



Annamajori Kft.

# Üzleti terv

a 2024. évre

Baracska, 2024. február 16.

Jóváhagyta:

**Muzsek András**  
ügyvezető

<Annamajori Kft.>  
< 2471 Baracska, Annamajor 40., 22-454-099, annamajor@t-online.hu >  
<www.annamajor.hu >

**ANNAMAJORI KFT.**  
2471 Baracska, Annamajor utca 40.  
Szá.: 11784009-22234072  
Adószám: 11108944-2-51  
11.

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ</b> .....	<b>3</b>
I.1.) Tervadatok és feladatok .....	3
I.2.) Tervszintű elképzelések és intézkedések .....	4
<b>II. AZ ÜZLETI TERVEZÉSRŐL</b> .....	<b>6</b>
II.1.) A tervezés általános és különös szempontjai .....	6
II.2.) Tervezési módszertan és feladatstrukturalás .....	8
III.1.) A társaság és megjelenési környezete .....	9
III.2.) Stratégiai cél (alapcél) => küldetés (misszió) => jövőkép (vízió) .....	10
III.3.) Holdingcsoport-szintű együttműködések .....	10
<b>IV. FOGVATARTOTTAK, VEZETÉS ÉS SZERVEZET</b> .....	<b>11</b>
IV.1.) Fogvatartotti foglalkoztatási terv .....	11
IV.2.) Vezetés és szervezet .....	11
IV.3.) A hivatásos állomány .....	12
IV.4.) Munkavállalói humán erőforrás-gazdálkodás .....	12
<b>V. MŰKÖDÉSI TERV</b> .....	<b>14</b>
V.1.) Kitekintés, külső környezet: üzletág- és ágazat-, valamint piac- és versenytárs elemzés .....	14
V.2.) Üzletágak és tervezett/várható fejlődési irányai .....	14
V.3.) Támogató tevékenységek .....	14
<b>VI. MARKETINGTERV</b> .....	<b>15</b>
VI.1.) Alapvető célok, marketingtevékenységek és marketingstratégia .....	15
VI.2.) Marketingmix és üzleti modell .....	15
<b>VII. KOMMUNIKÁCIÓS TERV</b> .....	<b>17</b>
VII.1.) Bemutatandó, látványos tervezett eredmények, események .....	17
VII.2.) A kommunikáció céljai, eszközei és célcsoportjai .....	17
<b>VIII. PÉNZÜGYI TERV</b> .....	<b>18</b>
VIII.1.) Árbevételi tervek, befolyásoló tényezők és azok kezelése .....	18
VIII.2.) Költség- és ráfordításterv, befolyásoló tényezők és azok kezelése (negyedéves részletezéssel) .....	18
VIII.3.) Támogatások, pályázati források, egyéb bevételek alakulása, kiesése .....	19
VIII.4.) Eredményterv .....	20
VIII.5.) Megtérülés- és érzékenységi vizsgálatok .....	21
VIII.6.) Beruházások .....	22
<b>IX. KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS, KITEKINTÉS A KÖVETKEZŐ 3 ÉVRE (2020-2023)</b> .....	<b>22</b>
IX.1.) Kilátások, várható külső események .....	22
IX.2.) Tervek, elképzelések .....	22

## I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

### I.1.) Tervadatok és feladatok

Az Annamajori Kft. 1994. január 01-jén, immár több, mint 30 éve az Annamajori Célgazdaság jogutódjaként jött létre. A társaság 100%-os állami tulajdonú. A tulajdonosi jogokat a Büntetés-végrehajtás Országos Parancsnoka gyakorolja, az általa kijelölt személyen keresztül.

A társaság alapító okiratában célként meghatározott az elfélt foglalkoztatás, mint állami feladat végrehajtása.

Ehhez igazodik az Annamajori Kft. filozófiája is. A társaság célja a fogvatartottak racionális, humánus és gazdaságos foglalkoztatása, olyan módon, hogy lehetőség szerint kellő jártasságot szerezzenek az adott tevékenység folytatásában, melyet a „szabad” életbe való visszatérésükkor is hasznosítani tudnak. Fontos cél továbbá a társaságunk termelési és üzleti központúvá változása, fejlődése, mely keretein belül olyan termékeket és terményeket fogunk előállítani, amelyek a külső piacokon is megállják a helyüket, és haszonnal tudunk értékesíteni. Célunk, hogy a munkaviszonyban állók, valamint szolgálatot teljesítők számára olyan munkahelyi körülményeket és feltételeket biztosítsunk, hogy az állományunkat hosszútávon meg tudjuk tartani, illetve az utánpótlás biztosítva legyen.

Az Annamajori Kft. bevételeinek nagyobb hányada a korábbi években egészen 2013-ig mezőgazdasági tevékenységből származott, azonban ez a tendencia megfordult és a "hagyományos" termékekből realizált jövedelem nem éri el az 10 %-ot.

Az előállított mezőgazdasági termékeink szántóföldi növények (őszi búza, kukorica, rozs tb.), fűszernövények (oregánó), illetve olajos magvak (tök, mák).

Állattenyésztésünkben tejtermeléssel foglalkozunk.

Társaságunk a mezőgazdasági piacokon stabil helyet foglal el. Művelt szántóföldjeinkből immár 200 ha öntözésére vagyunk képesek. A termelési szerkezetünket elkezdjük megváltoztatni, a szántóföldi növénytermesztésből egyre inkább az olajos magvak és a fűszernövények irányába lépünk.

Sütődéknél jelenlegi termelésének közel kétharmada a büntetés-végrehajtás intézetei felé irányul, mely 2024.évben várhatóan 81%-ot fog kitenni, a szabadpiaci értékesítésre való gyártás pedig 19%-ot. Több közbeszerzési pályázaton eredményesen szerepeltünk.

Az Annamajori Kft. erősen hierarchizált felépítésű társaság. Az ügyvezető néhány stratégiai, illetve hosszú távú döntést kivéve – ezekhez szükséges a tulajdonos jóváhagyása is - korlátlan jogokkal rendelkezik a társaság valamennyi ügyét érintően. Az ügyvezető távolléte vagy akadályoztatása esetén meghatalmazás alapján helyettese a Társaság munkavállalói vonatkozásában a munkáltatói jogkört gyakorolja.

Az egyes tevékenységek, növénytermesztés, élelmiszeripar, állattenyésztés és pénzügy élén osztályvezetők állnak, akik közvetlenül az ügyvezető, vagy az ügyvezető helyettes alá tagozódnak be.

A Vállalkozás stabil beszállítói és vevői háttérrel rendelkezik. Beszállítóink elsősorban azok közül a gyártók, kereskedők közül kerülnek ki, akik hosszútávon megfelelő minőségben tudják szükségleteinket kielégíteni és képesek alkalmazkodni tevékenységünk jellegéből fakadó likviditási helyzetünkhöz. Főbb beszállítóink: Vitafort, Axiál, ALISCA Agrárház, Szatmári Malom, IKR, MOL, IREKS stb.

Az Annamajori Kft. életében a 1206/2019. Kormányhatározat által rendelkezésre bocsátott forrás segítségével megvalósult héj nélküli olajtökmag előállítási és feldolgozási vertikum. Ezen tevékenység keretében évente 30-40 hektár területen nyílik lehetőség magas olajtartalmú tökmag termesztésére, annak szárítására és szín szerinti válogatására, a szárított tökmagból tökmagolaj előállítására. A szárított és válogatott tökmag csomagolást követően is piacképes termék, a tökmagolaj és préselés melléktermékeként képződő tökmagpogácsa őrléséből származó tökmagliszt prémium alapanyagot képvisel a gasztronómia terén.

Az Annamajori Kft. a többi büntetés-végrehajtási gazdasági társasághoz hasonlóan alulfinanszírozott. A likviditási helyzetet rontja a rendvédelmi hierarchiából adódó felépítés és működés. A társaság fő feladata a fogvatartottak

foglalkoztatása, amely jelentős többletráfordítást tesz szükségessé, melynek finanszírozását – központi támogatás híján – önmagunknak kell biztosítani. Ezen forrásokhoz Annamajori Kft hitelek révén fog hozzájutni.

Annamajori Kft-nek az intézmények gyenge pénzügyi helyzete miatt pénzügyi helyzete meggyengült a tavalyi év során és az idei év sem tűnik jobbnak a központi költségvetés szempontjából.

A fogvatartottak foglalkoztatásából, a büntetés-végrehajtáshoz való kötődésből adódóan jelentős a többlet adminisztráció, amely szintén olyan anyagi teher, melyet saját forrásból kell biztosítani.

2015. februárjától kezdődően valamennyi bv. gazdasági társaságot holding irányítás alá vonták az alábbiak szerint:

Az MNV Zrt. 717/2014. (XII.11.) IG sz. határozata, a Büntetés-végrehajtás Országos Parancsnoksága 12/14/2015. számú határozata, illetve a Társaság - mint Ellenőrzött Társaság - és a BV Holding Korlátolt Felelősségű Társaság - mint Uralkodó Tag - között 2015. február 26-án létrejött uralmi szerződés alapján a Társaság legfőbb szerve tekintetében a Büntetés-végrehajtás Országos Parancsnoksága az elismert vállalatcsoport uralkodó tagja – BV. Holding Kft. - részére a jogszabályokban, valamint az Annamajori Kft. alapító okiratában meghatározott jogok és kötelezettségek gyakorlását - néhány kivételtől eltekintve - átengedte.

A holding szervezet létrehozásának célja egységes vállalatcsoporti stratégia kidolgozása és végrehajtása. Az egyes tagokat megillető jogok és kötelezettségek az uralmi szerződésben kerültek megfogalmazásra. Az uralkodó tag részére az árbevétel 1,5 %-a menedzsment díjként kerül elszámolásra és kifizetésre.

## I.2.) Tervszintű elképzelések és intézkedések

Az Annamajori Kft. számára a 2024-es év több jelentős kihívást is tartogat.

A növénytermesztési ágazat jövője szempontjából régi új elemként megjelenik újra a spárgatók termesztése a Kft. életében. A Kft leszerződött a Jégtrade Kft-vel 650 tonna gyalulni való tök termelésére és feldolgozására. Ezen terménymennyiség 80 ha-n fog megteremni.

A 2024-es évben ismét belekerült a vetéstervebe az olajtök. 35 ha területen vetjük el, és a teljes megtermelt mennyiségnek a feldolgozását (olaj, piritott tökmag), valamint értékesítését tervezzük a Sárkeresztúri hidegen sajtoló üzemünkben.

A tavalyi évben 10 ha-on oregánót telepítettünk, 2024.évben ezen telepítési arányt nem tervezzük változtatni. Gyógynövényként még lestyán telepítésére kerül sor 2024.évben 1,31 ha-on.

Az állattenyésztési üzletágunkban a baracskai tejelő tehenészet csak a magas tejárak segítségével tud eredményes lenni. A telep idős, az épületek felújítása 2023.évben elkezdődött és a 2024. évben tervezzük további beruházások megvalósítását. A teljes felfejlesztés olyan mértékű beruházást igényelne, aminek a megtérülését nem lehet időben előre látni.

Az ipari tevékenységünk keretén belül célunk, a baracskai üzemben kétműszakos termelés, emellett a martonvásári általunk bérelt és felújított csarnoképületben is ipari tevékenységre tudjunk szerződő partnert kétműszakos munkarendben történő munkáltatásra.

2023. évben a Caola Zrt a martonvásári objektum mellett építette fel új gyárát, ahol a termelését 2024. második negyedévben megkezdí. A Kft leszerződött a céggel fogvatartotti munkaerő biztosítására, mely hozzájárul az árbevétel növekedéshez.

Annamajori Kft 2024-ben a Referencia Mosodák Zrt-vel is szerződést kötött fogvatartotti munkáltatás kapcsán, Ezen Velencén található új üzem Magyarországon jelenleg a legújabb technológiákkal felszerelt mosoda. Ezen új ipari tevékenység az árbevétel növekedést erősíti.

A pékség tekintetében két fiókpékség megnyitását tervezi a Kft. A tiszalöki beruházás 2023.évben elkezdődött és 2024 második negyedévében tervezzük a pékség indulását. A beruházás tervezett költségvetése 500 millió Ft+ ÁFA, mely 400millió forintos 10 éves futamidejű hitelből, és 100millió forint önerőből fog állni.

