

Budapest Esély Nonprofit Kft.

2025. évi üzleti terv kontrolling szempontú elemzése

A Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) Budapest Főváros Önkormányzatának (továbbiakban: Fővárosi Önkormányzat vagy BFÖ) 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társasága, amely főképp a Fővárosi Önkormányzat által kötelezően ellátandó közfeladatokat látja el.

A Társaság feladata:

A hajléktalan személyek közfoglalkoztatása és munkaerőpiaci integrálásának elősegítése a Fővárosi Önkormányzat közfeladata.

A Közfoglalkoztatási tevékenység keretét a közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CVI. törvény adja. Az új típusú közfoglalkoztatás legfőbb célja, hogy a munkára képes emberek, akiknek az önálló álláskeresése hosszú ideig eredménytelen, sikeresen munkához jussanak.

A Társaság a Közzolgáltatás Keretszerződés alapján 4 főtevékenységet végez:

1. Közfoglalkoztatási Közzolgáltatás

A Fővárosi Önkormányzat közfeladatát képező hajléktalan emberek közfoglalkoztatását és a nyílt munkaerőpiacra integrálását foglalja magában a tevékenység.

2. Munkaerőpiaci közzolgáltatás

A munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése, és a kapcsolódó szolgáltatások, foglalkoztatásuk elősegítésére nyújt képzéseket, tréningeket, munkaerő-piaci egyéni és csoportos tanácsadásokat.

3. Fővárosi Közegészségügyi közzolgáltatás

A Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanokon a szennyeződésmérséklés, valamint a gyommentesítési feladatok elvégzése, a nagy mennyiségben a közterületre kirakott lakossági hulladék összegyűjtése és elszállítása, továbbá 2023. február 1. napjától a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában vagy más jogcímen fenntartásában lévő nyilvános illemlhelyek eseti jelleggel történő működtetése.

4. Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közzolgáltatás

A Fővárosi Települési Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata megvalósítása keretében társadalmi integrációt támogató feladatok ellátása, a Fővárosi Roma Integrációs Hálózat és Foglalkoztatáspolitikai Program megvalósításával kapcsolatos feladatok ellátása, valamint a Fővárosi Önkormányzat, mint Kedvezményezett által az Európai Unió támogatásával megvalósuló pályázatokban közreműködő Partnerként való részvétele.

A kötelező közfeladatok ellátása mellett a Társaság - az alaptevékenységei fedezetének kiegészítésére - csekély mértékben üzleti tevékenységet is végez, amely Szakipari szolgáltatásokat (közterületek, parkok közegészségügyi rendbetétele, egyszerűbb szakipari munkák), valamint Tréning és tanácsadói szolgáltatásokat foglalnak magukban.

Kiemelt adatok

Bp. Esély Kft. Kiemelt Mérlegadatai [e Ft]	2023 tény	2024 várható	2025 terv	2025-2024 változás	2025/2024 index %
MÉRLEGFŐÖSSZEG	121 990	121 119	117 960	-3 159	97,4%
SAJÁT TŐKE	60 619	59 617	59 617	0	100,0%
Jegyzett tőke	10 000	10 000	10 000	0	100,0%
Adózott eredmény	3 839	-1 002	0	1 002	*na

*na – nem értelmezhető

A Társaság vagyonát a saját tőke 2024. évben várhatóan 49,2 %-ban, a 2025. évi terv szerint pedig 50,5%-ban fogja fedezni.

Az Eredménykimutatás fő sorai

Bp. Esély Kft. Eredménykimutatása [e Ft]	2023 tény	2024 várható	2025 terv	2025-2024 változás	2025/2024 index %
I. Értékesítés nettó árbevétele	11 886	11 153	14 363	3 210	128,8%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0,0%
III. Egyéb bevételek	448 233	502 564	586 193	83 629	116,6%
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	460 119	513 717	600 556	86 839	116,9%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	102 974	93 128	116 490	23 362	125,1%
V. Személyi jellegű ráfordítások	347 090	416 651	479 221	62 570	115,0%
VI. Értékcsökkenési leírás	4 722	4 361	4 845	484	111,1%
VII. Egyéb ráfordítások	1 380	579	0	-579	0,0%
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	456 166	514 719	600 556	85 837	116,7%
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	3 953	-1 002	0	1 002	*na
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0,0%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0	0	0	0,0%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1	0	0	0	0,0%
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	3 952	-1 002	0	1 002	*na
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 839	-1 002	0	1 002	*na

