

A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), Szabadka Város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08- jav. száma és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma) alapján

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2017..... megtartott ülésén meghozza az alábbi

HATÁROZATOT

Határozathozatal a Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közzállalat Szabadka 2017. évi működési terve harmadik módosításának jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a szabadkai Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közzállalat 2017. évi működési tervének harmadik módosítását, melyet a Köztisztasági és Parkosítási KKV Felügyelőbizottsága 2017. december 8-án fogadott el.

II

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k l á s

Jogalap: A közzállalatokról szóló törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), melynek értelmében a működési terveket az alapítónak kell jóváhagynia, és Szabadka Város Alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/2008 és 27/2008- jav. száma és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma), mely alapján a város képviselő-testülete a törvénnyel összhangban és az alapszabálynak megfelelően szolgáltatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

A meghozatal indokai: A Közzállalatokról szóló törvény előírja, hogy a működési tervnek különösen az alábbiakat kell tartalmaznia: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, beruházási tervet, a nyereség elosztásának, ill. a közzállalat vesztesége lefedésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpolitikájának, foglalkoztatási és bérpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket, a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A szerb kormány a 2017. november 17-én kelt záróhatározatával elfogadta a 2017. évi működési tervek kidolgozására vonatkozó irányelvek szövegét, amely szerint azok a közzállalatok és más közhasznú tevékenységet folytató jogi személyek, melyeket a köztársaság, a tartomány vagy önkormányzati egység alapított, az éves működési tervük kidolgozásakor kötelesek a kormány gazdasági és pénzügyi politikájának céljaiból és irányelveiből kiindulni.

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2017. február 27-ei ülésén jóváhagyta a Köztisztasági és Parkosító Kommunális Közzállalat működési tervét, 2017. július 6-án és október 4-én pedig a terv módosítását.

A terv minden módosítására azonos eljárást kell alkalmazni, s miután a felügyelőbizottság elfogadta a tervet, az alapítónak, ill. a városi képviselő-testületnek is jóvá kell hagynia. Ezeket a városi képviselő-testület hagyja jóvá.

A szabadkai Köztisztasági és Parkosító KKV felügyelőbizottsága a 2017. december 8-án megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2017. évi működési tervének harmadik módosítását, és a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

Javasoljuk a Képviselő-testületnek, hogy hagyja jóvá a működési terv harmadik módosítását oly módon, ahogyan a jelen határozat mellékletében szerepel.

Végrehajtó: Köztisztasági és Parkosító Kommunális Közzállalat, Szabadka,

A végrehajtáshoz szükséges eszközök forrása: A jelen határozat végrehajtásához nem kell külön eszközöket biztosítani Szabadka Város költségvetésében.

Köztisztasági és Parkosító KKV
Szabadka
József Attila u. 4.
Iratszám: /2017
Kelt: 2017.12.08.

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A szabadkai Köztisztasági és Parkosító KKV felügyelőbizottságának 64. üléséről, melyet pénteken, 2017.12.08-án 9,00 órai kezdettel tartott meg a vállalat termében, a József Attila u. 4. szám alatt.

A felügyelőbizottság határozatképes volt és az ülésen meghozott döntések jogerősek.

Szükségtelen kihagyva...

1. pont – A szabadkai Köztisztasági és Parkosító KKV 2017. évi működési terve harmadik módosításáról szóló döntés meghozatala

A megvitatást követően a Felügyelőbizottság meghozza az alábbi:

64/1-es sz. DÖNTÉST

Meghozzuk a szabadkai Köztisztasági és Parkosító KKV 2017. évi működési terve harmadik módosítását.

Ezt a döntést jóváhagyásra továbbítani kell Szabadka Város Képviselő-testületéhez.

A kiadmány hiteléül, a jegyzőkönyvvezető

Nada Simić

Felügyelőbizottság elnöke

Ilija Maravić

**KÖZTISZTASÁGI ÉS PARKOSÍTÓ
KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT
SZABADKA**

**A VÁLLALAT 2017. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVÉNEK
HARMADIK MÓDOSÍTÁSA**

Üzleti név: KÖZTISZTASÁGI ÉS PARKOSÍTÓ KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT
Székhelye: Szabadka József Attila u. 4.
Fő tevékenysége: 3811 VESZÉLYTELEN HULLADÉK GYŰJTÉSE
Törzsszám: 08065136
Adóazonosító szám: 100961002
KSZESZ: 82662
ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM
HELYI ÖNKORMÁNYZATI EGYSÉG ILLETÉKES SZERVE: SZABADKA
VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Szabadka, 2017 decembere

