

KAPUVÁRI KÉZ-MŰ ÉS SZOCIÁLIS
FOGLALKOZTATÓ NONPROFIT
KÖZHASZNÚ KFT.

ÜZLETI TERVE

2010.

Készítette:
Horváth Judit
Ügyvezető

A társaság alapadatai:

Név: Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely: 9330 Kapuvár Kossuth u.12.

Levelezési cím: 9330 Kapuvár Kossuth u.12.

Adószám: 21171738 – 2- 08

Közhasznúsági fokozat: kiemelten közhasznú szervezet

Cégjegyzék szám: 08 – 09- 018309

Számlavezető pénzintézet: OTP Bank Nyrt.

Számlaszám: 11737090 –20030643

A Társaság tulajdonosa: Kapuvár Város Önkormányzata

A Társaság által végezhető tevékenységek:

- 14.12 '08 Munkaruházat gyártása
- 14.13 '08 Felsőruházat gyártása (kivéve: munkaruházat)
- 14.14 '08 Alsóruházat gyártása
- 14.19 '08 Egyéb felsőruházat, kiegészítők gyártása
- 16.23 '08 Épület-asztalos ipari termékek gyártása
- 23.12 '08 Síküveg tovább feldolgozása
- 23.41 '08 Háztartási kerámia gyártása
- 23.42 '08 Egészségügyi kerámia gyártása
- 2343 '08 Kerámia szigetelő gyártása
- 23.44 '08 Műszaki kerámia gyártása
- 23.49 '08 Egyéb kerámiatermék gyártása
- 23.20 '08 Tűzálló termék gyártása
- 25.99 '08 Máshova nem sorolt egyéb fémfeldolgozási termék gyártása
- 31.01 '08 Irodabútor gyártása
- 31.02 '08 Konyhabútorgyártás
- 31.09 '08 Egyéb bútor gyártása
- 32.40 '08 Játékgyártás
- 32.91 '08 Seprű-, kefégyártás

32.99 '08	Egyéb, máshova nem sorolt feldolgozóipari tevékenység
47.51 '08	Textil-kiskereskedelem
47.71 '08	Ruházat kiskereskedelem
47.72 '08	Lábbeli-, bőr- és bőráru-kiskereskedelem
47.59 '08	Bútor, világítási eszköz, egyéb háztartási cikk kiskereskedelme
47.78 '08	Egyéb, máshova nem sorolt új áru kiskereskedelme
49.41 '08	Közúti áruszállítás
82.92 '08	Csomagolás
82.99 '08	Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

1. Célok:

Az üzleti terv fő célja, hogy irányt mutasson a kft. működési céljainak elérése érdekében hozott gazdasági döntéseknél felvázolja és vizsgálja az üzleti lehetőségeket, a mozgósítható erőforrásokat, a költségeket és a kockázatokat. Az elemzés tehát nemcsak a tulajdonos arról való meggyőzését segíti elő, hogy a végzett tevékenység gazdaságilag megalapozott, hanem az ügyvezetés számára is egy lehetőség, hogy segítse a döntéshozatalt.

Társaságunk célja a Kapuvár és környékén élő csökkent munkaképességű lakosság foglalkoztatási helyzetének javítása, rehabilitációs foglalkoztatása.

Ennek megfelelően fő cél nem olyan tevékenység preferálása, amely gazdaságilag legkedvezőbb (tehát a legnagyobb bevételt hozza, a legkevesebb ráfordítással), hanem olyan tevékenységek végzése, amelyek közhasznú céljainkat szolgálják:

- minél magasabb szintű foglalkoztatást tesznek lehetővé
- többféle készséget igénylő munkafolyamatokat tartalmaznak
- szakképzettséget nem igénylő munkavégzések
- munkabiztonsági szempontból nem jelentek magas kockázatot

Ezek a célok sok esetben ütköznek egy klasszikus gazdasági társaság céljaival.

Részleteiben nézve az egyes célokat: sajnos nem áll rendelkezésre Kapuvár város és a kistérség megváltozott munkaképességű személyeire vonatkozó általános felmérés, iskolai végzettséget, egészségi állapotot stb. tartalmazó adatokkal.