*na – nem értelmezhető

A Társaság 2025. évre 600,6 M Ft üzleti hozammal kalkulál, ami a 2024. évi várható értéket 86,8 M Ft-tal (+16,9%) haladja meg.

A 2025. évre tervezett üzleti ráfordítások értéke 600,6 M Ft, amely a 2024. évi várható értékhez képest 16,7 %-os növekedést jelent.

A fentiek következtében 2025. évre 0 Ft Üzemi (üzleti) eredményt irányoz elő a Társaság, mely 1 M Ft-tal haladja meg a 2024. évi várható üzemi (üzleti) eredményt (-1 M Ft).

Az adózott eredmény megegyezik az üzemi (üzleti) eredménnyel.

Az üzleti terv gazdasági adatainak jellemzői.

Bevételek - Hozamok

Budapest Esély Kft. Hozamok [e Ft]	2023 tény	2024 várható	2025 terv	2025-2024 változás	2025/2024 index %	Megoszlás (%)	
						2024	2025
Illemhely üzemeltetés árbevétele	8 710	9 457	11 353	1 896	120,0%		
Egyéb árbevételek	3 176	1 696	3 010	1 314	177,5%		
Értékesítés nettó árbevétele összesen	11 886	11 153	14 363	3 210	128,8%	2,1%	2,4%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0			
Közfoglalkoztatási közszolgáltatás							
Regisztrált munkanélküliek, közfoglalkoz. tevék.-ből eredő bevételek	129 111	162 107	190 461	28 354	117,5%		
Foglalkoztatási támogatásból (Kormányhivatal*) eredő hozzájárulás	68 083	93 605	112 409	18 804	120,1%		
Fővárosi közüzemi vállalatoktól eredő támogatás	366	150	331	181	220,7%		
BFÖ támogatás	60 662	68 352	77 721	9 369	113,7%		
Fejlesztő foglalkoztatás tevékenység bevételei (Nem kötelező közf.)							
Normatív támogatás (EMMI**)	7	0	0	0	*na		
Közfoglalkoztatási közszolgáltatás bevételei összesen	129 118	162 107	190 461	28 354	117,5%	31,6%	31,7%
Munkaerő-piaci közszolgáltatás							
Foglalkoztatási támogatásból (Kormányhivatal*) eredő támogatás	62 092	64 897	73 085	8 188	112,6%		
egyéb piaci tevékenység bevétele	90	0	0	0	*na		
BFÖ támogatás	55 843	83 364	102 114	18 750	122,5%		
Munkaerő-piaci közszolgáltatás bevételei összesen	118 025	148 261	175 199	26 938	118,2%	28,9%	29,2%
Fővárosi Közegészségügyi Szolgáltatás							
BFÖ támogatás	30 017	32 314	42 601	10 287	131,8%		
Közszolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele BFÖ -től	0	0	0	0	*na		
Fővárosi Közegészségügyi Szolgáltatás bevételei összesen	30 017	32 314	42 601	10 287	131,8%	6,3%	7,1%
Esélyegyenlőségi és Foglalkoztatás-fejlesztési tevékenység				0			
BFÖ támogatás	155 720	149 476	169 681	20 205	113,5%		
VEKOP pályázati forrás	10 045	8 250	8 250	0	100,0%		
BFÖ által jóváhagyott és finanszírozott programok				0			
Esélyegyenlőségi és Foglalkoztatás-fejlesztési tevékenység bevételei	165 765	157 726	177 931	20 205	112,8%	30,7%	29,6%
Egyéb, egyéb bevételek (Központi ált. működési ktg.)	5 308	2 156	0	-2 156	*na	0,4%	0,0%
Egyéb bevételek összesen	448 233	502 564	586 193	83 629	116,6%	97,9%	97,6%
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	*na	0,0%	0,0%
Hozamok összesen	460 119	513 717	600 556	86 839	116,9%	100,0%	100,0%
BFÖ támogatás összesen	302 242	333 506	392 118	58 612	117,6%	64,9%	65,3%

*na – nem értelmezhető

A Társaság 2025. évre tervezett összes hozama 600,6 M Ft, amely 86,8 M Ft-tal (+16,9%) haladja meg a 2024. éves 513,7 M Ft várható hozamot.