TARTALOM

- 1. BEVEZETŐ**
- 2. 2017. ÉVI KIADÁSI TERV (2. táblázat)**
- 3. ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI (3. táblázat)**
- 4. ÁLLAPOTMÉRLEG (1. űrlap)**
- 5. SIKERMÉRLEG (2. formanyomtatvány)**
- 6. AZ ÜZLETI HATÉKONYSÁG MÉRÉSÉRE SZOLGÁLÓ MUTATÓK
(7. táblázat)**

BEVEZETŐ

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2017. február 27-én megtartott 8. ülésén meghozta a szabadkai Köztisztasági és Parkosító Kommunális Közvállalat 2017. évi működési tervének jóváhagyásáról szóló határozatot. Szabadka Város Képviselő-testülete a 2017. július 6-án megtartott 10. ülésén határozatot hozott a Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat Szabadka 2017. évi működési terve első módosításának jóváhagyásáról, a 2017. október 4-ei 11. ülésén pedig meghozta a Köztisztasági és Parkosítási Kommunális Közvállalat Szabadka 2017. évi működési terve második módosításának jóváhagyásáról szóló határozatot.

A működési terv harmadik módosításával összehangoljuk az alkalmazottak létszámát a Szabadka Önkormányzatának határozatlan időre alkalmazott munkavállalóinak 2017-re vonatkozó maximális létszámáról szóló rendelettel, melyet Szabadka Város Képviselő-testülete 2017. november 16-án tartott 12. ülésén hozott meg. Az említett rendelettel a Szabadka Önkormányzatának határozatlan időre alkalmazott munkavállalóinak meghatározott létszáma keretében meg lett határozva a szabadkai Köztisztasági és Parkosító KKV határozatlan időre alkalmazott dolgozóinak maximális létszáma, ami 273 alkalmazottat tesz ki. Tekintettel arra, hogy jelenleg az alkalmazottak száma a vállalatban 284, a működési terv ezen módosításával 11-gyel csökkentjük az alkalmazottaink számát. 7 alkalmazott munkaviszonya közös megegyezés szerint szűnik meg végkielégítés kifizetésével a Közférában dolgozók maximális létszámáról szóló rendelet 21. szakaszával összhangban. 3 alkalmazott munkaviszonya megszűnik, mert munkaerő-felesleggé váltak, és végkielégítést kapnak a Közférában dolgozók maximális létszámáról szóló rendelet 22. szakaszával, valamint a szabadkai Köztisztasági KKV Kollektív szerződésének 94. szakaszával összhangban. Egy alkalmazott munkaviszonya megszűnik a szabadkai Köztisztasági KKV Kollektív szerződésének 109. szakasz 1. bekezdésének 7. pontjával összhangban, mivel teljesítik a feltételeket az öregségi nyugdíj jogosultsághoz a Nyugdíj és rokkantbiztosításról szóló törvénnyel összhangban. A felsoroltakkal összhangban összesen 5.500.000,00 dinár kifizetését tervezzük juttatások és végkielégítések címén a racionalizálási eljárás folyamán. Az nyugdíjba vonulás után járó tervezett végkielégítést növeljük 164.000,00 dinárral, valamint a ki nem használt évi szabadságok megtérítése címén 180.000,00 dinárt tervezünk kifizetni. Az elmondottak miatt a tervezett kiadásokat 1,21%-kal növeljük, s a tervezett nyereséget 18,9%-kal csökkentjük, és 25.078.203,53 dinárt tesz ki.

A működési tervben módosul:

- 2017. ÉVI KIADÁSI TERV (2. táblázat)
- ALKALMAZOTTAK KÖLTSÉGEI (3. táblázat)
- ÁLLAPOTMÉRLEG (1. ürlap)
- SIKERMÉRLEG (2. formanyomtatvány)
- AZ ÜZLETI HATÉKONYSÁG MÉRÉSÉRE SZOLGÁLÓ MUTATÓK