Kiindulópont a jelenleg már foglalkoztatott megváltozott munkaképességű dolgozóink, valamint a társaságunkhoz eddig közvetlenül, vagy a társszerveken keresztül (Munkaügyi Központ, Családsegítő Szolgálat) forduló állásukeresők listája volt.

Ezek alapján került megállapításra az az igény, hogy főként szakképzettséggel nem rendelkező, női dolgozók részére szükséges a munkahely teremtés.

A célok megfogalmazásánál nem hagyhatjuk figyelmen kívül, hogy nem egy új vállalkozás beindításához, esetleg egy profil váltáshoz készült üzleti tervről van szó, hanem fogalmazhatunk úgy, hogy a kft. üzleti tervének éves felülvizsgálatáról, így főként arra célszerű fókuszálni, hogy a fent megfogalmazott célokat (rehabilitációs foglalkoztatást) milyen mértékben és módon vagyunk képesek megvalósítani, másrészt a meglévő személyi

–anyagi erőforrások, üzleti kapcsolatok biztosíthatják-e a tevékenységünket, elegendőek-e a fenntarthatóságához, illetve mi és milyen módon javítható, fejleszhető.

2. Helyzetelemzés, lehetőségek, meglévő erőforrások

Kiindulópontként a humán erőforrást venném.

Személyi állományunk:

kb. 30-32 fő megváltozott munkaképességű személy 4-6 órás munkarendben ,(rájuk vonatkozó statisztikai elemzéseket a Közhasznúsági jelentés tartalmaz)

6 fő irányító-segítőszemély (üzgyvezető-termelési vezetők- iroda vezető- 2 fő segítőszemély)

2 fő közhasznú dolgozó (támogatásuk 2010. májustól jár le)

2 fő közhasznú foglalkoztatás szervezését végző személy

A megváltozott munkaképességű személyek létszámát befolyásoló tényező:

- jelentkezők egészségi állapota, képességei, készségei
- rendelkezésre álló szabad munkahelyek
- jogszabályi korlát

2010-től a rehabilitációs járulék nagymértékű növelésével a megváltozott munkaképességű személyek munkába állási esélyei nagymértékben javultak azáltal, hogy a 20 főnél több alkalmazottat foglalkoztató munkaadók felvesznek megváltozott munkaképességű személyeket létszámuk 5 %-ában, a járulék megfizetése helyett. Kft-nket is érintette a munkahelyek számának növekedése, kis mértékben növelte a fluktuációt, a helyzet már stagnált. Továbbra is vannak munkaerőpiacról kiszorulóak, akik hozzánk fordulnak, főként az értelmi fogyatékos személyek.

-Vizsgálva az adott, már meglévő munkahelyeinket, melyre az Üzleti terv részletesen is kitér, jelenleg a faipari műhelyben lenne megvalósítható a létszám növekedés, varrodai, szereldei műhelyünk feladatait a meglévő létszámmal el tudjuk végezni.

- 2009. augusztus 31-ét követően bevezettek egy létszám „stoppot” a rehabilitációs bértámogatásban részesülőkre vonatkozóan. E szerint az akkor érvényes hatósági szerződésben foglalt bértámogatási keret az irányadó. (Hatósági szerződéseink 33 fő rehabilitációs bértámogatását teszik lehetővé.)

Tárgyi erőforrásaink:

Az erőforrások két tevékenység fajta köré csoportosíthatók:

Varrodai gépek- Gépparkunk kb. 3.000 e Forint nyilvántartási értékű, 5-8 éves , viszonylag jó állapotban lévő ipari varrógépekből áll.

Faipari gépek – Min. 20.000 e Forint nyilvántartási értékű faipari , modern gépparkkal rendelkezünk. Megemlítendő, hogy faipari gépműhelyünket 5 éve alakítottuk ki.

Rendelkezünk továbbá egy darab VW Caddy típusú tehergépkocsival, valamint egy elektromos , gyalogkíséretű targoncával.