2024.évben harmadik fióktelepként Sopronkőhidán tervezzük új pékség indítását, ezzel a beruházással egyidőben a belső ellátás tekintetében országos lefedettséggel rendelkezne a Kft sütőipari termékek kapcsán, és lehetőségünk fog nyílni péktermékekkel a szabadpiacon való megjelenésre az ország teljes területén.

A 2024-es év feladataként tovább folytatódik a 2021-ben bevezetésre került SAP vállalatirányítási rendszer finomhangolása révén az ügyvezetés és a tulajdonos részére naprakész és a működés szempontjából releváns információk biztosításához szükséges ügymenet kialakítása.

A kitűzött célnak megfelelően a lehetőségekhez mérten tovább emeljük a fogvatartotti foglalkoztatás mértékét, biztosítva a 100%-os foglalkoztatást. Ennek elérése érdekében a közepes biztonsági besorolású fogvatartottak számának emelésével a kerítésen belüli bér munka tevékenységre fókuszálunk, illetve újabb területeket tervezünk bekeríteni az intézmény körül.

A 2023-as év tekintetében mind az alapanyagok, mind az energia árak nagy mértékű emelkedése megszűnt, és az árak csökkenni kezdtek. 2024. évben terveink szerint kiemelkedő árnövekedéssel a Kft nem számol. A mezőgazdasági inputok esetében (pl.: műtrágya) háromszoros volt a beszerzési ár emelkedése 2023 év közben, azonban ezen árak is stagnálásra kerültek és a piacon terv szerint 2024. évben nem várható kiemelkedően költség növekedés.

A mezőgazdasági produktumok esetében 2023. évben nem szenvedett el a Kft aszálykárt, 2024-ben sem számol a Kft aszálykárral.

Jelentősebb beruházást a sütőüzemben tervezünk, 2 fióktelep létrehozásával összesen 937.500 E Ft + ÁFA értékben. 2024. évre egyéb beruházásainkkal együtt 1.145.500 E Ft értékben tervezünk.

Jelentősebb hitelfelvétellel a 2024-es üzleti év tervezése során a beruházásokhoz kapcsolódóan számítunk.

Az üzleti terv elkészítése során figyelembe véve a megszabott feladatokat, a **tervezett adózott eredmény 118 578 E Ft** lett megállapítva.

## II. AZ ÜZLETI TERVEZÉSRŐL

### II.1.) A tervezés általános és különös szempontjai

A Büntetés-végrehajtás Országos Parancsnoka által 2024. január 16-án a Bv. Holding Kft. részére meghatározott tervezési irányelvek alapján az Ellenőrzött Társaság köteles a 2024. évre vonatkozó üzleti tervet az alábbi kivonat szerinti tervezési elvek és szempontok szerint összeállítani.

#### I. A 2024. évi bérghazdálkodáshoz a bv. kft-k az alábbi tervezési elveket kötelesek figyelembe venni:

- A társaságok 2024. évben a **bértömeg szabályozást alkalmazhatják.**
- Az irányadó bértömeg szint a **2023. évi tényadatokhoz viszonyítva az alábbi korrekciós tételek figyelembevételével emelkedhet**, amennyiben annak indokai fennállnak, illetve azzal a feltétellel, hogy fedezete – az ellenőrzött társaságok és a **Bv. Holding Kft. saját forrásából biztosított** – és engedélyre rendelkezőre áll:
  1. Fogvatartotti munkahely növekedésével arányosan, illetve tevékenység-bővülés miatt végrehajtott létszámbővítéssel összefüggő munkáltatás és ahhoz kapcsolódó szakmai felügyeleti létszámbővülés.
  2. A minimálbér és a garantált bérminimum, fogvatartotti munkadíj változásának számszerűsített hatása.
  3. Egyéb hatályos jogszabály alapján járó bérnövekmény számszerűsített hatása.
  4. A munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) 208. §-nak hatálya alá nem tartozó munkavállalók esetében a bérfelállítás tekintetében egyedi, mérlegelésre, esetleges korrekcióra egyéni munkaszerződésben, kollektív szerződésben, vagy egyéb bérmegállapodásban megfogalmazott kapcsolódó, a bérghazdálkodás szempontjából releváns kitétel esetén, illetve az adott Társaság speciális jellege által indokolt esetekben.
  5. A munkavállalókat érintő adó – és járulék változások nettó kereseti pozíciót érintő esetleges negatív hatásainak kompenzálása.
- A bértömeg megtervezésekor a felsorolt korrekciós tételeket számszerűen levezetve mutassa be. A korrekció elbírálásához a társaság üzleti tervének tartalmaznia kell a kötelező minimálbér – emelés, a garantált bérminimum megvalósításának, az esetleges adó – és járulékmérték változás kompenzálásának többlethatásait, valamint a létszám racionalizálási intézkedések többletét. A tényleges korrekció a tényadatok alapján kerül elbírálásra.
- A bv. gazdasági társaságok alkalmazásában álló munkavállalók tekintetében – beleértve a Mt. 208. § hatálya alá tartozó vezetői kört is – a cafeteria és az egyéb béren kívüli juttatások egy főre jutó összege – összhangban 21/2023. (III.23.) BVOP utasítással – nem haladhatja meg a bruttó 200 000 forintot.
- A keresetkorrekció vizsgálatához kitöltendő adatlapot a 2. számú melléklet tartalmazza azzal, hogy a 2024. évi tervezési adattábla azonos tartalmú részét is ki kell tölteni.

#### II. A bv. gazdasági társaságok 2024. évi üzleti terveinek kötelezően tartalmazniuk kell:

1. Minimális tőkehatékonysági elvárásokat: a pozitív adózás előtti eredmény elérése, az előző évi tőkehatékonysági szint tartása. A Társaság által elért hozam szintje 2024. évben sem lehet alacsonyabb az előző évinél, melytől való negatív eltérést az üzleti tervben a Társaságoknak részletes indoklással szükséges alátámasztani.
2. Szakmai tevékenységek (kiemelve az új feladatokat, illetve a meglévők bővítését, vagy leépítését) részletes ismertetését, a társaság piaci környezetének bemutatását, termékeinek piacelemzését, versenytársak rövid bemutatását), milyen intézkedéseket tesz a nyereség elérése érdekében.
3. Tervezett szervezeti változások, létszámváltozások részletes bemutatását.
4. A Társaság eredmény-kimutatását, mérlegét és likviditási tervét, azok jelentős tételeinek részletes szöveges bemutatását, a bázishoz viszonyított jelentősebb változások okainak magyarázatát.
5. Több üzletággal rendelkező társaságok esetén a jövedelmezőség bemutatását üzletágankénti bontásban.
6. Az eredmény-kimutatást és a likviditási tervet negyedéves bontásban kell elkészíteni, a negyedéves bontás eredménytervénél alkalmazni kell az időbeli elhatárolást.
7. A társaság üzleti tervét a társaság üzleti modelljének alapján kell elkészíteni (az üzleti modellben az árbevétel megoszlásánál a külön nem nevesített, egyéb tételek max. 5%-os súllyal szerepelhetnek).
8. A bérkorrekciót ismertető adatlapot.
9. A társaság beruházási tervét féléves bontásban, részletesen bemutatva a beruházás hatékonysági vizsgálatát,

- megtérülési idejét, valamint, hogy milyen hozadéka van.
10. A társaság tevékenységi körébe illeszkedő szakmai bemutatókon, rendezvényeken történő tervezett megjelenítését.
  11. Egy középtávú kitekintést a társaság gazdálkodására (eredmény, létszám, beruházás, árbevétel), benne a 2024-2026. évek adózás előtti eredményeire és a fogvatartotti foglalkoztatás létszám adataira vonatkozó előrejelzéssel, valamint a gazdálkodás fontosabb tényezőinek rövid bemutatásával.
  12. Mérlegén kívüli tételek bemutatását jogcím és összegszerűség szerint táblázatos formában.
  13. A társaság tevékenységi köréből – jogszabályból, illetve szerződéses kötelemből – adódó kötelezettségek bemutatását.
  14. A tervezett céltartalék képzések, felhasználások, értékvesztések ismertetését, a tervezett értékvesztés nem eredményezheti, hogy az adózás előtti eredmény negatív legyen.
  15. Ingatlanok jelzálogterheinek alakulását.
  16. A társaság kockázatait és kezelésük rendszerét, módszertanát, a társaságra releváns érzékenységvizsgálatokat, továbbá a bevételekre és költségekre ható főbb tényezők változásának kezelési elveit.
  17. Környezettudatos működéssel kapcsolatos elképzelések, tervezendő intézkedések ismertetését.
  18. Amennyiben a tervezett ROE mutató alacsonyabb a 2023. évinél, akkor az eltérés részletes indokolását, százalékosan és számszerűsítve is feltüntetve az adatokat, valamint intézkedési tervet az eltérés kiküszöbölésére.

A tervezési folyamat során kiemelt figyelmet kell fordítani a likviditási, finanszírozási kérdésekre. A társaságok az üzleti tervben mutassák be a finanszírozással összefüggő problémás területeket, különösen az alábbi területeket illetően:

- a tervezett beruházások finanszírozhatósága,
- az alaptevékenység finanszírozása, működő tőke biztosíthatósága,
- a tőke megfelelési kritérium fenntarthatósága,
- a folyamatos likviditás megteremthetősége,
- előnyben kell részesíteni a Bv. Holding Kft. által szabályozott, csoportos beszerzések lehetőség szerinti alkalmazását.

Általános elv, hogy a társaságok eladósodottsági szintje a működési célú hitelek – melyek célja kerüljön bemutatásra az anyagban - miatt ne növekedjen (kivéve az árfolyamváltozás hatását). Az eladósodottság növekedést csak egyértelműen meghatározott, kontrollálható célok és megfelelő megtérülés elemzés után lehet egyedi esetekben elfogadni. Amennyiben a konstrukció kedvezőtlen irányt vesz, meg kell vizsgálni a kedvezőbb paraméterekkel rendelkező hitellel való kiváltás lehetőségét.

**Az üzleti tervben meghatározott célok, követelmények teljesítéséért a társaság ügyvezetője felel.** Amennyiben évközben a társaság tervezett adózott eredményében jelentős elmaradás várható, illetve tapasztalható (beleértve a negyedéves adatokat is), akkor arról, illetve a szükséges intézkedésekről az ügyvezető köteles azonnal tájékoztatni a Bv. Holding Kft-t, a Bv. Holding Kft pedig a Gazdasági Társaságok Főosztályát tájékoztatja.

Jelentős elmaradásnak minősül, ha az üzleti tervben szereplő időszakos adózás előtti eredményhez képest az időszakos tényadatokban szereplő eredmény 25%-kal elmarad. Jelentős elmaradás továbbá az év végére prognosztizálható negatív eredmény.

### III. Büntetés-végrehajtási szervezet célkitűzése

A teljes körű fogvatartotti foglalkoztatás fenntartása, foglalkoztatott fogvatartottak létszámának lehetőség szerinti növelése. Törekedni kell a munkavégzésre alkalmas, bv. intézet által nem foglalkoztatott elítéltek teljes körű munkáltatására. Ennek érdekében kiemelt a fogvatartottak számára szabadulás utáni munkaerő-piaci integrációt elősegítő munkáltatás és piacképes szakmát adó képzések szervezése.

Továbbra is kiemelt feladat a belső és központi ellátás magas szintű és széleskörű kiszolgálása. A belső igényeket előzetesen fel kell becslélni annak érdekében, hogy a váratlan igényeket hatékonyan ki lehessen szolgálni.

### IV. Különös tervezési szempontok

1. Fenn kell tartani 2024. évben a fogvatartotti teljes körű foglalkoztatást.
2. A sajátos többletköltségek részbeni ellentételezésére adott támogatást a 2024. évi Üzleti tervben feltüntetni nem lehet.