KIADÁSOK - 2017. TERV, 2017. ÉVI TERV III. MÓDOSÍTÁSA

2 táblázat

Kontó szám	KÖLTSÉGFAJTÁK	TERV (ÁFA nélkül) 01.01.-31.12.2016.	MEGVALÓSÍTÁS (Áfa nélkül) 01.01.-31.12.2016.	TERV (ÁFA nélkül) 01.01.- 31.12.2017.	III. TERVMÓDOSÍTÁS (ÁFA nélkül) 01.01.-31.12.2017.	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7
501	ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE			13.104.146,72	13.104.146,72	100,00
511	ANYAGSZÜKSÉGLET	23.890.000,00	14.929.554,76	11.071.025,70	11.071.025,70	100,00
512	EGYÉB ANYAGSZÜKSÉGLET (REZSIKÖLT.)	4.400.000,00	3.732.128,62	3.441.937,00	3.441.937,00	100,00
513	ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	43.450.000,00	32.113.027,76	34.403.278,00	34.403.278,00	100,00
514	PÓTALKATRÉSZEK	7.500.000,00	9.049.417,24	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00
515	SZERSZÁMOK ÉS LETÁR KÖLTS. EGYSZERI LEÍRÁSA	15.820.000,00	23.102.186,55	16.268.529,01	16.268.529,01	100,00
520	BÉRKÖLTSÉGEK ÉS MUNKADÍJAK (BRUTTÓ)	152.850.000,00	152.838.637,75	155.163.980,80	155.163.980,80	100,00
521	ADÓKÖLTSÉGEK ÉS JÁRULÉKOK A FIZETÉSEK UTÁN A BÉREKRE ÉS MUNKADÍJAKRA, A MUNKÁLTATÓ TERHÉRE	27.360.150,00	27.358.374,46	27.774.352,57	27.774.352,57	100,00
522	MUNKADÍJ VÁLLALKOZÁSI SZERZŐDÉS ALAPJÁN	800.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100,00
523	MUNKADÍJAK SZERZŐI SZERZŐDÉSEK ALAPJÁN	800.000,00	653.971,26	0,00	0,00	0,00
524	KIFIZETÉSEK IDEIGLENES ÉS IDŐNKÉNTI MUNKÁKRÓL SZÓLÓ SZERZŐDÉS ALAPJÁN	4.900.000,00	3.254.741,15	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00
525	TERMÉSZET. SZEMÉLYEK MUNKADÍJAI EGYÉB SZERZŐDÉSEK ALAPJÁN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
526	AZ IGAZGATÓBIZOTTSÁGI ÉS FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGOK KÖLTSÉGEI	1.803.792,00	1.623.417,72	1.805.000,00	1.805.000,00	100,00
529	EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KÖLTSÉGEK ÉS TÉRÍTMÉNYEK	19.605.800,00	15.387.101,80	25.078.866,67	30.922.866,67	123,30
531	SZÁLLÍTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	13.000.000,00	10.805.401,05	11.100.000,00	11.100.000,00	100,00
532	KARBANTARTÁSI SZOLG. KÖLTSÉGEI	16.085.000,00	8.279.126,63	13.491.219,00	13.491.219,00	100,00

533	BÉRLETI KÖLTSÉGEK	15.400.000,00	9.022.373,22	15.792.350,00	15.792.350,00	100,00
535	REKLÁM ÉS PROPAGANDAKÖLTSÉGEK	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	100,00
539	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	7.500.000,00	7.984.695,84	8.794.538,00	8.794.538,00	100,00
540	AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	34.000.000,00	40.163.420,78	45.000.000,00	45.000.000,00	100,00
545	TARTALÉKOK AZ ALKALMAZOTTAKNAK JÁRÓ TÉRÍTÉSEKRE ÉS MÁS JUTTATÁSAIRA		1.352.587,86	0,00	0,00	0,00
549	EGYÉB TARTALÉKOK	0,00	1.690.361,31	1.600.000,00	1.600.000,00	100,00
550	NEM TERMELŐ SZOLGÁLTATÁSOK	33.120.000,00	27.804.448,81	25.143.573,00	25.143.573,00	100,00
551	REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉGEK	280.000,00	277.233,11	280.000,00	280.000,00	100,00
552	BIZTOSÍTÁSI DÍJ KÖLTSÉGEI	3.000.000,00	2.012.118,28	2.500.000,00	2.500.000,00	100,00
553	PÉNZFORGALMI KÖLTSÉGEK	851.000,00	814.646,29	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00
554	TAGSÁGI KÖLTSÉGEK	200.000,00	170.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
555	ADÓKÖLTSÉGEK	13.325.000,00	11.862.363,90	12.448.000,00	12.448.000,00	100,00
556	JÁRULÉKOK	1.123.190,00	1.069.232,99	0,00	0,00	0,00
559	EGYÉB IMMATERIÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	6.800.000,00	5.359.423,92	5.270.000,00	5.270.000,00	100,00
562	KAMATKÖLTSÉGEK	2.020.000,00	1.952.089,98	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00
563	NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK	50.000,00	2.279,24	50.000,00	50.000,00	100,00
564	KÖLTS. VALUTA ZÁRADÉK HATÁSAI ALAPJÁN	200.000,00	348.220,67	350.000,00	350.000,00	100,00
569	PÉNZÜGYI KIADÁSOK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
570	VESZTESÉGEK INGATLANOK ÉS FELSZERELÉSEK LEÍRÁSA VAGY ELADÁSA ALAPJÁN	2.000.000,00	1.436.985,19	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00
573	ANYAGI ESZKÖZÖK ELADÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ VESZTESÉGEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574	HIÁNYOK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
575	ÁTÉRTÉKEKELÉS HATÁSAIBÓL SZÁRMAZÓ KIADÁSOK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
576	KÖVETELÉSEK KÖZVETLEN LEÍRÁSÁBÓL EREDŐ KIADÁSOK	500.000,00	3.165.027,64	500.000,00	500.000,00	100,00

