236 670	236 000
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	236 670	236 000
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	601	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	601	0
III.	Egyéb bevételek	485 088	500 400
	Ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	55 019	55 000
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	53 231	53 000
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 899	3 800
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 048	2 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	113 198	113 800
10.	Bérek	497 849	498 000
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	29 052	26 000
12.	Béjárulékok	71 266	60 740
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	598 167	584 740
VI.	Értékesítési leírás	15 019	22 994
VII.	Egyéb ráfordítások	4 870	4 000
	Ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.)	-8 895	10 866
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	683	700
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	55	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	738	700
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	19 865	20 000
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	127	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	19 992	20 000
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-19 254	-19 300
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-28 149	-8 434
X.	Rendkívüli bevételek	3 056	8 818
XI.	Rendkívüli ráfordítások	30	
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	3 026	8 818
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-25 123	384
XII.	Adófizetési kötelezettség		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-25 123	384
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-25 123	384

Agria-Humán
Közhasznú Nonprofit Kft.
 3300 Eger, Mecsei u. 6-8.
 Adószám: 11163895-2-10



Keltezés: Eger, 2013. február 18