

ÜZLETI JELENTÉS

Beszámoló készítője: **Pannon-Work Személyzeti Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

Székhely: **1114 Budapest, Bartók Béla u. 15/D 2.em. 18.**

Cégjegyzékszám: **01-10-046800**

Beszámoló fordulónapja: **2023. december 31.**

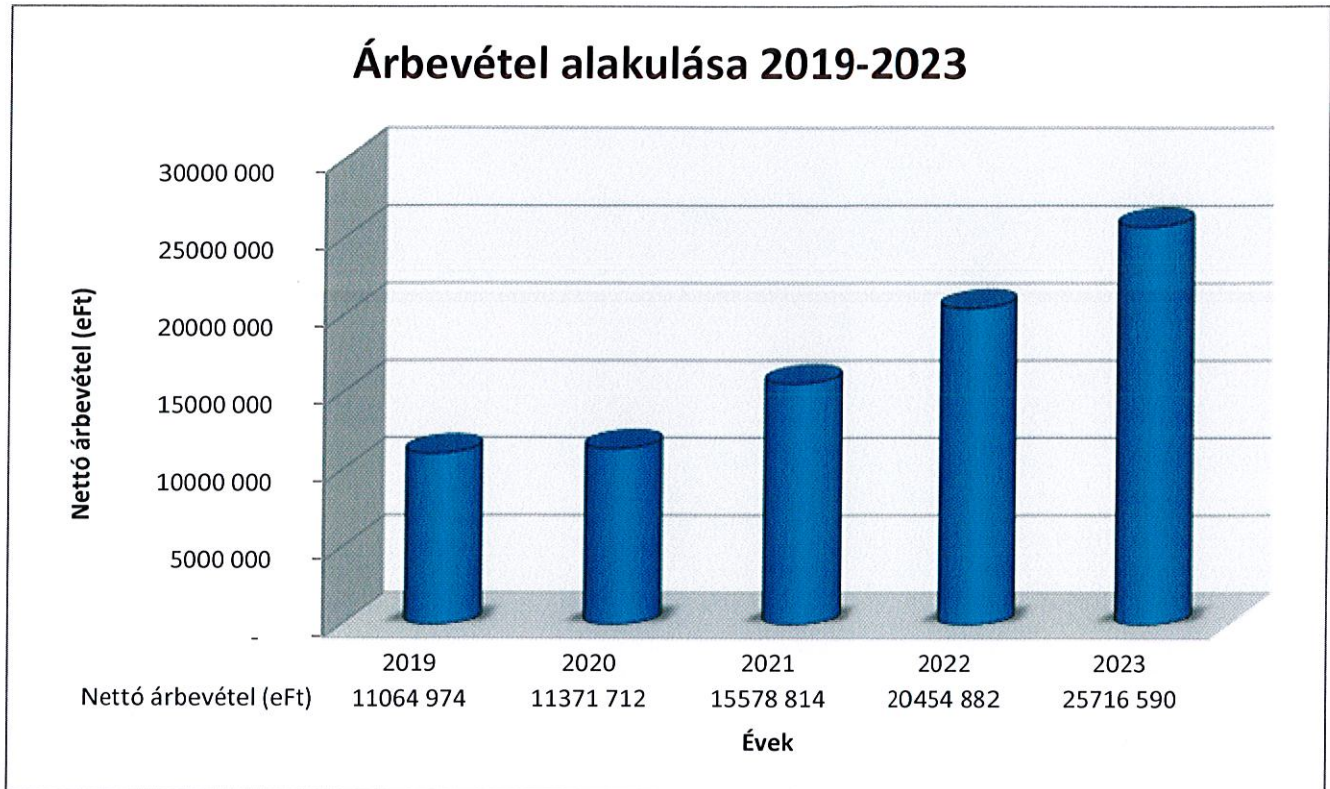
I. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 95. §. szerint az *üzleti jelentés célja*, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a vállalkozó vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a vállalkozó tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, hogy ezekről - a múltbeli tény- és a várható jövőbeni adatok alapján - a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon. Az üzleti jelentésnek a vállalkozó üzletmenetének fejlődéséről, teljesítményéről, illetve helyzetéről átfogó, a vállalkozó méretével és összetettségével összhangban álló elemzést kell tartalmaznia.