579	MÁSHOVA NEM SOROLT KIADÁSOK	10.820.000,00	8.420.738,40	9.800.000,00	9.800.000,00	100,00
583	ELÉRTÉKTELENEDETT HOSSZÚ TÁVÚ KIHELYEZÉSEK ÉS ÉRTÉKPAPÍROK - RÉSZVÉNYEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
584	ANYAG- ÉS ÁRUTARTALÉKOK ELÉRTÉKTELENEDESE	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100,00
585	KÖVETELÉSEK ELÉRTÉKTELENEDESE – KÖZVETLEN LEÍRÁS	20.000.000,00	26.304.137,08	24.000.000,00	24.000.000,00	100,00
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	483.793.932,00	454.579.471,26	482.370.796,47	488.214.796,47	101,21
	Teljes bevétel	535.163.005,00	537.609.317,85	513.293.000,00	513.293.000,00	100,00
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	483.793.932,00	454.579.471,26	482.370.796,47	488.214.796,47	101,21
	NYERESÉG	51.369.073,00	83.029.846,59	30.922.203,53	25.078.203,53	81,10
	VESZTESÉG					

Alkalmazottak költségei

3. táblázat

Sor-szám	Alkalmazottak költségei	Terv 2016. 01.01.- 12.31.	2016.01.01- 12.31. megvalósítás	Terv 2017. 01.01.- 12.31.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 12.31.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 03.31.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 06.30.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 09.30.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.-12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	111.569.100,00	110.992.519,37	112.462.853,28	112.462.853,28	28.256.255,23	56.565.092,68	84.464.632,66	112.462.853,28
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával az alkalmazottak terhére)	152.850.000,00	152.838.637,75	155.163.980,80	155.163.980,80	38.984.899,60	78.042.346,40	116.535.089,20	155.163.980,80
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bér a kapcsolódó adók és járulékok levonásával a munkáltató terhére)	180.210.150,00	180.197.012,21	182.938.333,37	182.938.333,37	45.963.196,63	92.011.926,40	137.394.870,17	182.938.333,37
4.	Alkalmazottak száma a személyzeti nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	284	284	284	284	284	284	284	284

4.1.	- Határozatlan időre	274	275	275	275	275	275	275	275
4.2.	- Határozott időre	10	9	9	9	9	9	9	9
5	Kifizetések vállalkozási szerződés alapján	800.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
6	Személyek száma, akik vállalkozási szerződés alapján kapták a járandóságukat	3	0	1	1	1	1	1	1
7	Szerzői szerződés (szerzői jogvédelem alá tart. munka) alapján történő kifizetés	800.000,00	653.971,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Szerzői szerződés alapján kifizetett személyek száma	2	2	0	0	0	0	0	0
9	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján	4.900.000,00	2.998.225,57	4.000.000,00	4.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00
10	Kifizetések ideiglenes és időnkénti munkákról szóló szerződés alapján kifizetett személyek száma	7	6	7	7	7	7	7	7

11	Természetes személyeknek járó térítmény egyéb szerződések alapján								
12	Egyéb szerződések alapján kifizetett személyek száma								
13	Közgyűlési tagok járandósága								
14	Közgyűlési tagok száma								
15	Az igazgató-bizottsági tagok tiszteletdíjai								
16	Az igazgató-bizottságok tagjainak száma								
17	Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjai	1.803.792,00	1.623.417,72	1.805.000,00	1.805.000,00	451.250,00	902.500,00	1.353.750,00	1.805.000,00
18	A Felügyelő-bizottságok tagjainak száma	3	3	3	3	3	3	3	3
19	Az alkalmazottak utazási költségei (munkába járás)	12.711.000,00	11.429.140,72	12.711.000,00	12.711.000,00	3.150.000 ,00	6.300.000,00	9.450.000,00	12.711.000,00
20	Szolgálati utakra fizetendő napidíjak	700.000,00	465.892,90	700.000,00	700.000,00	175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00