3. Az árbevétel alakulása alábontva a szerződéssel lefedett bevételekre (a szerződések felsorolása) és a tapasztalati úton tervezett bevételekre. Az utóbbi módon tervezett bevételekre az ipari tevékenységeknél (szolgáltatásoknál) szerepelnie kell az elmúlt három év tevékenységeként, illetve főbb termékcsoportonként történő összehasonlításának. Az eltéréseket (+/-) részletes indoklással és amennyiben szükséges, a teljesítéshez kapcsolódó intézkedési tervvel kell alátámasztani. A mezőgazdasági társaságoknál a termények értékesítéskor figyelembe vett piaci, tőzsdei árat kérjük megadni, valamint az uniós és nemzeti támogatások elmaradásának esetleges negatív hatásait bemutatni.
4. A Bv. Holding Kft. menedzsment díját a 2024. évi nettó árbevétel 1,5 %-ával szükséges figyelembe venni, mely elkülönített költségként kezelendő.
5. A SZTÉR követelményeknek való megfelelés.
6. Külön szövegesen kerüljenek kiemelésre a 44/2011. (III. 23.) Korm. rendelet és a 9/2011. (III. 23.) BM rendelet alapján tervezett bevételek, azok megoszlása.
7. A pozitív adózott eredmény elérése, valamint az előző évi tőkehatékonysági szint megtartása – a II/1. pont figyelembevételével – általános elvárás és minimumcélként értelmezendő.
8. A pénzforgalom tervezett alakulásáról szóló szöveges elemzés, értékelés, melyben külön szükséges kiemelni azokat a hónapokat, amikor a társaság fizetéseképtelenségének veszélye fennáll. A fizetéseképtelenség okait és az elhárítására tett intézkedési tervet ismertetni kell.
9. A Bv. Holding Kft. által, az elismert vállalatcsoport irányításának erősítése érdekében tervezett intézkedések bemutatása.
10. Az üzleti tervezés folyamán vizsgálják felül, hogy az önköltségszámítás a maximális költséghatékonyság figyelembevételével történjen, a szükséges költségcsökkentéseket hajtsák végre.
11. A tervezett beszerzések hatékonyságára minden esetben kiemelt figyelmet fordítsanak.
12. Az üzleti tervezés összeállítását előzze meg a termelés kapacitásának felülvizsgálata, a tervezés folyamán törekedni kell a maximális kapacitás kihasználásra.
13. Az üzleti terveket a Bv. Holding Kft. minden esetben még a társaságok FB ülésen történő jóváhagyása előtt kérje be és vizsgálja felül azok tartalmát, illetve folytasson egyeztetéseket a társaságok ügyvezetőivel, gazdasági vezetőivel még azok elfogadása előtt.

## II.2.) Tervezési módszertan és feladatstrukturálás

Az Annamajori Kft. a tervezés során figyelembe vette azokat a tervezési irányelveket, melyek meghatározásra kerültek. Az előző üzleti évben is felkészültünk a 100%-os foglalkoztatás fenntartására.

Az Annamajori Kft., akárcsak az elmúlt években, a fogvatartottak szabadulás utáni re integrációs előkészítésében aktívan részt kíván venni. Több évre visszamenően pék képzés folyik, jelenleg kétéves tanfolyam formájában. A képzés ideje alatt a gyakorlati oktatás az Annamajori Kft. pék üzemében történik, képzett pékmunkáltatók irányításával. A pékségben dolgozó fogvatartott szabadulásakor, kérelmére referencia igazolást kap arról, hogy milyen területen szerzett szakmai tapasztalatokat.

A referencia igazolás, valamint a bizonyítvány nagymértékben segíti a fogvatartottakat, szabadulást követően a társadalomba való visszailleszkedésben, valamint abban, hogy a társadalom hasznos tagjaivá váljanak.

Jelenleg Magyarország egész területén a pékszakmunkás hiányszakma, az oktatás pedig gyakorlati hely hiánnyal küzd. A pékség felszereltsége, a különböző gépek, berendezések, valamint a széles termékkör és a munkáltatók szaktudása lehetővé teszi az itt dolgozó fogvatartottak számára a teljes körű gyakorlati és elméleti tudás elsajátítását. A 2024-es évben a fogvatartotti képzések tekintetében a Kft egy dinamikusabb, és nagyobb létszámot felölelő képzési tervet dolgozott ki. A képzési időt 3 hónaposra csökkentjük, és terveink szerint a pékképzés mellett szarvasmarha telepi képzést is tudunk indítani, képzésenként 20-25 fő bevonásával. Ezzel mind a saját állományunk pótlásáról, mind a sikeresebb reintegrációról tudunk gondoskodni.

### III. A BV. TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

#### III.1.) A társaság és megjelenési környezete

Az Annamajori Kft. gyökerei az 1950-es évekbe nyúlnak vissza, amikor a volt Dreher birtokon 70-80 fő elítelt foglalkoztatásával tulajdonképpen munkatábor jellegű tevékenység vette kezdetét. 1953. február 2-án alakult meg az Annamajori Célgazdaság, ekkor kezdődött meg a gazdaság fejlesztése. Az 1970-es 80-as évekre a fogvatartotti létszám megközelítette a 2000 főt, a gazdaság tulajdonképpeni aranykora erre az időszakra tehető. Ekkor sikerült több olyan fejlesztést megvalósítani, amelyek révén jelentősen nőni tudott a gazdaság, bővültek a termelési kapacitások, jól működő kertészet és illóolaj lepárló került beszerzésre. Több „külső” vállalat részére történt bér munka végzése, ilyen volt a FÉG, KÖFÉM, ZIM, IKARUSZ.

Az 1990-es évek elején a rendszerváltást követően a gazdasági változások kedvezőtlen hatása miatt a célgazdaság nehéz helyzetbe került, az ipari bér munka szinte teljesen megszűnt, drasztikusan csökkent a foglalkoztatás, a kárpótlási folyamat eredményeképpen jelentős a területvesztés mértéke, csőd közeli helyzet alakult ki.

A helyzet megoldására az Annamajori Célgazdaság jogutódjaként 1994-ben létrehozták az Annamajori Kft-t. A társaság 100 %-os állami tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat a Büntetés-végrehajtás Országos Parancsnoksága gyakorolja.

Az Annamajori Kft. alapítását követően jelentős strukturális változások következtek be. Az évek során tovább csökkent a termőterület a bérbe vett szántóterületek bérleti jogának megszűnése miatt. Jelenleg a kft csak a saját tulajdonú szántóföldeken gazdálkodik. Megszűnt a sertéshizlalás, lebontásra került az olajlepárló, stb.

Jelen időszakban társaságunk 1.057 ha szántóterülettel rendelkezik, ahol elsősorban hagyományos növénykultúrák, búza, kukorica, rozs termesztése történik. Kisebb területen olajnövényeket és fűszernövényeket termesztünk.

Rendelkezünk egy zöldség-feldolgozó üzemmel, ahol a gyalult tök feldolgozását végeztük. Az üzem 2021-ben az eredeti funkció megtartása mellett jelentős átalakításon esett át. A 1206/2019. Kormányhatározat keretében itt került megvalósításra a betakarított héj nélküli tökmag mosására, szárítására és válogatására alkalmas üzemszerű. Gyalult tök termesztésével és feldolgozásával a fogvatartotti munkaerőhiány, valamint az őri létszám elégtelensége miatt tavalyi évig nem foglalkozunk, az idei üzleti évben viszont tervezzük az újbóli beindítását.

A 300-as tehénlétszámú tehenészetünkben napi 6.500-7.500 liter kiváló minőségű, sajt gyártás alapanyagául szolgáló tejet fejnek.

Immáron tizenkét éve, 2012. május 30-án került átadásra a meglévő 4.000 m<sup>2</sup>-es ipari csarnokunk átalakításával a kor minden igényének megfelelően kialakított új pékségünk. Az épület mintegy harmadában működik a sütőüzem, az épület második harmadában 156 m<sup>2</sup>-es fagyasztó került kialakításra, mely kettő sokkolót, kettő kelesztőt, egy csomagolót és egy raktárhelyiséget foglal magában. Így lehetőség nyílt a fagyasztott termékek gyártására, tárolására és értékesítésére is. Ugyanezen helyiségben PLC által vezérelt automata tézstafeldolgozó-gépsor került beüzemelésre, mely akár 4000 darab péktermék előállítására is alkalmas óránként. Ezen egységünkben a bér munka partnerünk maximális kiszolgálása érdekében tovább bővítjük termékköreinket, ezért egy új magas minőségű péktermékek gyártására alkalmas csarnokrész került kialakításra. Az ipari csarnok fennmaradó részébe display összeszerelés történik bér munka keretében.

A 2012-ben kialakított új pékséggel együtt átadásra került egy korszerű oktató terem, ahol OKJ-s bizonyítványt nyújtó pék képzés folyik a fogvatartottak részére. Az OKJ-és képzés átalakítása miatt új évfolyam beindítására 2023 novemberében újra sor került, a végzősök, mely 8 fő 2024 február végén kapja kézhez bizonyítványát sikeres írásbeli és szóbeli vizsga letétele után.

2014 augusztusában került beüzemelésre társaságunk szegedi fióktelepén lévő kisebb kapacitású pékségünk, mely a Szegedi Fegyház és Börtön igényeit elégíti ki.

Ugyancsak az ipari csarnok épületében display összeszerelő bérmunkáltatás történik. Ez a tevékenység kiterjesztésre került 2021-ben a KDOBVI Martonvásári objektumában lévő teljes körűen felújított és átalakított üzemcsarnokra is. Jelenleg a Caola Zrt részére történik tevékenység az objektumban, terveinkben szerepel, hogy az év során új bérlővel bővítjük a termelést.

### III.2.) Stratégiai cél (alapcél) => küldetés (misszió) => jövőkép (vízió)

#### Stratégiai cél

A gazdasági társaság stratégiai célja a fogvatartottak 100 százalékos munkáltatása mellett a nyereséges működés biztosítása.

#### Küldetés

Legfontosabb szempont az Alapító okiratban is megfogalmazott cél az elítelt foglalkoztatás, mint állami feladat végrehajtása. A társaságnál polgári és hivatásos személyek is munkát végeznek, így számukra is olyan feltételeket kell kialakítani, amelyek a fő céllal összhangban biztosítják megélhetésüket, létbiztonságukat. Nem elhanyagolható körülmény a tulajdonos részéről megfogalmazódó eredményes gazdálkodásra való igény sem.

#### Jövőkép

Az Annamajori Kft. jövőképebe az alapítás céljával összefüggő eredményes gazdálkodás fenntartása, a saját gazdaságban megtermelt termékek feldolgozása, a belső ellátás keretében 100%-os péktermék ellátás biztosítása, saját márkás termékek kifejlesztése és bevezetése, új partnerek behozása mind a péktermékek, mind az ipari termelés üzletágunkban. Természetesen mindezen feladatok csak úgy teljesíthetők, ha sikerül stabilizálni a szabad munkavállalói létszámot. Ennek elengedhetetlen feltétele versenyképes jövedelem biztosítása, megfelelő munkakörülmények kialakítása, családbarát munkahely megteremtése, a lakhatás elősegítése.

### III.3.) Holdingcsoport-szintű együttműködések

Az Annamajori Kft. a BV. Holding által meghatározott feladatokat végrehajtja, a csoport tagjaival eseti együttműködést végez.

2020. július 20-án a Pálhalmi Agrospeciál Kft. szervezésében a négy mezőgazdasági jellegű társaság ügyvezetője együttműködési megállapodást írt alá a tevékenységek összehangolása, racionalizálása, valamint a piaci pozíciók kihasználása érdekében. A mezőgazdasági társaságok együttműködése a Konzultációs Testületi és szekció ülések által fokozatosan és folyamatosan teljesül.

Célja az egyesülésnek, hogy a hasonló tevékenységekre vetítve szinergiát alakítsunk ki, melynek köszönhetően termékeink önköltsége alacsonyabb lesz, minőségük javulni fog.