A 2025. évre tervezett **árbevételek** együttes összege 14,4 M Ft, mely 2,4 %-os részarányt képvisel az összes hozam vonatkozásában. A 2025. évi összes árbevétekből 11,4 M Ft az illemhely üzemeltetés árbevétele, valamint felnőttképzés értékesítéséből adódó egyéb árbevétel jogcímen 3 M Ft került tervezésre.

A 2025. évre tervezett **egyéb bevételek** együttes összege 586,2 M Ft, mely 97,6 %-os részarányt képvisel az összes hozam vonatkozásában. Az egyéb bevételek esetében 16,6 %-os növekedést terveznek a 2024. évi várható értékhez képest, amelynek indoklását az alábbiakban részletezzük.

A Közfoglalkoztatási Köszolgáltatási tevékenység 2025. évre tervezett Fővárosi kompenzációja 77 721 e Ft.

A Fővárosi Önkormányzat közfeladatát képező hajléktalan emberek foglalkoztatását átlag 59 fővel kívánja a Társaság megvalósítani.

Jelentős különbség mutatkozik a munkaszerződés szerinti státuszok száma és a várható napi dolgozói létszámok között. Ennek oka, hogy a feltöltöttség átlagosan 76% körül mozog, illetve a státuszban lévők között magas (átlag 30%) a táppénzen vagy szabadságon töltött idő. Ez magyarázza, hogy a feltöltött 52 fős státuszon napi átlagban 40-45 fő dolgozó veszi fel ténylegesen a munkát, a többi táppénzen vagy szabadságon van.

A Munkaerő-piaci Közzolgáltatási tevékenység 2025. évre tervezett Fővárosi kompenzációja 102 114 e Ft.

A munkaerő-piaci szolgáltatások szakfeladat a 2025. évben két feladatból áll. A munkaerő-piaci közzolgáltatás egyik tevékenysége 2022. augusztus 1. óta a Fővárosi Álláskereső Irodán keresztül valósul meg. Az itt jelentkező támogatás növekedést is a költségek növekedése indukálja: a 2024. évi anyagjellegű költségek összegéhez képest jelentős növekedést főként az iroda bérleti díjának duplájára emelése, valamint az iroda alkalmazottainak biztosítandó szupervízió költsége, továbbá a Budapesti Állásbörze és a Karrier hét költségeinek fedezetére kalkulált többletköltség okozza. Ezen költség növekedések jelennek meg az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybe vett szolgáltatások növekedésében. A másik tevékenység a fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatás, amely mára már önfenntartó. A fejlesztő foglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók költségeit 100%-ban normatív támogatás finanszírozza. Éves szinten a normatív támogatás várható összege 73 085 e Ft.

A Fővárosi Közegészségügyi Közzolgáltatási tevékenység 2025. évre tervezett Fővárosi kompenzációja 42 601 e Ft.

A Közzolgáltatási Keretszerződés szerinti közfeladat a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő, illetve az által nem hasznosított ingatlanokon a gyommentesítési feladatok elvégzése, továbbá a nagy mennyiségben a közterületre kirakott lakossági hulladék összegyűjtése és elszállítása. Továbbá e tevékenységi körbe tartozik az illemhely üzemeltetés is. A Társaság e tevékenységen 11,4 M Ft összegű piaci árbevételt is tervez.

A Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési Közzolgáltatási tevékenység 2025. évre tervezett Fővárosi kompenzációja 169 681 e Ft.