21	Útiköltség térítés szolgálati utakon	370.000,00	95.121,20	370.000,00	370.000,00	92.500,00	185.000,00	277.500,00	370.000,00
22	Végkielégítés nyugdíjba vonulás esetén	1.480.000,00	1.159.740,70	1.250.000,00	1.414.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	1.414.000,00
22a	Jubiláris jutalomban részesülők száma	6	6	5	6	1	1	1	6
23	Juttatások és végkielégítések a racionalizálási eljárásban				5.500.000,00				5.500.000,00
23a	Jubiláris jutalomban részesülők száma				10				10
24	Jubiláris jutalmak	2.644.800,00	1.972.418,99	1.210.000,00	1.210.000,00	80.000,00	440.000,00	890.000,00	1.210.000,00
25	Jubiláris jutalomban részesülők száma	23	19	10	10	1	3	7	10
26	Szállás és étkezés terepi munka során	0,00	0	0	0	0	0	0	0
27	Alkalmazottaknak és családjuknak nyújtott segély	1.000.000,00	277.925,08	1.000.000,00	1.000.000,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
27 a	Szolidáris segély az alkalmazottak kedvezőtlen anyagi helyzetének enyhítésére			7.137.866,67	7.137.866,67				7.137.866,67

28	Ösztöndíjak								
29	Egyéb költségtérítések az alkalmazottak és más természetes személyek javára	700.000,00	0	700.000,00	700.000,00	175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
30	Térítmény a ki nem használt évi szabadságokra				180.000,00				180.000,00

*a 3-tól 30-as szám alatti pozícióknál, melyek pénzegységekben vannak kimutatva, bruttó összeget kell feltüntetni

ÁLLAPOTMÉRLEG 2017.12.31-én

1-es úrlap

000 dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	Összeg					
			Terv 01.01.- 31.12.2017.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 12.31.	III. Tervmódosítás 2017.03.31.	III. Tervmódosítás 2017.6.30.	III. Tervmódosítás 2017.9.30.	III. Tervmódosítás 2017.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTÍVA							
00	BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001						
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002						
			453.670	450.670	460.197	485.198	476.095	450.670
01	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003						
			5.255	5.255	172.723	173.194	5.280	5.255

010 és 019 része	1. Fejlesztési befektetések	0004						
011, 012, 019 (rész)	2. Koncesszió, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatási védjegyek, a szoftverek és egyéb jogok	0005	2.755	2.755	2.800	3.271	2.780	2.755
013 és 019 része	3. Goodwill	0006						
014 és 019 része	4. Egyéb nem anyagi jellegű vagyon	0007			167.423	167.423		
015 és 019 része	5. Készülő nem anyagi jellegű vagyon	0008	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
016 és 019 része	6. Előlegek immateriális javakra	0009						
02	II. INGATLAN, GÉPEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	446.023	443.023	285.038	309.572	468.403	443.023
020, 021, 029 (rész)	1. Földek	0011	190.723	190.723	3.188	3.188	190.723	190.723
022 és 029 része	2. Építmények	0012	98.500	98.500	95.500	104.430	104.930	98.500
023 és 029 része	3. Gépek és felszerelések	0013	156.800	153.800	186.100	201.704	172.500	153.800
024 és 029 része	4. Ingatlan-beruházások	0014						
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, gépek, felszerelések	0015						
026 és 029 része	6. Gépek, ingatlanok és felszerelések készülőkben	0016						
027 és 029 része	7. Beruházások mások ingatlanába, gépeibe és felszereléseibe	0017						
028 és 029 része	8. Előlegek ingatlanokra, gépekre, felszerelésekre	0018			250	250	250	
03	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019						
030, 031, 039 (rész)	1. Erdők és többéves ültetvények	0020						
032 és 039 része	2. Tenyészállomány	0021						
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök készülőkben	0022						
038 és 039 része	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023						
04 kivéve a 047-et	IV. HOSSZÚ TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	2.392	2.392	2.436	2.432	2.412	2.392
040 és 049 része	1. Leányvállalatok részvétele a tőkében	0025						
041 és 049 része	2. Tőkerészvétel társult alanyokkal és közös vállalkozásokban	0026						
042 és 049 része	3. Tőkerészvétel más jogi személyeknél és egyéb, eladásra rendelkezésre álló értékpapírok	0027						
043, 044 és 049 része	4. Hosszú távú kihelyezések anyavállalatoknak és leányvállalatoknak	0028						
043, 044 és 049 része	5. Hosszú távú befektetések egyéb kapcsolt vállalatokkal	0029						
045 és 049 része	6. Hosszú távú hazai kihelyezések	0030						
045 és 049 része	7. Hosszú távú kihelyezések külföldön	0031						
046 és 049 része	8. Lejáratig tartott értékpapírok	0032						
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú távú pénzügyi befektetések	0033	2.392	2.392	2.436	2.432	2.412	2.392
05	V. HOSSZÚ TÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034						