Épületállományunk:

varrodai szabász műhely

varroda-szerelde
szerelde
faipari gépműhely
faipari kézi műhelyek
3 darab kültéri raktár
2 darab beltéri raktár

A műhelyek elrendezése nem praktikus, sok kis helyiségből állnak, nehéz felügyelni, nyomon követni az alkalmazottak tevékenységét. Bár az elmúlt években több külső-belső raktárt alakítottunk ki, folyamatosan raktározási problémával küzdünk.

Üzleti lehetőségek helyzetelemzése:

A városban és térségben lévő jelentősebb üzleti vállalkozások szinte mindegyikével felvettük a kapcsolatot. Új vállalkozások alakításáról nincs ismeretünk, vagy rálátásunk. Üzleti kapcsolatok romlásáról beszélhetünk a 2009-es évben, részben melynek oka a gazdasági válság, illetve ettől az évtől kezdődően pedig a már említett foglalkoztatási hajlandóság a rehabilitációs járulék fizetésére kötelezettek körében. (Pl. Metna, Econorm, Velux Kft.) Új tárgyalások csak a Novomatic, vesztkényi székhelyű céggel vannak folyamatban.

Nemcsak a bérmunkák, hanem a marketing lehetőségek felmérése is folyamatos. Sajnos negatív tapasztalatokkal rendelkezünk. Boltunk elhelyezkedése nem kedvező. A saját árú értékesítéshez nélkülözhetetlen a reklám, aminek magas költségeit nem tudjuk beépíteni árainkba. Ruhaiipari termékeinknél semmiképpen sem, a faipari termékgyártásnál pedig kizárólag kerítéselemeink forgalmáról beszélhetünk.

Termelési tevékenységünk bemutatása:

Varrodai kapacitásunkat saját termékgyártással kötjük le. Ebben az évben is munkaruha, ágynemű, valamint zászló készítés a fő profilunk. 4 fő megváltozott munkaképességű, valamint egy fő segítő személyt alkalmazunk varrodánkban. Meglévő üzleti kapcsolataink alapján kapacitásunk 60 %-a lekötött. A munkaruha gyártás felé érdemes volt elmozdulni, így a továbbiakban is ilyen lehetőségeket keresünk. Minőségi, mennyiségi eredményeink növekedtek. Probléma, hogy eltűnnek a jó minőségű európai alapanyagok, az új, távol-keleti textileket nehéz elfogadtatni megrendelőinkkel.

Szereldei termelés:

Igazodva fő célunkhoz, a rehabilitációs foglalkoztatáshoz, sikernek nevezhető az a szerkezeti átalakítás, melynek révén szereldei létszámunk növekedett. Ez köszönhető a soproni Semperform Kft-től kapott gumi sorjázási munkának. Jelenleg 7–8 fő végzi folyamatosan ezt a tevékenységet. 4 főt foglalkoztatunk rögzítő huzal csomagolás keretében. Ezek a munkák folyamatosak, egész évben adottak, alapanyag ellátás függvényében.

Faipari munkáink nagyrészt a Hungaropro Kft-vel folytatott együttműködésből származnak, kisebb mértékben egyéni termékgyártásból. A 2010-es évre vonatkozóan sikerült egy keretszerződést kötnünk, így munkaerő kapacitásunk lekötötté vált.

Egyéb faipari munkákat, bútórész és kerti kiegészítő gyártást bár tervezünk, de nem erre építünk a 2010-es évben.

Pénzügyi helyzetelemzés:

Kft-nk Kb. 4.000 e Forint pénztartalékkal rendelkezik, értékpapírban, amely az elmúlt évek válsága miatt apadt meg. Ebben az évben nem látok lehetőséget a tartalék növelésére, cél a

szinten tartás. Törekszünk a bértámogatások maximális lehívására, a jogszabályi korlátok miatt ez behatárolt.

Bevételi oldalon: a faipari tevékenységből származó bevételekre szeretnénk építeni gazdálkodásunkat. Varrodai és szereldei termelésünk egy része csak a bértámogatással együtt önköltséges.