#### IV. FOGVATARTOTTAK, VEZETÉS ÉS SZERVEZET

##### IV.1.) Fogvatartotti foglalkoztatási terv

###### IV.1.1.) Munkáltatási terv

A 2024. évben 4 új munkahely létesítésére kerülhet sor a tervek szerint, melyek az alábbiak:

- A Tiszalöki Országos Bv. Intézet és a Sopronkőhidai Fegyház és Börtön bv. intézetekben egy-egy fiókpekségek létrehozásával az Annamajori Kft a teljes büntetés-végrehajtás intézményeiben elhelyezett fogvatartottak napi friss péktermékkel való hatékony és költségtakarékos ellátását tudja biztosítani.
- A „Robozi töküzem” a Kft tulajdonában lévő létesítmény, mely jelenleg évente 1 hónapig működik, tökmag tisztítás szárítás és válogatás funkcióval. Az üzem körbekerített, a múltban fogvatartott munkáltatás is folyt, gyalult tök feldolgozása kapcsán. Az üzem rendelkezik fogvatartotti, felügyeleti, és munkáltatói szociális blokkal, megfigyelési eszközökkel, illetve külső egysoros drótkerítéssel, NATO pengeéles alsó és felső védelemmel.
- A Referencia Mosodák Zrt-Velencén egy új mosoda kialakításával elkezdi közös együttműködését Annamajori Kft-vel a tavasz folyamán, ahol fogvatartotti munkáltatás keretében fognak megvalósulni a mosodai tevékenységek. A fogvatartotti munkáltatás körülményeinek kialakítását vállalta a cég, az intézet előírásai alapján. A munkáltatás tervezetten 2024. márciusában indulhat el 1 műszakban maximum 12 fő fogvatartott foglalkoztatásával.

Az intézettel való együttműködés a fogvatartotti munkáltatási területekre történő feltöltöttség kapcsán kiválóan mondható, a BFB üléseken a Kft. részéről a képviselő vezetői szinten folyamatosan biztosított, melyet a jövőben is szükséges fenntartani. Cél, hogy a jelenlegi 100%-os fogvatartotti feltöltöttségi arány a 2024. év során is folyamatosan megvalósuljon.

Az idei év feladata az új bv. törvény adta lehetőségek szerinti besorolás kapcsán a fogvatartotti populáció megfelelő szintű elosztása, besorolása a jelenleg működő és a jövőben beindításra kerülő munkahelyekre történő elosztása. Fenn kívánjuk tartani az annamajori telephelyen történő display összeszerelést.

###### IV.1.2.) Képzési terv

A 2023 évben az új szakképzési törvény változásait figyelembe véve, a korábbi évekhez hasonlóan pék OKJ-s képzések indultak a régi hagyományokhoz híven. Az új törvénynek megfelelően 12 fővel kezdődött a képzés, melynek befejezésére 2024. február 21.-én kerül sor. A képzést 8 fő fogja befejezni. A képzési vizsgarendszer megváltozott, a hallgatók számítógépen készítik el az írásbeli vizsgájukat portfólió készítéssel egybekötve ennek időpontja 2024.február 08.-a.

2024 I. negyedévében a Tolna Megyei Oktatási Centrummal és a Kálvin János Református Iskola közreműködésével Annamajori Kft gyorspékségi munkás tanfolyamot indít 3 hónapos képzési idővel. A kislétföldi oktatási centrummal pedig a tehenészeti telepen tervezzük fejőházi 3 hónapos képzés beindítását.

###### IV.1.3.) Egyéb foglalkoztatási formák

Az Annamajori Kft. terápiás foglalkoztatást nem tervez az üzleti év során, azonban felsőbb szintű feladatszabás értelmében munkáltatás alapismeretek elnevezéssel, 45 fő fogvatartott esetében oktatás került 2 hónap időtartamban végrehajtásra a 2023 év végén és a 2024. év elején, amelynek kiemelt feladata volt, a Kft. fogvatartotti munkáltatási helyszíneinek bemutatása a jövőben az érintett területekre történő munkáltatást megelőző felkészítése. Ezen tematika alapján az idei évben is tervezetten végrehajtásra kerül a fentiekben említett képzés.

##### IV.2.) Vezetés és szervezet

###### A menedzsment felépítése

Az Annamajori Kft. 100%-os állami tulajdonú, tulajdonosa, vagyongekezelője a Magyar Állam. A tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket a 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet alapján a tulajdonosi joggyakorló jogi személy Büntetés-végrehajtás Országos Parancsnoksága (1054 Budapest, Steindl Imre utca 8., a továbbiakban: BVOP)

A társaság menedzsmentje:

- **Ügyvezető:** Muzsek András
- **Ügyvezető helyettes:** Pap Nándor bv. alezredes

Felügyelőbizottság tagjai:

- **FEB elnök:** Prohászka Zsolt
- **FEB tag:** dr. Buzgó József
- **FEB tag:** Mihálovics Róbert

A társaság Könyvvizsgálója: EX ASSE Könyvvizsgáló, Adó- és Pénzügyi, Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A könyvvizsgáló nevében személyesen eljáró bejegyzett könyvvizsgáló:

Fiedler Gábor (MKVK tagsági szám: 000255)

#### IV.3.) A hivatásos állomány

Az állomány összetétele a Közép-dunántúli Országos Büntetés-végrehajtási Intézettől az Annamajori Kft-hez vezényelt hivatásos állományú tagokból áll: ügyvezető helyettes, osztályvezetők, csoportvezető, kiemelt művezetők, művezetők. Ösztönzésük az Annamajori Kft. részéről nemzeti ünnepek alkalmával elismeréssel, ajándékutalvánnyal történik. A menedzsment személyei tekintetében 2023-ben változás történt, Zolta Csaba bv. ezredes szeptember 3-án távozott ügyvezető-helyettesi beosztásából, majd helyette december 01-jei hatállyal az ügyvezető Muzsek András javaslatára a KDOBVI parancsoka megbízta az ügyvezető-helyettesi feladatok ellátására Pap Nándor bv. alezredest a bv. intézet biztonsági osztályvezetőt.

#### IV.4.) Munkavállalói humán erőforrás-gazdálkodás

##### IV.4.1.) Munkaerő-megtartás

A 2024-as év a személyzeti munkaerő-gazdálkodási területen is jelentős kihívásokat tartogat. A folyamatosan bővülő adatszolgáltatási kötelezettségek, illetve ellenőrzések, az új munkáltatási helyszínek kialakítása és üzemeltetése, a külső piaci szereplők felkutatása, marketing stratégiák érvényesítése, további munkaerő bővítést és munkaerő megtartást céloz meg.

Az ügyvezetés továbbra is elkötelezett a dolgozók egészséges munkakörülményeinek biztosítása és fenntartása mellett, a dolgozók egészségmegőrzésének támogatásában.

Heti rendszerességgel biztosítunk a dolgozók számára üzemorvosi vizsgálati lehetőséget. A dolgozók egészségmegőrzése érdekében a munkatársaknak az influenza elleni védőoltást térítésmentesen rendelkezésre bocsátjuk, a Covid-19 járvány kapcsán szervezett oltási lehetőséget biztosítottunk, illetve igény esetén továbbra is biztosítani fogjuk, egyéb védőeszközökkel egyetemben.

A Kft. anyagi lehetőségeihez mérten rendszeresen támogatja a BV-s és egyéb, a társasággal kapcsolatba hozható közösségi rendezvényeket.

##### IV.4.2.) Bér gazdálkodás

A minimálbér emelés, valamint a garantált bérminimum emelkedése mellett a nem hivatásos állomány 10%-os bértömeg állomány emelése fog megvalósulni január 1-től. A korábbi évekhez hasonlóan a bérkompenzáció a 2024-es évben is várható.

Az Annamajori Kft.-nél a polgári munkavállalói létszám a 2023-as üzleti év végére elérte a 84 főt. A munkavállalók számára kifizetett átlagkereset 486.624 Ft/fő/hó volt. A szakszervezettel történő egyeztetést követően a minimálbér és a garantált bérminimum emelésére való tekintettel 2024. január hónaptól a munkavállalók átlagosan 10%-os alapbér emelésben részesülnek.

A társaságnál a BVDOSZ Annamajori Szakszervezete tart fenn alapszervezetet 23 taggal. A Kft. és a Szakszervezet között kollektív szerződés van érvényben.

A munkáltatói jogokat kizárólagosan a társaság ügyvezető igazgatója gyakorolja.

## V. MŰKÖDÉSI TERV

### V.1.) Kitekintés, külső környezet: üzletág- és ágazat-, valamint piac- és versenytárslemezés

Az Annamajori Kft. üzletágai a következők: növénytermesztés, állattenyésztés, sütőipar, növényi olaj és kezelt olajos mag előállítás, ipari bérmunka.

A mezőgazdasági tevékenységre jellemző, hogy az előállított termékek feldolgozatlanul kerülnek értékesítésre, a többi hasonló tevékenységet folytató gazdálkodóhoz hasonlóan. A termékek értékesítési lehetősége gyakorlatilag korlátlan a globális élelmiszerhiány generálta növekvő felvevő piacnak köszönhetően.

A sütőipari tevékenység keretében előállított termékek közel kétharmada a belső ellátás keretében kerül értékesítésre, így ezen szegmens vonatkozásában elsősorban a közbeszerzéseknél kell versenytársakkal számolni. Pékségeink külső piaci részesedése folyamatosan bővül a kiváló minőségnek és a folyamatos gyártmányfejlesztésnek köszönhetően. Jelentős előnyt jelent a versenytársakkal szemben a munkaerő folyamatos rendelkezésre állása.

Az ipari bérmunka gyakorlatilag munkaerő kölcsönzést jelent. A tevékenység során a megbízó útmutatása alapján, fogvatartottak dolgoznak felügyelet mellett. Előnyt jelent számunkra a munkaerő folyamatos rendelkezésre állása, a piacinál kedvezőbb óradíj. Elnehezíti a bérmunka szinten tartását a munkára fogható fogvatartotti létszám csökkenése, a felügyelői állomány kritikus szintre történő apadása.

Fentiekén túl nehezíti az Annamajori Kft. bármely más piaci szereplővel való összevetését az a tény is, hogy a tulajdonosi háttér, a rendvédelmi hovatartozásból adódó feladat végrehajtása érdekében magasabb az alkalmazotti létszám, a nem termelési célú (biztonsági) beruházások, és az adminisztratív létszám aránya nem a gazdasági racionalitások szerinti mértékű.

### V.2.) Üzletágak és tervezett/várható fejlődési irányai

A növénytermesztés területén a korábbi években megszokott növénykultúrák kerültek a vetéstervebe eltérő vetésterületen. A termés mennyiségek igazodnak a vetésterület nagyságához, a felvásárlási árakban jelentős ingadozás nem várható az előző évihez képest. Újdonság a 10 hektár 2023-ban is ültetett oregánó mellett 2023-ban 1,31 hektáron ültetett Lestyán, mely növények ültetése 2024-ben is a 2023 évi terület mérettel egyező nagyságban fog megvalósulni, illetve 2024.évben a Kft életébe visszatér, a spárgatök, melyet 80 hektáron fog ültetni a Kft, és a termény feldolgozására is 2024.évben sor fog kerülni külön külső piaci megrendelés alapján.

Szarvasmarha tenyésztés terén, a tej felvásárlási árakban enyhe növekedés, és stabil keresleti piac prognosztizálható szakértők szerint, tőzsdei előrejelzések alapján. 2024-ben a felvásárlási ár 170 forint körül alakul literenként.

A sütőipari tevékenység árbevétele 18 %-ot meghaladó mértékben bővül 2024 évben, ehhez a növekedésben 9,08%-ban hozzájárul két új fióktelepünk Tiszalök és Sopronkőhida termelési és értékesítési kapacitása.

A bérmunka terén 2024-ben a fogvatartotti létszám és árbevétel bővítésére martonvásári csarnok egy, illetve két műszakos termelés beindulásának folytatása, a baracscai bérmunka partner második műszakrend elindulása kínál lehetőséget, valamint a Caola Zrt vel kötött megállapodás.

2024-ben új bérmunka partnerrel bővül Annamajor Kft, a Referencia Mosodák Zrt általi új mosoda kialakítása kapcsán fogvatartotti létszám és árbevétel növelése céljából.

Egyéb ipari termékek esetében a Robozi tanyán fekvő üzemben az évek óta folytatott tökmag szárítás és válogatás funkció mellett, 2024.évben saját megtermelt gyalult tök feldolgozás fog megtörténni 2024 július-novemberi időszakban.

### V.3.) Támogató tevékenységek

#### V.3.1.) Informatikai fejlesztési, termelés-, vállalatirányítási terv

A 2024-es év feladata a 2021-ben bevezetésre került SAP vállalatirányítási rendszer finomhangolása révén az ügyvezetés és a tulajdonos részére naprakész és a működés szempontjából releváns információk biztosításához szükséges ügymenet fenntartása, bővítése.