050 és 059 része	1. Követelések anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0035						
051 és 059 része	2. Kapcsolt felekkel szembeni követelések	0036						
052 és 059 része	3. Követelések áruhitel és pénzügyi lízing alapján	0037						
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízingről szóló szerződés szerinti eladások alapján	0038						
054 és 059 része	5. Követelések kezesség alapján	0039						
055 és 059 része	6. Vitatható és gyanús követelések	0040						
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú távú követelések	0041						
288	V. HALASZTOTT ADÓ	0042	2.500	2.500	3.016	3.016	3.016	2.500
	G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	83.637	80.793	95.991	82.063	107.202	80.793
1. oszt.	TARTALÉKOK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	16.567	16.567	20.229	17.360	17.781	16.567
10	1. Anyag, tartalék alkatrészek, szerszám és irodai eszközök	0045	15.845	15.845	20.063	16.980	17.100	15.845
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046						
12	3. Késztermékek	0047						
13	4. Áru	0048	520	520		380	490	520
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049						
15	6. Tartalékokra és szolgáltatásokra kifizetett előlegek	0050	202	202	166		191	202
	II. V. ELADÁS ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	56.500	56.500	64.630	53.800	53.500	56.500
200 és 209 része	1. Hazai vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0052						
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és leányvállalatok	0053						
202 és 209 része	3. Hazai vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0054						
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – egyéb kapcsolt vállalatok	0055						
204 és 209 része	5. Hazai vásárlók	0056	56.500	56.500	64.630	53.800	53.500	56.500
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057						
206 és 209 része	7. Eladás alapú egyéb követelések	0058						
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁKBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059						
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	4.950	4.606	5.030	4.982	4.300	4.606
236	V. PÉNZESZKÖZÖK, MELYEKET VALÓS ÉRTÉK SZERINT ÉRTÉKELIK AZ EREDMÉNYMÉRLEGEN KERESZTÜL	0061						
23 kivéve a 236 és 237	VI. RÖVID TÁVÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	20	20	930	556	356	20
230 és 239 része	1. Rövid távú hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és leányvállalatok	0063						

231 és 239 része	2. Rövid távú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064						
232 és 239 része	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0065	20	20	930	556	356	20
233 és 239 része	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0066						
234, 235, 238 és 239 (rész)	5. Egyéb rövid távú pénzügyi befektetések	0067						
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	2.800	300	2.970	2.500	28.500	300
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069	1.000	1.000	744	1.300	1.200	1.000
28 kivéve a 288-at	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK -	0070	1.800	1.800	1.458	1.565	1.565	1.800
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	539.807	533.963	559.204	570.277	586.313	533.963
88	Đ. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072	80.151	80.151	72.630	75.151	75.151	80.151
	PASSZÍVA							
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	245.869	240.025	271.048	275.293	254.537	240.025
30	I. ÁLLÓTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	124.511	124.511	104.399	104.399	124.511	124.511
300	1. Részvénytőke	0403						
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404						
302	3. Betétek	0405						
303	4. Állami tőke	0406	97.477	97.477	97.477	97.477	97.477	97.477
304	5. Társadalmi tőke	0407						
305	6. Szövetkezeti részvénnyek	0408						
306	7. Kibocsátási díj	0409						
309	8. Egyéb állótőke	0410	27.034	27.034	6.922	6.922	27.034	27.034
31	II. BEJEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0411						
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412						
32	IV. TARTALÉKOK	0413	233	233	233	233	233	233
330	V. REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, INGATLANOK, GÉPEK ÉS BERENDEZÉSEK ÚJRAÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN INGATLAN, Gépek és felszerelések	0414						
33 kivéve a 330-at	VI. MEGVALÓSÍTATLAN NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (a számla követelési egyenlege a 33. csoportból, kivéve a 330-ast)	0415						