2025. évi üzleti tervben 21 akkreditált felnőttképzési program szervezése szerepel, ami az előző évi képzési tervhez képest (12 képzés) jelentős növekedést jelent.

A fenntartói támogatás tervezett összege 2025. évre 392 118 e Ft, amelyből:

- 369 421 e Ft a Fővárosi Önkormányzat által eredetileg előirányzott fenntartói támogatás,
- 22 697 e Ft a Fővárosi Önkormányzattól érkező támogatás, a 2025. évi bérfejlesztés fedezetéhez.

A közhasznú- és a vállalkozási tevékenység eredményei

Bp. Esély Kft. Közhasznú Eredménykimutatás [e Ft]	2023 tény	2024 várható	2025 terv	2025-2024 változás	2025/2024 index %
Közhasznú tevékenység bevételei	456 943	512 021	597 546	85 525	116,7%
Közhasznú tevékenység ráfordításai	453 900	513 319	598 106	84 787	116,5%
Tárgyévi közhasznú eredmény	3 043	-1 298	-560	738	*na
Vállalkozási tevékenység bevételei	3 176	1 696	3 010	1 314	177,5%
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	2 267	1 400	2 450	1 050	175,0%
Tárgyévi vállalkozási eredmény	909	296	560	264	189,2%
Adózás előtti eredmény	3 952	-1 002	0	1 002	*na
Adófizetési kötelezettség	113	0	0	0	0,0%
Adózott eredmény	3 839	-1 002	0	1 002	*na

*na – nem értelmezhető

A Társaság hozamai között 2025. évben is a közhasznú bevételek aránya a döntő: 99,5%, a vállalkozási bevételek 0,5%-ot képviselnek az összes hozam vonatkozásában.

A 2025. évre tervezett közhasznú eredmény -0,6 M Ft, a vállalkozási tevékenység eredménye 0,6 M Ft, a 2025. évre a Társaság nem tervez adózott eredményt kimutatni.

Ráfordítások és költségek

A Társaság 2025. évre tervezett összes ráfordítása 600,6 M Ft, amely 85,8 M Ft-tal (+16,7%) haladja meg a 2024. éves 514,7 M Ft várható ráfordítást.

Anyagjellegű ráfordítások

Bp. Esély Kft. Anyagjellegű ráfordítások [e Ft]	2023 tény	2024 várható	2025 terv	2025-2024 változás	2025/2024 index %
Anyagköltség	24 293	26 644	21 695	-4 949	81,4%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	70 728	60 738	87 312	26 574	143,8%
Egyéb szolgáltatások értéke	5 686	5 746	7 483	1 737	130,2%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0,0%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 267	0	0	0	0,0%
Anyagjellegű ráfordítások	102 974	93 128	116 490	23 362	125,1%

Az anyagjellegű ráfordítások 2025. évi tervezett összege 116,5 M Ft, mely 23,4 M Ft-tal lesz magasabb a 2024. évi várható értéknél (93,1 M Ft).

Az anyagjellegű ráfordításokon belül az igénybe vett szolgáltatások részaránya a legmagasabb tétel, 2025. évben a 87,3 M Ft-os érték 75 %-ot képvisel. A 2024. évi várható 60,7 M Ft-os összeghez képest 26,6 M Ft-tal (+43,8%) több költséget tervez a Társaság a 2025. évre. (A jelentős változás indokait lásd az előző oldalon részletezve.)

A 2025.évre tervezett anyagjellegű ráfordítások az üzemi (üzleti) ráfordítások 19,4 %-át teszik ki.

Humánpolitikai célkitűzések, létszám és bér

Bp. Esély Kft. Személyi jellegű ráfordítások és létszám	me.	2023 tény	2024 várható	2025 terv	2025-2024 változás	2025/2024 index %
Bérköltség összesen	e Ft	268 005	286 533	332 309	45 776	116,0%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	e Ft	54 436	99 272	110 928	11 656	111,7%
Béjárulékok összesen	e Ft	24 649	30 846	35 984	5 138	116,7%
Személyi jellegű ráfordítások összes	e Ft	347 090	416 651	479 221	62 570	115,0%
Összes létszám	fő	102	102	105	3	102,9%

A személyi jellegű ráfordítások 2025. évi tervezett összege 479,2 M Ft, mely 62,6 M Ft-tal (+15%) lesz magasabb a 2024. évi várható értéknél (416,7 M Ft).