### V.3.2.) Belső szabályozó rendszer

Az Annamajori Kft. a jelenlegi pénzügyi és számviteli területet érintő szabályzatokat az üzleti év során jogszabályi és tulajdonosi elvárás szerint folyamatosan aktualizálja.

### V.3.3.) Környezettudatos működés, környezetkímélő termelés és gazdálkodás intézkedései

Az üzleti év során folytatni kívánjuk a munkahelyen lévő általános rend megteremtését. Az összegyűjtött hulladék vasat értékesítjük, az egyéb nem hasznosítható hulladékot elszállítjuk.

A pékség és fiók pékségek területén folytatjuk a csomagolóanyagok szelektív gyűjtését.

## VI. MARKETINGTERV

### VI.1.) Alapvető célok, marketingtevékenységek és marketingstratégia

Az Annamajori Kft. a 2024. évben folytatni kívánja a tevékenységének népszerűsítését, elsősorban különböző rendezvények támogatásával, vagy azokon való közvetlen megjelenéssel.

„A Bv. Holding Kft., mint holder célja, hogy a tagvállalatok marketing terveinek támogatása mellett holderi szerepkörben eljárva hozzásegítse a gazdasági társaságokat saját termékeikkel és szolgáltatásaikkal a sikeres, mérhető mértékű, pozitív irányba számszerűsíthető szabadpiaci értékesítéshez.

A vállalatcsoporti marketing tevékenység alapja a tagvállalatok azon termékportfóliójának meghatározása, melyeket versenyképes áron, minőségben és mennyiségben képesek felkínálni - a szabadpiaci trendeknek, elvárásoknak megfelelően - potenciális vásárlók részére.

Ahhoz, hogy a versenypiaci eladások növekedjenek, elsősorban iparágankénti márkák felépítése javasolt (Élelmiszeripar, Építőipar, Bútoripar, Papíripar, Ruha/Cipőipar, Agráripar), melyek segítségével a fogvatartottak által készített termékek szegmentálása megvalósul, így a késztermékek termékkörönként elkülöníthetővé válnak.

A sikeres marketing és kereskedelmi tevékenység érdekében szükséges a vállalatcsoporton belüli egységes marketing információs rendszer kialakítása.

A Bv. Holding Kft., holderként 2024. évben biztosítja az iparági arculattervezést és előremutató, felhasználóbarát weboldal létrehozását. Az új arculattal ellátott csomagolás és megjelenés által a termékek- és szolgáltatások a mai kor ügyféligényeihez igazodó, modern, innovatív külsőt kapnak. Ez megfelelő alapot szolgáltat mind az offline mind az online marketingtevékenységhez

### VI.2.) Marketingmix és üzleti modell

#### VI.2.1.) Piacmegismerés, árképzések és bevételi források

Az Annamajori Kft. mezőgazdasági termékeit (kukorica, búza, élőállat, tej, stb.) nagy tömegben állítja elő viszonylag állandó minőségben. Fenti árak feldolgozatlan formában kerülnek értékesítésre.

A 2012-ben átadott péküzem, és a 2024.évben átadásra kerülő 2 pékség fióktelep révén lehetőségünk nyílt és nyílik olyan termékek nagyobb arányú előállítására, amelyeknek piacán erős konkurencia harc érvényesül. A péktermékek belső ellátás keretein belül történő értékesítése jó alapot kínál számunkra, hogy ezen a piacon megerősödve eredményesen bővíthessünk a szabadpiaci forgalomban is.

#### VI.2.2.) Termékek, szolgáltatások fejlesztése

A növénytermesztés területén folyamatosan keressük azokat az árunövényeket, amelyek alkalmasak a megváltozott és gyakran szélsőséges időjárási viszonyok között is, megfelelő termésbiztonsággal nagy fedezettartalmat biztosítani. Emiatt is döntöttünk szárazságtűrő növények (pl. oregánó, lestyán) termesztésének elkezdése mellett.

Péktermékeink esetében folyamatosan bővítjük termékeink körét (napi szinten 80-100 féle terméket készítünk), melyekből árukóstolókat tartunk a környező települések boltjaiban. A pékség sokkoló és fagyasztó kapacitására alapozva folyamatosan bővítjük azon termékek körét, melyekkel külső piacokon is meg tudunk jelenni.

*VI.2.3.) Promóciós, illetve értékesítési stratégia és csatornák*

A pékáruk jelentős részét belső ellátás keretében értékesítjük. További partnereink a környékbeli boltok és intézmények, önkormányzatok által működtetett intézmények, a közellátás vállalkozásai közül kerülnek ki. Emellett folyamatosan kutatjuk a szabadpiaci forrásokat. Fentiekén túl a folyamatosan részt veszünk közbeszerzési pályázatokon is.

*VI.2.4.) Teljesítés, szállítás, logisztika (disztribúció)*

Mezőgazdasági termékeinket minden esetben vevőink szállítják el.

A sütőüzem által előállított árukat jellemzően csomagolás nélkül ömlesztett formában saját és bér járművekkel szállítjuk el.

*VI.2.5.) SWOT-analízis*

A SWOT elemzéssel feltérképezhetjük egy piac, iparág, üzlet, termék, szolgáltatás stb. piaci életképességét, illetve megismerhetjük, hogy mely feladatok a legfontosabbak stratégiai szempontból.

A SWOT elemzés a következő szempontokból jellemzi a társaság tevékenységét:

- **Erősségek:** belső tényezők: pozitív dolgok, amik jól működnek és lehet rá befolyás, hogy még jobban működjenek.
- **Gyengeségek:** belső tényezők: olyan dolgok, amik nem jól működnek, de lehet rá befolyás, hogy jobb legyen.
- **Lehetőségek:** külső tényezők: olyan adottságok, amelyeket nem tudunk befolyásolni, de kedvezőek, és rájuk építve kihasználhatjuk az erősségeinket.
- **Veszélyek:** külső tényezők: olyan korlátok, negatív tényezők, amelyeket nem tudunk befolyásolni, és csökkentik a siker esélyeit, kockázatot is jelentenek.

Amikor SWOT elemzést végzünk a stratégia kiértékelése céljából, akkor a hangsúlynak nem azon kell lennie, hogy mindenféle erősséget, gyengeséget, lehetőséget és veszélyt felsoroljunk, hanem inkább azon, hogy felismerjük azokat, amelyek kapcsolatban állnak a stratégiával. Ez még mindig nem elég, mert néhány erősség vagy gyengeség fontosabb lehet a stratégia építésénél vagy a piaci helyzet szempontjából, mint a többi, és ugyanez vonatkozik a lehetőségekre és veszélyekre is. Fontos tehát, hogy a SWOT-listát kiértékeljük abból a szempontból, hogy milyen következményei vannak a stratégiára nézve, és a stratégia alkotásánál milyen területeket kell még feltárni.

Ennek megfelelően az Annamajori Kft. SWOT analízise a menedzsment megítélése szerint a következő módon épül fel.

Erősségek	Gyengeségek
- A horizontális tevékenységek (mezőgazdaság-élelmiszer ipar-bérmunka) segítségével a Kft ellenálló képessége magas a környezeti tényezők változásaival szemben - Nagyméretű pékség, nagy kapacitású kenyérgyártó vonallal bőrtön kerítésén belül - Nagy létszámban elérhető, munkavégzésre alkalmas fogvatartotti létszám egy olyan régióban, ahol az egyik legnagyobb probléma a kétkézi munkaerő hiánya - A bőrtön kerítésén belül lévő csarnokok (Baracska és Martonvásár) megléte, melyek alkalmasak közepes vagy magasabb biztonsági besorolású fogvatartottakkal való bérmunkára, vagy önálló tevékenység megkezdésére	- A kevés mezőgazdasági földterület (1057ha) miatt nem hatékony szántóföldi növénytermesztés - Gyenge likviditás, tőkehiány - Kis létszámú, korszerűtlen, leamortizált istállókkal és fejőházzal rendelkező szarvasmarhatelep miatt alacsony hatékonyságú és költséges tejtermelés - Annamajorban mind az infrastruktúra, mind az épületek és ingatlanok öregek, korszerűtlenek, jelentős felújításra szorulnak, vagy használhatatlanok (sertéstelep, mg.-i gépműhely nagy része, szolgálati lakások egy része)

Lehetőségek	Veszélyek
<ul style="list-style-type: none"> <li>- A pékség szabad kapacitását külső piacokra történő értékesítésre fordítás</li> <li>- Tevékenységi és szolgáltatási kör bővítése (a börtön intézményét határoló kerítés körüli területek nagy része a Kft-hez tartozik, így a bekerített terület növelése egyszerűen és alacsony költséggel megoldható. A megnövelt területen további tevékenységekkel lehet bővíteni a Kft portfólióját, fogvatartotti munkáltatás keretén belül)</li> <li>- Kiaknázatlan értékesítési és marketing tevékenység, internetes közösségi oldalak használata.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Fókusz hiánya. A horizontális tevékenységek (mezőgazdaság-élelmiszer ipar-bérmunka) különbözősége miatt a Kft nem tud sikeres lenni egyszerre mindenben.</li> <li>- Klimatikus változásokra nem kellő időben adott válasz</li> <li>- Alapanyag és energia árának áthárítási nehézsége a vevők felé.</li> <li>- Elítéltek nem megfelelő munkavégzése, az élelmiszeriparban, emiatt nem lehetséges a szabad piacra való hosszú távú beszállítás.</li> <li>- Pályázati lehetőségekből kimaradás miatti versenyhátrány.</li> </ul>

## VII. KOMMUNIKÁCIÓS TERV

### VII.1.) Bemutatandó, látványos tervezett eredmények, események

Az 1206/2019. Kormányhatározatban foglalt feladatban megvalósult olajtök termeszítő és feldolgozó vertikum nemcsak az Annamajori Kft., hanem Sárkeresztúr polgárai számára is kiemelkedő jelentőséggel bíró fejlemény. A fejlesztés eredménye a nagyobb nyilvánosságot és a sajtó érdeklődését kiváltó esemény.

A korábbi évekhez méltó módon az idén is támogatni kívánjuk karácsonyi meglepetéssel a martonvásári gyermekotthon lakóit.

### VII.2.) A kommunikáció céljai, eszközei és célcsoportjai

A PR tevékenységet jelentősen befolyásolja a célcsoport, a fiatalok körében a legelterjedtebb a social media, míg az idősebb generáció körében a hagyományosabb PR eszközök például a televízió, újságok. A fontosabb eseményekről az elmúlt években is számos újságcikk, illetve interjú jelent meg a televízióban.

Kommunikáciánk célja a társaság működésének megismertetése, a fogvatartottak képzsének bemutatása, az általuk megtermelt termékek elfogadtatása a piacon.

A sütőipar esetében jelentős mennyiségű terméket belső ellátásban értékesítünk, amely esetben a célcsoport a belső ellátásban részt vevő bv. intézetek, azonban a külső piacok egyre nagyobb ellátása is cél.

A növénytermesztés esetében tömeg termékeket értékesítünk, a célcsoport a felvásárlók. Állattenyésztés területén a főtermékünk a tej, aminek a 100 százalékát a Tolnatej Zrt. felé, sajtgyártás céljából értékesítjük.

További cél új bérmunkapartnerekkel történő szerződéskötés, a megszólítandó célcsoportok olyan cégek, ahol az elítéltek szakértelmet nem igénylő, betanított munkát tudnak végezni.

## VIII. PÉNZÜGYI TERV

VIII.1.) Árbevételi tervek, befolyásoló tényezők és azok kezelése  
(éves részletezéssel)

Tevékenység	2023. évi várható árbevétel	2024. évi tervezett árbevétel
	E Ft-ban	E Ft-ban
<i>Pékség árbevétele</i>	1 701 790	2 093 749
<i>Bérmunka árbevétele</i>	38 400	40 320
<i>Növénytermesztés</i>	250 034	339 469
<i>Állattenyésztés</i>	435 963	437 255
<i>Mezőgazdasági szolgáltatás árbevétele</i>	1 920	2 000
<i>Egyéb értékesítés árbevétele</i>	44 838	40 000
<i>Olajtök feldolgozás</i>	27 959	34 650
<i>Robozi gyalult tők feldolgozás</i>	0	60 800
<i>Mosoda Velence</i>	0	6 370
<i>Ipar Martonvásár</i>	0	7 022
<i>Caola</i>	0	4 970
<b>Összesen</b>	<b>2 500 904</b>	<b>3 066 605</b>

A 2024. évi árbevételi tervet a fenti táblázat tartalmazza.