33 kivéve a 330-at	VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK ELEMEI ALAPJÁN (követelések a 33 számlacsoportban kivéve a 330-ast)	0416						
34	VIII. EREDMÉNYTARTALÉK (0418 + 0419)	0417	121.125	115.281	166.416	170.661	129.793	115.281
340	1. Korábbi évek eredménytartaléka	0418	90.203	90.203	145.471	145.471	90.203	90.203
341	2. Folyó év eredménytartaléka	0419	30.922	25.078	20.945	25.190	39.590	25.078
	IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420						
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421						
350	1. Korábbi évek vesztesége	0422						
351	2. Folyó évi veszteség	0423						
	B. HOSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	40.360	40.360	44.378	42.926	42.926	40.360
40	X. HÚSSZÚ TÁVÚ CÉLTARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	36.400	36.400	35.358	35.358	35.358	36.400
400	1. Költségtartalékok garanciaidőn belül	0426						
401	2. Tartalékok a természeti kincsek helyreállításának költségeire	0427						
403	3. Szerkezetátalakítási költségtartalékok	0428						
404	4. Tartalékok az alkalmazottaknak járó térítésekre és más juttatásaira	0429	10.500	10.500	10.125	10.125	10.125	10.500
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430	25.900	25.900	25.233	25.233	25.233	25.900
402 és 409	6. Egyéb hosszú távú céltartalékok	0431						
41	II. HOSSZÚ TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	3.960	3.960	9.020	7.568	7.568	3.960
410	1. Tőkére váltható kötelezettségek	0433						
411	2. Anyavállalatok és leányvállalatok iránti kötelezettségek	0434						
412	3. Más kapcsolt vállalatok iránti kötelezettségek	0435						
413	4. Kötelezettségek a kibocsátott értékpapírok alapján, egy évnél hosszabb időszakra	0436						
414	5. Hosszú távú hazai hitelek és kölcsönök	0437						
415	6. Hosszú távú külföldi hitelek és kölcsönök	0438						
416	7. Pénzügyi lízing alapú kötelezettségek	0439	3.960	3.960	9.202	7.568	7.568	3.960
419	8. Egyéb hosszú távú kötelezettségek	0440						
498	v. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441						
42-től 49-ig (kivéve a 498)	g. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	253.578	253.578	243.778	252.058	288.850	253.578
42	I. RÖVID TÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	3.600	3.600	10.830	6.508	2.142	3.600

420	1. Rövid távú hitelek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	0444						
421	2. Rövid távú hitelek kapcsolt jogi személyektől	0445						
422	3. Rövid távú hazai hitelek és kölcsönök	0446						
423	4. Rövid távú külföldi hitelek és kölcsönök	0447						
427	5. Kötelezettségek eladásra szánt állandó eszközök és megszűnt tevékenységek eszközei alapján	0448						
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid távú pénzügyi kötelezettségek	0449	3.600	3.600	10.830	6.508	2.142	3.600
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS ÓVADÉKOK	0450						
43 kivéve a 430-at	III. ÜZLETI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	58.444	58.444	47.980	60.252	43.510	58.444
431	1. Beszállítók – hazai anyavállalatok és leányvállalatok	0452						
432	2. Külföldi beszerzők – anyavállalatok és leányvállalatok	0453						
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt vállalatok	0454						
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt vállalatok	0455						
435	5. Hazai beszállítók	0456	57.424	57.424	47.050	58.432	42.510	57.424
436	6. Beszállítók külföldön	0457						
439	7. Működésből eredő egyéb kötelezettségek	0458	1.020	1.020	930	1.820	1.000	1.020
44, 45 és 46	IV. Egyéb rövid távú kötelezettségek	0459	16.200	16.200	15.230	15.200	71.250	16.200
47	V. HOZZÁADOTTÉRTÉK-ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	2.500	2.500			2.480	2.500
48	VI. KÖTELEZETTSÉGEK EGYÉB ADÓKRA, JÁRULÉKOKRA ÉS MÁS KÖZTERHEKRE	0461	5.334	5.334	2.250	2.610	1.980	5.334
49 kivéve a 498-at	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÓDÁSOK	0462	167.500	167.500	167.488	167.488	167.488	167.500
	A. TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0)	0463						
	D. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	539.807	533.963	559.204	570.277	586.313	533.963
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465	80.151	80.151	72.630	75.151	75.151	80.151

SIKERMÉLEG

2. űrlap

2017.01.01. – 12.31.

000 dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF	ÖSSZEG					
			Terv 2017. 01.01.- 12.31.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 12.31.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 03.31.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 06.30.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 09.30.	III. Tervmódosítás 2017.1.1.- 12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	RENDES MŰKÖDÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
60 - 65 kivéve a 62 és 63	ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	502.293	502.293	135.074	243.303	366.482	502.293
60	I. ÁRU ELADÁSÁBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	8.566	8.566		4.566	5.316	8.566
600	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból származó bevételek – a hazai piacon	1003						
601	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1004						
602	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a hazai piacon	1005						
603	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott áruból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1006						
604	5. Hazai piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1007	8.566	8.566		4.566	5.316	8.566
605	6. Külföldi piacon való áruértékesítésből szárm. bevétel	1008						
61	II. ÁRU LS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	479.647	479.647	129.824	230.357	349.936	479.647
610	1. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1010						
611	2. Anyavállalatoknak és leányvállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a külföldi piacon	1011						
612	3. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott késztermékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1012						
613	4. Egyéb kapcsolt vállalatoknak eladott termékekből és szolgáltatásokból szárm. bevétel – a hazai piacon	1013						
614	5. Termékek és szolgáltatások a hazai piacon történő értékesítéséből szárm. bevétel	1014	479.647	479.647	129.824	230.357	349.936	479.647
615	6. Késztermékek és szolgáltatások a külföldi piacon történő	1015						