Kiadási oldalon : eredményes fejlesztési pályázatunk önrészenek (kb. 3.000 e Forint) kifizetése az egyetlen jelentős kiadás, (a bér és járulék fizetéseken kívül), ennek fedezetét részben gép -értékesítésből, valamint termelési bevételekből kívánjuk fedezni. Továbbiakban is szigorú gazdálkodásra törekszünk.

3. Termelési terv

A termelési terv kialakításánál a fenti helyzetértékelés összegzéséből indulnék ki:

- Érvényben lévő megrendelések, szerződések
- Szükséges lenne további olyan tevékenységek bevezetése, amelyeket értelmi fogyatékosok, vagy halmozottan sérültek is végezhetnek
- A támogatott létszám már csak kismértékben (2-3 fővel) bővíthető
- A meglévő géppark meghatározza a termelési struktúrát, elmozdulási lehetőségek a magas-élőmunka igényű szereldei műhely fejlesztése felé elképzelhetőek
- Épületállományunk kapacitása tovább nem fejleszthető, raktár és helyhiánnyal küzdünk
- Új üzleti lehetőségek kialakítása a kistérségben korlátozott, de a jelen termelési tevékenység alapján a faiparban nem is szükséges, csupán a varrodai munkaruha gyártáshoz *szükséges*, míg a szereldei tevékenységeknél inkább csak *előnyös* a rehabilitációs foglalkoztatás szempontjából, másrészt a kedvezőbb bevételek miatt

Meglévő megrendeléseink:

Faipar:

Kb. 6000 Db faház ablak- 12.000 e Ft értékben

Nyílászáró 3.000 e Ft értékben

Csupán keretszerződéssel rendelkező megbízásaink:

Egyéb faipari bér munkák: 7.000 e Ft értékben

Szereldei munkák(rögzítőhuzal csomagolás,gumi sorjázás): 2.000 e Ft értékben

Varrodai munkák(munkaruha varrás) : 1.800 e Ft értékben

Mivel bértámogatott létszámunk nem, vagy minimálisan növelhető, így 2010-ben, illetve a jogszabályi változásig létszámnövekedést nem tudunk végrehajtani. Másrészt kizárólag az állami támogatási szint növelésével, vagy önrész nélküli pályázati támogatással tudunk elmenni abba az irányba, hogy a lelegelettebbeket nagyobb létszámban foglalkoztassuk, amíg költségvetésünk főleg saját termelésre épül, ez nehezen kivitelezhető.

Tehát az a szakmai cél, hogy növeljük a halmozottan sérültek foglalkoztatási lehetőségét, a 2010-es évben üzletileg nem megalapozható.

Ebben az évben sem alakítunk termelési szerkezetünkön, összességében a faipari termelést szeretnénk fokozni, MPA pályázatunkat is ennek megfelelően szeretném módosítani, egy un. Csapozó marógép beszerzésével, itt főleg férfi munkaerő alkalmazását tudjuk vállalni. A faiparban sokrétű munkafolyamatok megtalálhatóak, a csomagolástól ,a kézi összeszerelésen át a gépmunkáig. Ez a termelés teszi lehetővé, hogy a többi, lényegesen kevesebb bevételt biztosító tevékenységeinket (főként a szereldei), vagy az un. Közösségi munkavégzés lehetőségét is fenntarthassuk, amelyek pedig szakmai céljainkhoz nélkülözhetetlenek.

Termelési célként megfogalmazható, hogy a jelenlegi un. Sorjázási munkát kiváltjuk egy nagyobb bevételt, ugyanakkor kisebb raktárt igénylő szereldei tevékenységgel (pl. Novomatic). Mindaddig míg nem járunk eredménnyel, addig természetesen nem bontjuk fel a meglévő keretszerződést. (A felbontást, vagy a sorjázási munkák mennyiségének csökkentését indokolja, hogy létszámunk nem bővíthető, több raktárunk, sőt műhelyünk nincs.)

Ugyancsak feladat , hogy a még nem lekötött varrodai munkaerő-kapacitás(3-4. negyedév) munkalehetőségeit megszervezzük, felkeressük korábbi partnereinket, illetve a tárgyalások eredménytelensége esetén a létszámot (4 fő) átszervezzük , szereldei, vagy faipari –szereldei munkakörökbe.