A 2025. évi 332,3 M Ft tervezett bérköltség 16 %-kal emelkedik a 2024. évi várható értékhez (286,5 M Ft) képest. A növekedés oka, hogy a tervezett összeg tartalmazza az összes betervezett státuszú közfoglalkoztatott és fejlesztő foglalkozásban részt vevők létszámát, míg a várható adatok csak a ténylegesen munkavégzésre megjelentek létszámadatait mutatja.

A 2025. évi tervezett létszám 105 fő, ami 3 fővel magasabb, mint a 2024. évi várható létszám (102 fő).

A 2025. évre tervezett személyi jellegű ráfordítások az üzemi (üzleti) ráfordítások 79,8 %-át teszik ki.

Mérlegterv

Bp. Esély Kft. Főbb Mérlegadatok [e Ft]	2023 tény	2024 várható	2025 terv	2025-2024 változás	2025/2024 index %	Megoszlás 2025
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10 489	9 574	9 387	-187	98,0%	8,0%
B. FORGÓESZKÖZÖK	105 984	106 630	66 260	-40 370	62,1%	56,2%
C. Aktív időbeli elhatárolások	5 517	4 915	42 313	37 398	860,9%	35,9%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	121 990	121 119	117 960	-3 159	97,4%	100,0%
D. SAJÁT TŐKE	60 619	59 617	59 617	0	100,0%	50,5%
I. Jegyzett tőke	10 000	10 000	10 000	0	100,0%	16,8%
III. Tőketartalék	0	0	0	0	0,0%	0,0%
IV. Eredménytartalék	46 780	50 619	49 617	-1 002	98,0%	83,2%
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0	0,0%	0,0%
VII. Adózott eredmény	3 839	-1 002	0	1 002	*na	0,0%
E. CÉLTARTALÉKOK	1 500	0	0	0	0,0%	0,0%
F. KÖTELEZETTSÉGEK	50 704	52 402	48 971	-3 431	93,5%	41,5%
G. Passzív időbeli elhatárolások	9 167	9 100	9 372	272	103,0%	7,9%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	121 990	121 119	117 960	-3 159	97,4%	100,0%

*na – nem értelmezhető

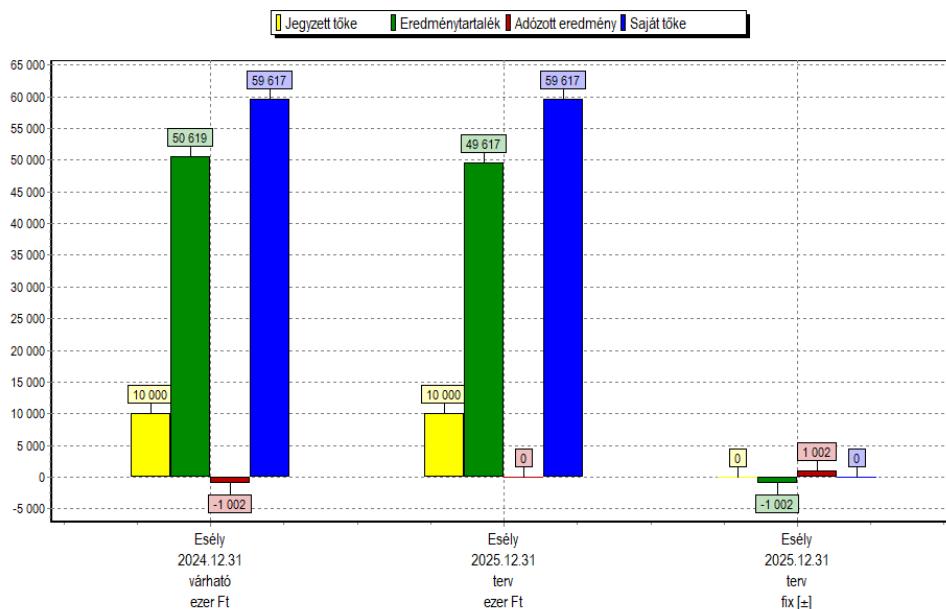
A 2025. év végére tervezett mérlegfőösszeg 118 M Ft, ami 2,6 %-kal alacsonyabb a 2024. december 31-i várható értéknél (121,1 M Ft).