II. Az elemzésnek tartalmaznia kell - a vállalkozó fejlődésének, teljesítményének vagy helyzetének megértéséhez szükséges mértékben - minden olyan pénzügyi és ahol szükséges, minden olyan kulcsfontosságú, nem pénzügyi jellegű teljesítménymutatót, amely lényeges az adott üzleti vállalkozás szempontjából.

A Pannon-Work Zrt. a 2023-es évben - a piac meghatározó szereplőjeként - jelentős stratégiai partnereket megtartva árbevétel tekintetében növekedett, több jelentős befektetést eszközölt ugyanakkor gazdálkodás piaci környezete stabil, jelentős kockázatokat nem hordoz.

Társaság felmérte és értékelt az orosz-ukrán konfliktus hatásait, és arra a következtetésre jutott, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

Úgy gondoljuk - és mindent megteszünk ennek érdekében - hogy jelenlegi munkavállalóinkat a jövőben is meg tudjuk tartani. A Társaságnak nem volt szükséges a vészhelyzetre tekintettel külön intézkedésről gondoskodnia. Csak részben éltünk a hitel- és kamat moratórium lehetőségével, ottahol nem éltünk a moratórium lehetőségével határidőben megfizettük az esedékes hitel- és kamat összegeket. A Társaság az előbbieket alapján nem számol visszaeséssel, a vállalkozás folytatásának elve nem sérül.



A stratégiai tervek alapján a 2024-es év nettó árbevétele 30 Mrd Ft körül várható.



III. Az üzleti jelentésben ki kell térni:

a) a mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges eseményekre, különösen jelentős folyamatokra;

2023. évben bevételünk 2022. évhez viszonyítva, 26 %-os növekedést mutat. Ez növekedés egyrészt köszönhető annak, hogy a jelentős stratégiai partnereket sikeresen megtartotta a Társaság, másrészt 2023 gazdasági évben, hasonlóan az előző évhez, az új nagy volumenű megbízások száma is megnövekedett. A jövőben új üzleti lehetőségek is látszanak, melyek kihasználása a Pannon-Work Zrt. alapvető érdeke.

b) a várható fejlődésre (a gazdasági környezet ismert és várható fejlődése, a belső döntések várható hatása függvényében);

A munkaerő-kölcsönzési üzletág nem intenzíven növekvő üzleti terület. Ugyanakkor becsléseink szerint, a gazdaság mutatószámai és a foglalkoztatás bővülésének viszonya nagymértékben változik a korábbi évekhez képest, ez jelentős foglalkoztatás növekedést eredményez. A foglalkoztatás szerkezeti átalakulása továbbra is folytatódik 2024-ban, így a gazdaság szereplőinek aktivitását illetően várakozásaink bizakodóak a munkaerőpiacon is.

A hazai kialakult munkaerőhiányból adódóan bizonyos szakmákban már nehéz magyar munkavállalót találni és ez a helyzet rendkívül megnövelte a munkáltatók igényét a külföldi munkaerő foglalkoztatására.

Harmadik országbeli munkavállalók munkaerő-kölcsönzés keretében történő hazai foglalkoztatására 2016 óta van lehetőség. A Pannon-Work Zrt az elsők között élt a lehetőséggel, hogy kezdetben a környező országokból, szerb és ukrán munkavállalókkal biztosítsa partnerei részére a szükséges létszámot, mindezt 2021 óta minősített munkaerő-kölcsönző céggént teszi.

A minősített kölcsönbeadói nyilvántartásba történő felvétel a munkaerő-kölcsönző munkáltatók részére lehetővé teszi a Külgazdasági és Külügyminiszter által közzétett közleményben meghatározott harmadik országokból érkező és meghatározott munkakörökben foglalkoztatott személyek munkavállalási engedély nélküli alkalmazását.

A minősítésnek köszönhetően további tizenöt nem EU tagország állampolgárát van lehetőségünk egyszerűsített feltétellel foglalkoztatni, így még inkább ki tudjuk partnereink munkaerő igényét szolgálni.

Jelenleg a következő országokból történik a munkavállalók tororzása: Ukrajna, Szerbia, Vietnám, Fülöp- szigetek, Kazahsztán, Kirgizisztán, Mongólia.