A kiadási oldal tavalyi évi szinten tartása illetve minimális növelése (a pályázati önrész, a 2010-es bércorrekció ,az energia-, valamint alapanyag-költség növekedése miatt) mellett a szerződések alapján várható bevételekhez szükséges további 3-4.000 e Ft, amelyet elsősorban saját termelésből szeretnénk biztosítani. Itt lehetőség: főleg a faipari egyedi termékek értékesítése, illetve kisebb mértékben a varrodai termékgyártás növelése. Szükség esetén saját megtakarításaink igénybevétele.

Tulajdonosi támogatást csak a nem várt kockázatok bekövetkezése esetén szeretnénk igénybe venni.

Kockázat elemzés

Bevételi oldalon:

A 2008-ban kezdődő válság bizonyította, hogy az üzleti életben az előre tervezés számos kockázattal jár. Meglévő szerződéseink a lehető legnagyobb, de így sem teljeskörű garanciát biztosítanak. A keretszerződésekben lévő vállalások illetve megrendelések csupán a tervezést segítik elő, de ezek felbonthatóak, konkrét mennyiségeket, bevételi számokat nem jelölnek meg.

Kockázat, hogy megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak ellenére mennyiségileg és minőségileg megfelelő munkát kell végezni, a megrendelések fenntartása érdekében. Ennek, tehát a megfelelő munkaerőnek biztosítását ügyvezetőként a legnehezebb feladatnak érzem. A kockázat a társszervek, főként a Munkaügyi Központ segítségének igénybevitelével csökkenthető.

Összegezve:

A legnagyobb kockázatot a saját termelésből származó bevétel jelenti. A kockázat csökkentést a szerződésekkel biztosított bér munka lehetőség teszi leginkább lehetővé.

Állami támogatásainkra szintén un. Hatósági szerződéseket kötöttünk, így azok biztosítottak a 2010-es évben. Sajnos lehívásuk függ a munkavállalói összetételtől.

Kiadási oldal:

Bérköltségeink jól tervezhetőek, az energia és alapanyag díjak kevésbé. Bér munkavégzésnél nagyon nehezen tudjuk növelni a megállapodott árakat, így bér munkáknál az energia árak növekedése, saját termelésnél az alapanyagok drágulása jelent kockázatot.

Pénzügyi tartalékainkra minimálisan számíthatunk a kockázatkezelés során, kiegészítő forrás lehet még a nem használt gépek értékesítése.

PÉNZÜGYI TERV

Kiadási oldal		Bevételi oldal	
Béreköltség	27.000 e Ft	Saját termelésből származó bevétel	29.000 e Ft
Járulék	7.290 e Ft	Állami bértámogatás	14.000 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.200 e Ft	Egyéb bértámogatás	1.500 e Ft
Gáz, villamos energiadíj	1.500 e Ft	Közhasznú feladatokért kapott támogatás	3.000 Ft
Víz- csatornadíj	150 e Ft	Pályázati forrás	1.317 e Ft
Hajtó, kenőanyag	200 e Ft	Pénzügyi megtakarítások	753 e Ft
Irodaszer, nyomtatvány, posta	250 e Ft		
Szakmai anyag	2.000 Ft		
Munkaruha, védőruha, munkavédelem	1.000 e Ft		
Telefon díj, internet	350 e Ft		
Karbantartás, javítás	400 e Ft		
Szemétszállítás	100 e Ft		
Könyvelési díj, közjegyző	3.000 e Ft		
Ügyvédi díj	150 e Ft		
Bank költség	180 e Ft		
Hirdetés, reklám, propaganda	100 e Ft		
Gépjármű-, felelősség és épületbiztosítás	300 e Ft		
Gépbeszerzés	4.400 e Ft		
ÖSSZESEN	49.570 e Ft		49.570 e Ft

HATÁROZATI JAVASLAT:

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a **Kapuvári KÉZ-MŰ és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.** 2009. évi egyszerűsített éves beszámolóját, közhasznú jelentését, valamint a 2010. évi üzleti tervét elfogadja.