A 2025. évi üzleti tervben kalkulált záró pénzeszköz állomány összege 59,2 M Ft. Az üzleti évben a Társaság 40 M Ft pénzállomány csökkenéssel kalkulál.

Beruházási terv

A 2025. évi üzleti terv alapján a Társaság nem tervez beruházást.

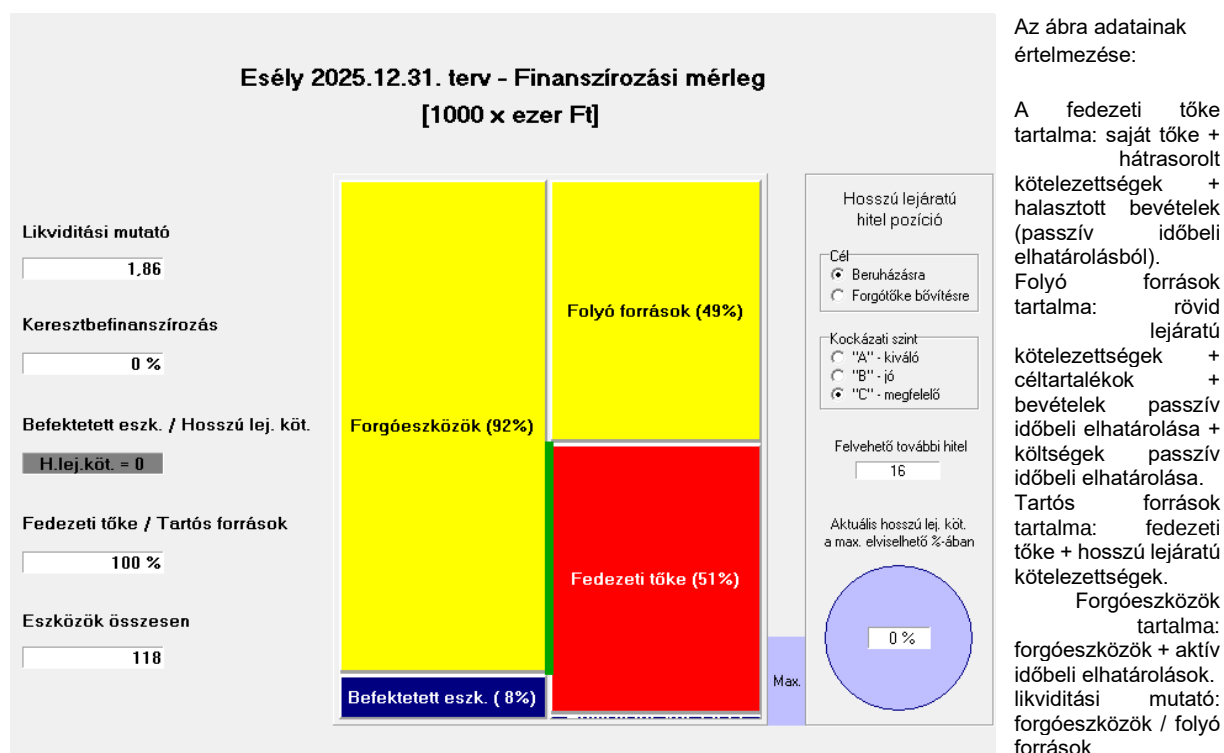
A saját tőke összetétele



A 2025. éves tervben a saját tőke elemei között a 10 M Ft-os jegyzett tőke, a 49,6 M Ft-os eredménytartalék, valamint a 0 Ft-ra tervezett adózott eredmény szerepel.