A mezőgazdasági tevékenység esetében az árbevétel jelentős növekedése az értékesítésre kerülő mennyiség emelkedésének köszönhető. A pékségnél nemcsak az értékesítési árak emelkedése, hanem a kibocsátás növekedése is várható. A sütőde árbevételének 81%-a a belső ellátásból, 19%-a pedig a külső piaciról származik majd 2024. évben is tervezetten. A bérmunka területén az árbevétel a 2023-as évhez képest növekedést fog elérni, ehhez hozzájárul a Mosoda Velence és a Caola martonvásári gyártás megvalósulása.

A növénytermesztésből származó árbevétel a 2023-as évhez képest a tervek szerint növekedni fog, azonban az árak alakulásában jelentős kockázatok vannak. A tervezés során alkalmazott értékesítési árak a pillanatnyi a betakarítási időszakokra vonatkozó szabadpiaci árakat tükrözik. Az állattenyésztés esetében a termelés növekedésével nem számoltunk, az árbevétel növekmény a tej felvásárlási árának emelkedése miatt realizálódik.

A sütőüzem esetében a kapacitások háromnegyede belső ellátási szerződésekkel lefedett, a többlet erőforrásokat külső piacok felé történő termeléssel hasznosítjuk.

Ipari tevékenység tekintetében az előző évi színvonal szerint terveztük az olajtök feldolgozását, azonban a Robozi gyalult tők feldolgozás árbevétel növekményt eredményez.

Az árbevételek alakulása a növénytermesztés esetében igazodik a betakarítási időszakhoz. Az egyéb üzletágak tekintetében az árbevételek alakulása egyenletes, azon időszakokban eltérő amikor az új tevékenységek termelése beindul.

Az Annamajori Kft. export értékesítést nem tervez a 2024. évre.

## VIII.2.) Költség- és ráfordításterv, befolyásoló tényezők és azok kezelése (negyedéves részletezéssel)

A költségeken belül a legjelentősebb tétel az anyagköltség. Tervezett nagyságrendje meghaladja a 2023-es szintet, ez azonban a többletgyártás és a fióképések általi plusz gyártási kapacitáshoz kapcsolódó alapanyag felhasználás költsége. A növénytermesztés inputjai közül a műtrágya ára a tavalyi évben háromszorosára, a növényvédő- és gyomirtó szerek ára 15-20 %-kal emelkedett. Tavaly év végére az árak csökkenni kezdtek, melynek következtében alacsonyabb költséggel tudjuk ezen anyagokat megvásárolni. Az erő- és munkagépek javításhoz és üzemeltetéséhez szükséges anyagok és alkatrészeknél az áremelkedésen kívül azok hiánya is gondot okoz. A gázolaj esetében is költségnövekedéssel számolunk, annak ellenére is, hogy a tervezett felhasználás várhatóan csökkenni fog.

A sütőüzemek esetében . kiemelkedő alapanyag ár növekedésre nem számítunk.

A villamos energia beszerzésére vonatkozóan éves szerződéssel rendelkezünk, a gáz esetében azonos szinttel számolunk mint a 2023.évben 2024-re is, villamos energia esetében a napelem által termelt mennyiséggel csökkentett 2023-as felhasználási szinttel számolunk.

A fent leírtak csak a meghatározó anyagféleségek árváltozását vetítik előre hiszen általánosságban megállapítható, hogy valamennyi alap- és segédanyag beszerzési ára jelentős mértékben emelkedett már 2023.évben és ez a folyamat a továbbiakban ilyen mértékben nem valószínűsíthető. A szerződéses árak korrekciójára az üzleti év során nem számítunk.

Az anyag beszerzések az év folyamán - a növénytermesztés kivételével - egyenletesen jelentkeznek, így finanszírozásuk a folyó bevételekből megoldható.

A növénytermesztés input szükséglete az év meghatározott időszakaiban jelentkezik. Ekkor nagyobb szállítói kötelezettség keletkezik, mely a folyó bevételekből nem teljesíthető, ezért a növénytermesztés alapanyag szükségletének kifizetése jellemzően halasztott fizetéssel, a termények betakarításakor történik majd.

Az igénybe vett szolgáltatásokon belül a fuvarozási költségekben bekövetkező áremelkedés a legjelentősebb költségnövelő tétel, a többi elem kisebb mértékben emelkedik, esetleg stagnál.

A személyi jellegű ráfordítások szintje a minimálbér emelkedése miatti kötelező bércorrekció és az általános béremelés következtében növekedni fog.

Az amortizáció várhatóan a 2023. évihez képest emelkedni fog az új beruházások aktiválásának arányaiban. 2024-ben céltartalék elszámolásával vagy feloldásával, jelentősebb selejtezéssel nem számolunk.

VIII.3.) Támogatások, pályázati források, egyéb bevételek alakulása, kiesése  
(éves részletezéssel)

Támogatási jogcím	Támogatás 2024 E Ft-ban
SAPS	45 000
Zöldítés	27 000
Gázolaj jövedéki adó visszatér.	8 000
Tejhasznú tehén	31 500
Tej kieg. Támogatás	17 500
Bérkompenzáció	69 000
<b>Összes támogatás</b>	<b>198 000</b>

2024-ban várhatóan 198 millió forint támogatást fog kapni a Kft., a támogatások összetételét a fenti táblázat mutatja.

Az egyéb bevételek a támogatások mellett az elhasználódott, vagy felesleges tárgyi eszközök értékesítéséből, halasztott bevételek feloldásából tevődnek össze.

## VIII.4.) Eredményterv

Az Annamajori Kft eredménytervét az alábbi táblázat mutatja be E Ft-ban:

Sorszám	A tétel megnevezése	TÉNY	VÁRHATÓ	TERV
		2022	2023	2024
a	b	d	e	f
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 790 466	2 500 904	3 066 605
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)</b>	<b>2 790 466</b>	<b>2 500 904</b>	<b>3 066 605</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	27 697	85 460	86 863
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	153 348	38 656	33 312
<b>II.</b>	<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+-03.+04.)</b>	<b>181 045</b>	<b>124 116</b>	<b>120 175</b>
<b>III.</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>306 948</b>	<b>249 798</b>	<b>261 300</b>
III./a	ebből: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	1 279 301	1 419 485	1 563 272
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	390 585	434 453	467 919
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	12 716	14 224	14 272
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	530 249	853	853
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9834	5 491	5491
<b>IV.</b>	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>2 222 685</b>	<b>1 874 506</b>	<b>2 051 807</b>
10.	Béreköltség	551 404	622 361	832 447
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 733	28 144	37 074
12.	Bérbírlékok	48 675	56 060	62 614
<b>V.</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	<b>635 852</b>	<b>706 565</b>	<b>932 135</b>
<b>VI.</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>164 451</b>	<b>153 544</b>	<b>213 357</b>
<b>VII.</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>165 451</b>	<b>65 118</b>	<b>45 000</b>
VII/a.	ebből: értékvesztés	3 612	0	
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>89 920</b>	<b>75 085</b>	<b>205 782</b>
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	162	96	96
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	9	10
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	811	327	327
<b>VIII.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>973</b>	<b>432</b>	<b>433</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyam veszteségek			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyam veszteségek			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	46 995	54 573	87 577
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1849	24	60

<b>IX.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>48 844</b>	<b>54 597</b>	<b>87 637</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-47 871</b>	<b>-54 165</b>	<b>-87 204</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D)</b>	<b>42 049</b>	<b>20 920</b>	<b>118 578</b>
<b>X.</b>	<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>			
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)</b>	<b>42 049</b>	<b>20 920</b>	<b>118 578</b>

Az Eredménytervben a negyedévek között a bevételek, illetve a ráfordítások alakulása ingadozó, nem egységes a növénytermesztési tevékenységnek köszönhetően, illetve az új fióképességek kialakításával kapcsolatosan a sűtőüzemi tevékenységek tekintetében. Az első és a második negyedévben vetőmagot, növényvédőszeret, illetve műtrágyát szükséges vásárolni, illetve a mezei leltár költségei is ezekben a negyedévekben jelentkeznek. A ráfordítások jelentősen meghaladják a bevételeket. A harmadik negyedévben a növénytermesztésben már nem csak ráfordítások fognak felmerülni, hanem a bevételek is elkezdnek befolyjni, a termények értékesítésének köszönhetően. A negyedik negyedévben viszont már a növénytermesztésből bevételek keletkeznek, költségek kevésbé merülnek fel, valamint befolyznak a mezőgazdasági támogatások. A sűtőüzem tekintetében a második félévtől keletkezik jelentősebb árbevétel emelkedés mely az anyagköltségek emelkedését is magával vonzza. A többi tevékenység egyenletes árbevételt eredményez, egyenletesen jelentkező költségek mellett.

#### VIII.5.) Megtérülés- és érzékenységi vizsgálatok

##### VIII.5.1.) *Finanszírozhatósági, működő tőke, valamint likviditási terv és elemzés*

Az Annamajori Kft. 250 millió forintos folyószámla, valamint 210 millió forintos rulírozó hitelkerettel rendelkezik. A társaság beruházási hitel állománya 2024. évi nyitó állomány 127,5 millió forint, melyből az év folyamán 39,08 millió forint törlesztése ütemezett. Lízing tartozás 9,3 millió forint volt január 1.-én, törlesztésre 2,9 millió forint kerül majd. Az uralkodó tag felé fennálló kölcsöntartozása Annamajori Kft-nek nincs..

További hitelfelvételt 2024-ben 852 400 E Ft értékben tervezünk a beruházások finanszírozása érdekében. A banki hitelekhez kapcsolódó kötelezettségeket folyószámlahitelkeret felhasználás mellett időben fogjuk tudni teljesíteni t. A 2024. évi forrásfelhasználást az alábbi táblázat mutatja.

<b>Megnevezés</b>	<b>Tervezés során figyelembe vett értékek</b>
Adózott eredménye	118 578
Tervezett amortizáció	213 357
Halasztott bevétel	23 000
Lízing tőketörlesztés	10 474
Hitel tőketörlesztés	31 897
Tervezett beruházások	1 145 500

##### VIII.5.2.) *Vagyoni, jövedelmi, (tőke) hatékonysági elemzés*

A ROE mutató értéke 2023-ben várhatóan 1,75 % körül alakul, az elkészült üzleti terv alapján 2024-ban növekedni fog 9,05 %-ra. Ennek oka a magasabb adózott eredmény elérése. 2024-ban várhatóan 97,5 millió Ft-tal fog növekedni a 2023. évi értékhez viszonyítva. A saját tőke értéke lényeges változást nem fog mutatni.

<b>Megnevezés</b>	<b>2023. várható</b>	<b>2024. tervezett</b>
ROE	1,75	9,05
ROA	0,83	3,37
ROS	0,84	3,87

A ROE mutatón kívül még beszélhetünk a ROA, illetve ROS jövedelmezőségi mutatókról. Alapvetően az előbb említett mutatók értékei 0 felett megfelelőnek tekinthetők, de minél magasabb az értékük, annál jobbak. Mindkét esetben az adózott eredmény kerül viszonyításra a ROA mutatónál az összes eszközhöz, míg a ROS esetében összes értékesített nettó árbevételhez. Mindhárom jövedelmezőségi mutató növekedést fog mutatni 2023-hoz képest, ami pozitív tartományban mozogva megmutatja, hogy a Kft jövedelmezőnek tekinthető.

#### VIII.5.3.) Kockázatelemzés, érzékenység

Az Annamajori Kft. működése szempontjából már több éve a legnagyobb kockázatot az erőltetett fejlesztéseknek köszönhető eladósodás jelenti. Az elmúlt évben a rövid lejáratú kötelezettségek csökkentek, a hosszú lejáratú hitelek állománya is kisebb lett. Mivel a társaság hosszú távú kötelezettségeket vállalt, az eladósodás mértéke a likviditást nem veszélyezteti.

A társaság tevékenységei közül a pékség árbevételének legnagyobb része szerződésekkel lefedett. A bér munkák szintén egész évre lefedettek. Kockázatot a növénytermesztés időjárásnak való kitettsége, illetve a tej árának kedvezőtlen alakulása jelent, melyek ellen nehezen tudunk védekezni. Általánosságban minden területre kiterjedő kockázat rejlik a különböző alapanyagok árának változásában.