Gazdálkodási évünkben a költségek minimalizálására törekszünk, ugyanakkor belső folyamataink szabályozásával, informatikai támogatásával és értékesítési stratégiánkkal tovább erősítve kívánunk e behatárolt piacon további növekedést elérni. Célunk továbbá a leányvállalatok erősítése és a határon túli üzleti terjeszkedés.

c) a kutatás és a kísérleti fejlesztés területére;

Ilyen tevékenységet cégünk nem folytat, saját igényeinek kiszolgálására külső megbízásokat ad.

d) a telephelyek, fióktelepek bemutatására;

A cégbírószági nyilvántartás, illetve az Alapszabályzatban leírt telephelyen, illetve fióktelepeken folyik a tevékenység, melyről a www.pannonwork.hu honlapon lehet részletesen tájékozódni.

e) a vállalkozó által folytatott foglalkoztatáspolitikára.

Foglalkoztatáspolitikánk része, hogy munkatársaink képzettségi szintjét külső képzésekkel és a belső oktatásszervezés megújításával növeljük, munkaerő-állományunkat rugalmasabbá, hatékonyabbá tesszük. A jelenlegi munkatársakkal hosszútávon kívánjuk ellátni a hálózati feladatokat, átszervezett szervezeti, vezetői irányítással. Nagy volumenű, új megbízásaink maradéktalan kiszolgálására szinte azonnal bővíthető, illetve átszervezhető apparátusunk, akár országosan is.

IV. Az üzleti jelentésben külön be kell mutatni:

a) a környezetvédelemnek a vállalkozó pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepét, a vállalkozó környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségét;

Ilyen szerepe nincs a környezetvédelemnek – tekintettel a tevékenységünk jellegére.

b) a környezetvédelem területén történt és várható fejlesztéseket, az ezzel összefüggő támogatásokat;

Nem tervezünk a környezetvédelem területén fejlesztéseket.

c) a környezetvédelem eszközei tekintetében a vállalkozó által alkalmazott politikát;

Nincs ilyen eszközünk.

d) a környezetvédelmi intézkedéseket, azok végrehajtásának alakulását.

Nincs ilyen intézkedésünk.

V. Az üzleti jelentésben kell bemutatni:

a) a pénzügyi instrumentumok hasznosítását (befektetési vagy forgatási célú minősítését, a valós értéken történő értékelés esetén az értékelés szempontjából történő besorolását, a származékos ügyletek fedezeti vagy nem fedezeti jellegét), ha az jelentős hatással van a vagyoni helyzetre,

A pénzügyi eszközöket befektetési célúnak minősítjük, amennyiben annak realizálása, futamideje az egy naptári évet meghaladja, a többi esetben forgatási célú besorolást alkalmazunk.

b) a kockázatkezelési politikát és a fedezeti ügylet politikát,

Nincs kockázatkezelési ill. fedezeti ügylet politikánk.

c) az ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázatot (számszerűsítve is).

Tevékenységünk továbbra is jelentős külső finanszírozást igényel. 2023-ban a kamatköltségünk 192 m Ft-ról (2022-es adat) 293 m Ft-ra növekedett. A finanszírozási igény jelentősen megnövekedett a megelőző évhez képest az új nagy volumenű megrendelések miatt, és az eszközölt beruházások miatt. A 2024-es évre vonatkozóan az előző év ráfordításához képest hasonló mértékű kamatráfordítással számolunk.

2023. január elején befejeződött banki hiteleinek felülvizsgálata melynek következtében likviditási kockázatunk jelenleg nem jelentős, az pénzügyi intézettel megkötöttük a szükséges hitel keretszerződéseket, így a várható forgalomnövekedés is biztonságosan finanszírozható.

Árkockázatunk nem jelentős, ajánlatainkat kalkulációk alapozzák meg, számunkra előnytelen áron nem szerződünk. Éves keretszerződésekkel rendelkezünk, egyúttal nagy hangsúlyt fektetünk a controllingra, árképzésünk támogatására.

Budapest, 2024. március 14.

Az igazgatóság nevében:



dr. Homonnay Géza
Igazgatóság elnöke

91.  **Pannon-Work Zrt.**
1114 Budapest
Bartók Béla út 15/D
II. em. 18.
Adószám:
13289067-2-44