A saját tőke / jegyzett tőke aránya 5,96 - ez a vizsgált időszakok tekintetében lényegében változatlan és megfelelő arányú.

Likviditás és Finanszírozás



Az ábra tartalma alapján alkotott vélemény:

A 2025. évre tervezett fedezeti tőke értéke 59,6 M Ft, ami megegyezik a 2024. évi várható értékkel.

A 2025. évi tervben szereplő, év végi adatok szerint a Társaság fedezeti tőkéje az összes forrás 51 %-át teszi ki. Ebből 8 % a Társaság befektetett eszközeit finanszírozza, a fennmaradó 43 % pedig a forgóeszközök finanszírozását szolgálja. A mérlegben keresztfinanszírozásra utaló elemek nincsenek, azaz a Társaság nem finanszíroz befektetett eszközt rövid lejáratú kötelezettségekből.

A tervezett tőkeellátottsági mutató (fedezeti tőke/források összesen) a 2025. évben: 50,5 %. A 2024. évhez viszonyítva 2,7 % a növekedés. A tőkeellátottsági mutató jónak minősíthető.

(A tőkeellátottsági mutató a vállalkozás tökeerejét mutatja meg, értéke azt jelzi, hogy a vállalkozás erőforrásainak mekkora hányadát finanszírozza a fedezeti tőke. Ugyanis a Társaság által igénybevett összes tőke működési kockázatát a fedezeti tőkének szükséges viselnie.)

A 2025. évi üzleti tervben szereplő teljes likviditási mutató értéke 2,4, mely a 2024. évi várható értékhez (2,35) képest 2,1 % növekedést jelent. A mutató bázisértékhez viszonyított értéke növekvő tendenciát mutat, valamint a 180% -os ideális értéket is meghaladja, így a Társaság teljes likviditása kiválóan tekinthető.

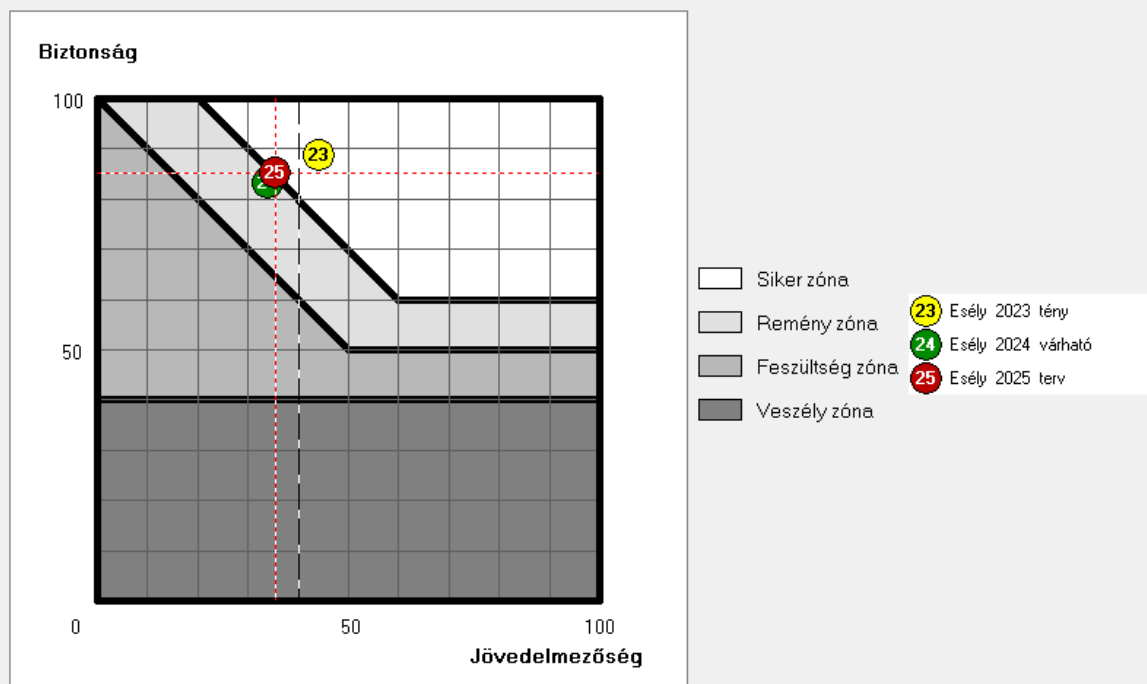
A likviditási mutatók azt jelzik, hogy a gazdálkodás mennyire képes a rövid lejáratú fizetési kötelezettségeinek eleget tenni. A teljes likviditási mutató értéke a céltartalékok, az aktív és a passzív időbeli elhatárolások állományát is figyelembe veszi és ezek tükrében vizsgálja, hogy mennyi forgóeszköz áll rendelkezésre a rövid lejáratú kötelezettségek kifizetésére. A mutatót akkor tekintjük biztonságosnak, ha értéke 1,1 felett van.