A belső ellátás keretében a nem közbeszerzéses szerződéseink tekintetében negyedéves érték követési módszertannel rendelkezünk, mely biztosítja számunkra az alapanyag változásokból eredő költségszerkezeti kockázatok kiküszöbölését.

#### VIII.6.) Beruházások

A 2024. évben jelentősebb termelő beruházásra, fejlesztésre kerül sor várhatóan 1.145.500 E Ft értékben, a nagyobb hányad fogvatartotti foglalkoztatást elősegítő és külső piaci részesedést jelentő árbevétel növelő beruházás. A beruházások megvalósítására 852.400 E Ft beruházási hitel felvételére lesz szüksége a Kft-nek. A beruházások részletes tervét a függelék mutatja be,

### IX. KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS, KITEKINTÉS A KÖVETKEZŐ 3 ÉVRE (2024-2026)

#### IX.1.) Kilátások, várható külső események

A rövid és középtávú kihívásaink között első helyen a likviditás szerepel. A 2024-es évben társaságunk legnagyobb kihívása a beruházásainkhoz szükséges pozitív likvid helyzet fenntartása. Ebben nagyfokú kitettséget jelent az intézetek pénzügyi helyzete és fizetési hajlandósága. A 2022-2023 évben az intézetek jelentős késéssel fizették a péktermék számlákat, melynek következtében több fejlesztést és beruházást is halasztani kellett a Kft-nek.

A második legnagyobb kihívás a megfelelő mennyiségű és minőségű munkaerő felvétele és fenntartása. Abban a térségben ahol a Kft gazdálkodik, a munkaerőpiaci helyzet nem kedvez a munkáltatóknak, így komoly erőfeszítéseket kell tennünk az állomány fejlesztéséért és megtartásáért.

#### IX.2.) Tervek, elképzelések

*A társaság aktív tevékenysége, intézkedései a befolyásoló ismert vagy feltételezett okok mentén a célok elérése érdekében*

#### Élelmiszeripar fejlesztése:

A 2024. év kiemelt feladata a Tiszalöki Országos Bv. Intézet, valamint Sopronkőhidai Fegyház és Börtön területén kialakítandó sütőüzemek üzembe helyezése, a péktermékek termelésének megindítása. Továbbá az ezzel kapcsolatos feladatok hatékony és eredményes beindításhoz szükséges eszközök, berendezések beszerzése, amely a teljes bv. szervezet belső ellátását javallott biztosítani, így ezáltal a teljes fogvatartotti állomány péktermékekkel történő ellátása fog tudni megvalósulni. A beruházások cca. 940millió forintból fognak megvalósulni, és várhatóan 2024 második félévében mindkét üzem elkezd a termelést.

Tiszalök és Sopronkőhida intézményekben fiókpékségek létrehozásával az Annamajori Kft. a teljes büntetés-végrehajtás intézményeiben elhelyezett fogvatartottak napi friss péktermékkel való hatékony és költségtakarékos ellátását tudja biztosítani. Emellett az új pékségek körzetében napi friss pékáruval tud megjelenni a külső piacokon (élelmiszerboltok, szociális intézmények, önkormányzatok, közétkeztetés, óvodák, iskolák, büfék stb.).

Ipari bérmunka tevékenység fejlesztése:

Annamajori Kft. a martonvásári munkáltatási csarnokra a Caola Zrt-vel szerződött le. Januártól ápriliséig átlagos 6 fő/munkanap, áprilistól külső helyszínen, a Caola új gyárában további 25 fő/munkanap, plusz 1 fő munkáltató bevonásával műszakonként.

Annamajori Kft. szerződést kötött a Jégtrade Kft-vel 650 tonna gyalulni való tök termelésére és feldolgozására. A feldolgozás 2024. júliusától októberéig tart a Kft. Annamajorban lévő „Roboz töküzem” egységben, ami cca. 80-90 munkanapot vesz igénybe, napi 25-35 fogvatartott munkáltatásával.

Annamajori Kft. szerződést kötött a Referencia Mosodák Zrt-vel fogvatartotti munkaerő biztosítására. Márciustól júniusig 12 fő/munkanap, júliustól amennyiben a második műszak is be tud indulni 20 fő/munkanap, plusz 1 fő munkáltató bevonásával műszakonként.

Összességében megállapítható, hogy az elkövetkező üzleti év likviditás szempontjából egyaránt ismét az alkalmazkodás és a túlélés éve lesz.

## FÜGGELÉK

## Főbb tervadatok

Megnevezés	Tárgyévi megelőző évi várható adat* E Ft-ban	Tárgyévi tervadat E Ft-ban	Tárgyévi terv megelőző évi várható
<b>Értékesítés nettó árbevétele ágazati megoszlás szerint</b>	<b>2 500 904</b>	<b>3 066 605</b>	<b>123%</b>
Bérmunka	38 400	40 320	105%
Növénytermesztés	250 034	339 469	136%
Állattenyésztés	435 963	437 255	103%
Mezőgazdasági szolgáltatás árbevétele	1 920	2 000	104%
Egyéb értékesítés árbevétele	44 838	40 000	89%
Olajtok feldolgozás	27 959	34 650	123,94
Robozi gyalult tők feldolgozás	0	60 800	
Mosoda Velence	0	6 370	
Ipar Martonvásár	0	7 022	
<b>Anyagjellegű ráfordítások ágazati megoszlás szerint</b>	<b>1874506</b>	<b>2051807</b>	<b>109%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>706 565</b>	<b>932 135</b>	<b>132%</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>75 470</b>	<b>205 782</b>	<b>273%</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>20 920</b>	<b>118 578</b>	<b>566%</b>
<b>Fogvatartotti foglalkoztatás</b>			
átlagos állományi létszám	204fő	264fő	129%
foglalkoztatott átlagos állományi létszám	132fő	172fő	130%
<i>Az adatok a mérlegszámok tekintetében a zárás elvégzéséig várható adatnak tekintendők, az auditált éves beszámolók végszámai eltéréseket mutathatnak.</i>			

## Beruházások

Sorszám	Beszerezés tárgya	Beszerezés tervezett mennyisége	Mennyiségi egység	Beszerezés nettó értéke	Hitel/Lizing	Önerő
1.	Aggregátor sütőüzem és ipar (új)	1	db	17 000 000 Ft	13 600 000 Ft	3 400 000 Ft
2.	Pékség egész területén a padozat felújítása,	1000	nm	15 000 000 Ft	- Ft	15 000 000 Ft
3.	Pékség fogvatartotti öltöző helyiség szekrényeinek felújítása, cseréje	100	db	3 000 000 Ft	- Ft	3 000 000 Ft

4.	Pékség 7,5 tonnás teherautó vásárlása (használt)	1	db	15 000 000 Ft	12 000 000 Ft	3 000 000 Ft
5.	Pékség Ládamosó és szárító (új)	1	db	9 000 000 Ft	7 200 000 Ft	1 800 000 Ft
6.	Fagyasztókamra korszerűsítése (új)	1	db	4 000 000 Ft		4 000 000 Ft
7.	Növénytermesztés Körbálázó (új)	1	db	20 000 000 Ft	16 000 000 Ft	4 000 000 Ft
8.	Növénytermesztés Mezőgazdasági pótkocsi (használt)	2	db	14 000 000 Ft	11 200 000 Ft	2 800 000 Ft
10.	Növénytermesztés Eke (új)	1	db	5 000 000 Ft	4 000 000 Ft	1 000 000 Ft
11.	Növénytermesztés Kasza (új)	1	db	4 000 000 Ft	3 200 000 Ft	800 000 Ft
12.	Állattenyésztés Fejőház nyílászáró és fűtés korszerűsítés	1	db	8 000 000 Ft	- Ft	8 000 000 Ft
13.	Állattenyésztés Trágyatároló betonplacc elfolyó aknával (új)	1	db	20 000 000 Ft	- Ft	20 000 000 Ft
14.	Állattenyésztés Tehénészet központi fogadó villamos kapcsoló csere (új)	1	db	5 000 000 Ft	4 000 000 Ft	1 000 000 Ft
15.	Állattenyésztés Új tömegtakarmány tároló siló kiépítése (új)	1	db	20 000 000 Ft	- Ft	20 000 000 Ft
16.	Növénytermesztés Roboz tölküzem klimatizálás (új)	1	db	10 000 000 Ft	8 000 000 Ft	2 000 000 Ft
17.	Roboz gépek tölküzem	2	db	12 000 000 Ft	9 600 000 Ft	2 400 000 Ft
18.	Személyszállító kisbusz (használt)	1	db	10 000 000 Ft	8 000 000 Ft	2 000 000 Ft
19.	Pékség és ipar tetőszigetelés javítás	1	db	10 000 000 Ft	- Ft	10 000 000 Ft
20.	aFRR kiépítése a napelem rendszerhez	1	db	7 000 000 Ft	5 600 000 Ft	1 400 000 Ft
21.	Tiszalók beruházás	1	db	500 000 000 Ft	400 000 000 Ft	100 000 000 Ft
21.	Sopronkőhida beruházás	1	db	437 500 000 Ft	350 000 000 Ft	87 500 000 Ft
<b>Összesen</b>				<b>1 145 500 000 Ft</b>	<b>852 400 000 Ft</b>	<b>293 100 000 Ft</b>

Cég neve:

ANNAMAJORI KFT

## ÜZLETI TERV

Időszak:

2024.01.01 - 2024.12.31.

ANNAMAJORI KFT.  
2471 Baracska, Annamajor utca 40.  
Szá.: 11784009-22234072  
Adószám: 11108944-2-51  
11.



ügyvezető

ANNAMAJORI KFT

**Mérleg terv**  
2024.01.01 - 2024.12.31.

ezer Ft

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző évi várható	Éves terv
a	b	c	d
1.	<b>A. Befektetett eszközök</b>	1 533 197	2 471 614
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	637	388
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5.	Vagyoni értékű jogok	637	388
6.	Szellemi termékek	0	
7.	Üzleti vagy cégérték	0	
8.	Immateriális javakra adott előlegek	0	
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	1 522 677	2 464 669
11.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	628 152	661 752
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	328 867	822 184
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	285 456	827 002
14.	Tenyészállatok	103 731	103 731
15.	Beruházások, felújítások	120 696	50 000
16.	Beruházásokra adott előlegek	55 775	0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	9 883	6 557
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	1 380	
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	Egyéb tartós részesedés		
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	8 503	6 557
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
29.	<b>B. Forgóeszközök</b>	977 518	1 122 543
30.	<b>I. KÉSZLETEK</b>	526 062	613 880
31.	Anyagok	149 191	150 000
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	82 260	85 000
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	111 203	130 000
34.	Késztermékek	175 054	240 380
35.	Áruk	8 354	8 500
36.	Készletekre adott előlegek		
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	407 886	603 448
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	334 385	530 448
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	13 978	14 000
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42.	Váltókövetelések		
43.	Egyéb követelések	59 523	59 000
44.	Követések értékelési különbözete		
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48.	Jelentős tulajdoni részesedés		
49.	Egyéb részesedés		
50.	Saját részvények, saját üzletrészek		
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52.	Értékpapírok értékelési különbözete		
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	43 570	-94 785
54.	Pénztár, csekkék	877	500
55.	Bankbetétek	42 693	-95 285
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	460	460
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	460	460

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző évi várható	Éves terv
a	b	c	d
59.	Halasztott ráfordítások		
60.	<b>Eszközök összesen</b>	2 511 175	3 594 617

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző évi várható	Éves terv
a	b	c	d
61.	<b>D. Saját tőke</b>	1 192 251	1 310 829
62.	I. JEGYZETT TŐKE	277 070	277 070
63.	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
65.	III. TŐKETARTALÉK	177 496	177 496
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	716 765	737 685
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	20 920	118 578
72.	E. Céltartalékok	66 389	66 389
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	66 389	66 389
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
75.	Egyéb céltartalék		
76.	F. Kötelezettségek	1 011 525	2 014 851
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	131 460	935 396
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	95 629	905 285
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	35 831	30 111
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	880 065	1 079 455
93.	Rövid lejáratú kölcsönök		
94.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		
95.	Rövid lejáratú hitelek	241 897	249 075
96.	Vevőktől kapott előlegek	15 605	15 000
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	482 689	730 380
98.	Váltótartozások		
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	82 230	30 000
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	57 644	55 000
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások	241 010	202 548
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	41 462	40 000
108.	Halasztott bevételek	199 548	162 548
109.	<b>Források összesen</b>	<b>2 511 175</b>	<b>3 594 617</b>

0

## Eredménykimutatás (összköltség eljárással)

2024.01.01 - 2024.12.31.

ezer forint

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Előző évi várható	I. negyedév	I-II. negyedév	I-III. negyedév	I-IV. negyedév
		2 500 904	664 059	1 328 118	2 158 831	3 066 605
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele					
02	Export értékesítés nettó árbevétele					
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>2 500 904</b>	<b>664 059</b>	<b>1 328 118</b>	<b>2 158 831</b>	<b>3 066 605</b>
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	88 802	21 716	43 432	65 148	86 863
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	38 656	8 328	16 656	24 984	33 312
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>127 458</b>	<b>30 044</b>	<b>60 088</b>	<b>90 132</b>	<b>120 175</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>249 798</b>	<b>15 933</b>	<b>100 866</b>	<b>181 299</b>	<b>261 300</b>
	Ebből: - támogatás	208 951	0	69 000	64 500	198 000
	Ebből: - visszairt értékvesztés					
05	Anyagköltség	1 419 485	390 818	781 636	1 172 454	1 563 272
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	434 453	116 980	233 960	350 940	467 919
07	Egyéb szolgáltatások értéke	14 224	3 556	7 112	10 668	14 272
08	Eladott áruk beszerzési értéke	853				853
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 491	1 373	2 746	4 119	5 491
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>1 874 506</b>	<b>512 727</b>	<b>1 025 454</b>	<b>1 538 181</b>	<b>2 051 807</b>
10	Béreköltség	622 361	492 804	967 614	1 455 410	832 447
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	28 144	9 269	18 538	27 807	37 074
12	Bérfelrakások	56 060	15 654	39 302	54 964	62 614
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>706 565</b>	<b>517 727</b>	<b>1 025 454</b>	<b>1 538 181</b>	<b>932 135</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>153 544</b>	<b>38 386</b>			<b>213 357</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>68 075</b>	<b>15 000</b>	<b>30 000</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>
	Ebből: értékvesztés					
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>75 470</b>	<b>-373 804</b>	<b>-591 836</b>	<b>-691 100</b>	<b>205 782</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek tartós részesedések árfolyamkülönbségei					
15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	96	24	48	72	96
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9	3	6	8	10
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	327	82	164	246	327
	Ebből: értékelési különbözet					
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>432</b>	<b>109</b>	<b>218</b>	<b>326</b>	<b>433</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek					
	Ebből: tartós részesedések árfolyamkülönbségei					
19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek					
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	54 927	16 864	39 682	63 473	87 577
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése					
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	55	15	30	45	60
	Ebből: értékelési különbözet					
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>54 982</b>	<b>16 879</b>	<b>39 712</b>	<b>63 518</b>	<b>87 637</b>
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	<b>-54 550</b>	<b>-16 770</b>	<b>-39 494</b>	<b>-63 192</b>	<b>-87 204</b>
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (±A±B)</b>	<b>20 920</b>	<b>-390 574</b>	<b>-631 330</b>	<b>-754 292</b>	<b>118 578</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>					
<b>D.</b>	<b>Adózott eredmény (±C-X)</b>	<b>20 920</b>	<b>-390 574</b>	<b>-631 330</b>	<b>-754 292</b>	<b>118 578</b>



ANNAMAJORI KFT

## Beruházások összesítés

2024.01.01 - 2024.12.31.

ezer Ft

	Beruházás értéke	Pénzügyi teljesítés			összesen
		saját pénzeszköz	bankhitel	támogatás	
2024. I. félév	Tervezett beruházásokból, fejlesztési célú, egyéb foglalkoztatást bővítő, termelés fejlesztő beruházás összesen	98 000	51 600	46 400	98 000
	Tervezett beruházásokból a központi és belső ellátás fejlesztése összesen	528 000	108 800	419 200	528 000
	Egyéb beruházások összesen	39 000	19 800	19 200	39 000
	2024. I.félévi tervezett beruházások összesen	665 000	180 200	484 800	665 000
	Tervezett beruházásokból, fejlesztési célú, egyéb foglalkoztatást bővítő, termelés fejlesztő beruházás összesen	30 000	12 400	17 600	30 000
2024. II. félév	Tervezett beruházásokból a központi és belső ellátás fejlesztése összesen	437 500	87 500	350 000	437 500
	Egyéb beruházások összesen	13 000	13 000		13 000
	2024. II.félévi tervezett beruházások összesen	480 500	112 900	367 600	480 500
	2024. évi tervezett beruházások összesen	1 145 500	293 100	852 400	1 145 500
		OK	OK	OK	OK







ANNAMAJORI KFT

## Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása

2024.01.01 - 2024.12.31.

ezer Ft-ban

	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		Export értékesítés nettó árbevétele	Értékesítés nettó árbevétele	Teljes nettó árbevételhez mért			
	Központi Ellátási Főosztályon keresztül történő értékesítés				Szabad piaci értékesítés	KEFO értékesítés aránya %	szabad piaci értékesítés aránya %	export értékesítés aránya %
	saját termék értékesítés	szolgáltatás és áruk értékesítés, 100 E Ft alatti értékesítések						
2023. évi várható adat	1 383 990	1 383 990	1 116 914	0	2 500 904	55,34%	44,66%	0,00%
2024. évi tervezett adat	1 522 389	1 522 389	1 553 633	0	3 076 022	49,49%	50,51%	0,00%

0

## Foglalkoztatottak tervezett munkaügyi adatai

2024.01.01 - 2024.12.31.

	Teljes munkaidőben foglalkoztatott főfoglalkozású munkaviszonyban levők	Egyéb munkaviszonyban foglalkoztatottak	Vezényelték *		Fogvatartott	Megbízási díjak	FB iszterletdíj	Egyéb**	Összesen
			Állományábra szerint engedélyezett	Beköltött létszám					
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	89,00	4,00			264,00	0,00	3,00		360,0
<b>Összes kifizetett bér (E Ft)</b>	<b>582 286</b>	<b>7 188</b>	<b>X</b>		<b>237 143</b>	<b>0</b>	<b>5 830</b>	<b>0</b>	<b>832 447</b>
Ebből:	433 941	5 820			203 961				643 722
- alapsz. / munkadíj	44 245	451			12 784				57 480
- pótlékok	51 401	607			0				52 008
- kiegészítő fizetés	44 896	310			1 248				46 454
- mozgóbérl. (prémium, jutalom, külön jutalmazás, stb.)	7 803	0			19 150		5 830		32 783
- egyéb bér	36 583	491			0		0		37 074
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések (E Ft)</b>	<b>618 809</b>	<b>7 679</b>	<b>0</b>		<b>237 143</b>	<b>0</b>	<b>5 830</b>	<b>0</b>	<b>869 521</b>
<b>Összesen (E Ft)</b>									

\* A vezényeltre vonatkozóan a társaság által kifizetett bérszerkezeti elemeket és az aktuálisan betöltött állomány tábla szerinti státuszt kell feltüntetni.

\*\*Kérem részletezze.

ANNAMAJORI KFT

**Támogatások alakulása**

2024.01.01 - 2024.12.31.

ezer Ft

Támogatás megnevezése (jogaim szerint csoportosítva)	Forrás (szerv. hivatkozási szám)	Támogatás tervezett összege
SAPS	központi költségvetés	45 000
Zöldítés	központi költségvetés	27 000
Gázolaj jövedéki adó visszatér.	központi költségvetés	8 000
Tejhasznú tehén	központi költségvetés	31 500
Tej kieg. Támogatás	központi költségvetés	17 500
Bérekompensáció	BVOP	69 000
<b>Összesen</b>		<b>198 000</b>

129 000

2024

Átlagos statisztikai létszám 2023. év (fő)		78,10
Átlagos statisztikai létszám 2024. év terv (fő)		96,00
Adatok eFt-ban		
	2023. évi bértömeg:	640 189
	<b>2024. évi irányelvekben meghatározott korrekciós tényezők</b>	
A	I. fogvatartotti munkahely létesítésével (ideértve a börtönépítési projekt, illetve tevékenység-bővülés miatt végrehajtott létszám-bővítés) összefüggő munkáltatás és ahhoz kapcsolódó szakmai felügyeleti létszám-bővülés	98 099
	II. a minimálbér és a garantált bérminimum változásának számszerűsített hatása	33 964
	III. a piaci bérfelzárkóztatást szolgáló bérfejlesztés számszerűsített hatása	60 195
	IV. a munkavállalókat érintő adó- és járulék változások esetleges negatív hatásainak kompenzálása	
	V. egyéb hatályos jogszabály alapján járó bérnövekmény számszerűsített hatása	
	VI. Az Mt. 208. §-ának hatálya alá nem tartozó munkavállalók esetében egyedi mérlegelés alapján végrehajtott bércorrekció	
B	Összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	192 258
C	Korrigált bázis (A+B):	832 447
D	<b>2024. évi tervezett bértömeg igény:</b>	<b>832 447</b>
E	Eltérés a bázis bértömeghez képest (D-C):	0
	Az eltérés indoka és számszerűsített hatása:	
	1. 2024: fogvatartotti létszámnövekedés és bérfejlesztés	
	2. 2024: polgári bérfejlesztés	
	3. 2024: polgári létszámnövekedés	
	4. 2024: minimálbér emelkedés	
	4. 2023: évközi új munkakörök korrekciója	
	5. 2023: megszűnt munkakörök korrekciója	
	6. Jutalmazás korrekciója (hűség, jubileum, 50. év)	
E	Összesen:	-

	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Osszesen
<b>Elvárt egyenleg negyedév I. napján</b>	43 570	191 578	153 294	154 961	43 570
<b>Bevételek</b>	<b>718 503</b>	<b>1 195 503</b>	<b>1 278 856</b>	<b>987 886</b>	<b>4 180 748</b>
Támogatás	0	69 000	64 500	64 500	198 000
Várható bevételek (esedékesség a hónapban)	664 059	664 059	830 713	907 774	3 066 605
Egyéb bevételek	15 933	15 933	15 933	15 501	63 300
Hittelfelvétel	38 400	446 400	367 600	0	852 400
Kamatbevétel	111	111	110	111	443
					0
<b>Kiadások</b>	<b>570 495</b>	<b>1 233 787</b>	<b>1 277 189</b>	<b>1 237 632</b>	<b>4 319 103</b>
<b>Fix kiadások (havonta kb. azonos összeg)</b>	<b>479 087</b>	<b>579 295</b>	<b>759 600</b>	<b>899 242</b>	<b>2 717 224</b>
Víz, áram, gáz	71 533	47 689	47 688	71 533	238 443
Takarmány	31 099	31 099	31 099	31 100	124 397
Üzemanyag	14 250	33 250	33 250	14 250	95 000
Élelmiszeripari alapanyag	71 196	142 392	213 588	284 784	711 960
Egyéb anyag	33 693	47 170	47 170	40 432	168 465
Fuvardíj	27 227	27 227	40 840	40 840	136 134
Javítási díj	10 902	21 805	21 805	18 171	72 683
Egyéb szolgáltatások	53 434	62 910	62 910	76 883	256 137
Munkabér	165 753	165 753	261 250	321 249	914 005
					0
<b>Várható kiadások</b>	<b>91 408</b>	<b>654 492</b>	<b>517 589</b>	<b>338 390</b>	<b>1 601 879</b>
Műtrágya				110 000	110 000
Vegyszer				60 000	60 000
Vetőmag				55 007	55 007
SAP Amortizáció, Menedzserdíj				68 641	68 641
Cafeteria		18 130			18 130
Beruházások	63 000	602 000	480 500	0	1 145 500
Hitelek kamatai	16 864	22 818	23 791	24 104	87 577
Beruházási hitelek törlesztése	7 974	7 974	9 728	17 068	42 744
Lízingdíjak	3 570	3 570	3 570	3 570	14 280
					0
<b>Záró egyenleg negyedév utolsó napján</b>	<b>191 578</b>	<b>153 294</b>	<b>154 961</b>	<b>94 785</b>	<b>94 785</b>