A Társaság a 2025. év végi tervezett állapot szerint nem rendelkezik tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állománnyal, továbbá nincs a tulajdonában forgalomképes, rövid lejáratú értékpapír.

A 2025. évi mérlegben tervezett pénzeszköz állomány (59,2 M Ft) megegyezik a likviditási tervben szereplő záró összes pénzeszköz állománnyal (59,2 M Ft).

Biztonság és jövedelmezőségi minősítés

Esély 2025.12.31. terv - Pozíció térkép



Az ábra adatainak értelmezése:

A vízszintes tengely a jövedelmezőség szerinti besorolást jeleníti meg egy 100-as skálán, a függőleges tengely pedig a biztonságot, vagyis kockázatviselő képességet ábrázolja.

'Siker zóna' = e zónában helyezkednek el a jól működő társaságok;

'Remény zóna' = e zónában helyezkednek el azok a társaságok, melyek a saját belső erőforrásaival is képesek helyrehozni működésüket;

'Feszültség zóna' = e zónában helyezkednek el azok a társaságok, melyek már csak külső segítséggel tudják megoldani problémás működésüket;

'Veszély zóna' = e zónában helyezkednek el azok a társaságok, melyeknek már a külső segítség sem elég. Üzlet-stratégiai és szerkezeti átalakítás szükséges a megfelelő működés eléréséhez.

A Társaság működését alacsony jövedelmezőség és magas biztonsági szint jellemzi.

Összefoglaló értékelés és javaslat

A Budapest Esély Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti terve a vonatkozó Közgyűlési határozat által előírt tartalommal és részletezettséggel mutatja be a Társaság 2025. évi tervezett teljesítményét.

A Társaság 2025. évre tervezett **összes hozama** 600,6 M Ft, amely 86,8 M Ft-tal (+16,9%) haladja meg a 2024. éves 513,7 M Ft várható hozamot.

A Fővárosi Önkormányzattól tervezett kompenzáció összege 2025. évre 392,1 M Ft (2024. évben 333 506 e Ft volt).

A **költségek, ráfordítások** 2025. évre tervezett összege 600,6 M Ft, ami 16,7%-os növekedést mutat, a bevételek 16,9%-os emelkedése mellett.

A fentiek következményeképp 0 Ft **adózott eredményt** mutat ki a Társaság, amely 1 M Ft-tal kedvezőbb az előző évi várható adózott eredményénél.

A 2025. év végére tervezett **mérlegfőösszeg** 118 M Ft, amely 2,6 %-kal alacsonyabb a 2024. december 31-i várható értéknél (121,1 M Ft).

A saját tőke / jegyzett tőke értéke 5,96 megfelelő arányú.

A benyújtott likviditási terv alapján 2025. évben a Társaság likviditása megfelelőnek tekinthető.

A Társaság működését alacsony jövedelmezőség és magas biztonsági szint jellemzi.

A Budapest Esély Nonprofit Kft. által benyújtott 2025. évi üzleti terv elfogadását javasoljuk.

Budapest, 2025. február 12.

Czinkóczi Csilla
osztályvezető
Társaságfelügyeleti Osztály