	eladásából szárm. bevételek							
64	III. OSZTALÉKOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, DOTÁCIÓKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONLÓKBÓL SZÁRM. BEVÉTEL	1016	2.680	2.680	2.400	2.680	2.680	2.680
65	IV. Egyéb üzleti bevételek	1017	11.400	11.400	2.850	5.700	8.550	11.400
	RENDES MŰKÖDÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK							
50- 55, 62 és 63	ÜZLETI KIADÁSOK (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0	1018	445.071	450.915	113.879	216.713	323.792	450.915
50	ELADOTT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019	13.104	13.104		9.104	9.104	13.104
62	II. TERMÉKEK ÉS TEVÉKENYSÉGEK AKTIVÁLÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020						
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVELESE	1021						
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022						
51 kivéve a 513-at	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	40.782	40.782	12.110	19.636	31.236	40.782
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	34.403	34.403	13.100	19.000	26.000	34.403
52	VII. BÉREK, BÉR JELLEGŰ TÉRÍTMÉNYEK ÉS MÁS SZEMÉLYI KIFIZETÉSEK KÖLTSÉGEI	1025	213.922	219.766	51.577	103.204	154.456	219.766
53	VIII. A TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	49.418	49.418	13.435	20.320	35.672	49.418
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	45.000	45.000	12.000	23.500	34.500	45.000
541 - 549	X. HOSSZÚ TÁVÚ FOGLALÁSOK KÖLTS.	1028	1.600	1.600				1.600
55	XI IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	46.842	46.842	11.657	21.949	32.824	46.842
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	57.222	51.378	21.195	26.590	42.690	51.378
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.000	1.000	250	500	750	1.000
66, kivéve a 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033						
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és leányvállalatoktól	1034						
661	2. Pénzügyi bevételek kapcsoló jogi személyektől	1035						
665	3. Bevételek kapcsoló vállalatok nyereségében és közös	1036						

	vállalkozásokban való részvételből							
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037						
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038	1.000	1.000	250	500	750	1.000
663 és 664	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1039						
56	D. D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.900	1.900	500	600	1.350	1.900
56, kivéve a 562, 563 és 564	I. EGYÉB KAPCSOLT VÁLLALATOKKAL VALÓ KAPCSOLATBÓL EREDŐ PÉNZÜGYI KIADÁSOK ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041						
560	1. Anyavállalatokkal és leányvállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1042						
561	2. Egyéb kapcsolt vállalatokkal való kapcsolatból eredő pénzügyi kiadások	1043						
565	3. Kapcsolt vállalatok veszteségében és közös vállalkozásokban való részvételből eredő költségek	1044						
566 és 569	4. Pénzügyi kiadások	1045						
562	II. Kamatköltségek (harmadik személynek)	1046	1.500	1.500	500	600	1.350	1.500
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEKNEK)	1047	400	400				400
	E. FINANSZÍROZÁSBÓL SZÁRM. NYERESÉG (1032 – 1040)	1048						
	Ž. E. FINANSZÍROZÁSÁBÓL SZÁRM. VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049	900	900	250	100	600	900
683 és 685	X. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL SZÁRM. BEVÉTEL VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN KERESZTÜL	1050						
583 és 585	I. EGYÉB JAVAK ÉRTÉKEINEK ÖSSZEHANGOLÁSBÓL EREDŐ KIADÁSOK, VALÓS ÉRTÉKEK KIMUTATÁSÁVAL AZ EREDMÉNYSZÁMLÁN KERESZTÜL	1051	24.000	24.000				24.000
67, 68 és 683 kivéve 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	10.000	10.000	2.000	2.000	4.000	10.000
57, 58 és 583 kivéve 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	11.400	11.400	2.000	3.300	6.500	11.400
	L. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG	1054	30.922	25.078	20.945	25.190	39.590	25.078

	(1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)							
	LJ. RENDES MŰKÖDÉSBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG							
	(1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						
69-59	MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056						
59-69	N. MEGSZÜNTETENDŐ TEVÉKENYSÉG NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSAINAK KÖLTSÉGEI ÉS A KORÁBBI IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057						
	NJ. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	30.922	25.078	20.945	25.190	39.590	25.078
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	P. NYERESÉGADÓ							
721	AZ IDŐSZAK ADÓKÖLTSÉGEI	1060						
722 része	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKÖLTSÉGEI	1061						
722 része	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062						
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM	1063						
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	30.922	25.078	20.945	25.190	39.590	25.078
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065						
	A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066						
	II. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067						
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK NETTÓ VESZTESÉGE	1068						
	IV. A TÖBBSÉGI BEFEKTETŐK NETTÓ VESZTESÉGE	1069						
	V. RÉSZVÉNYEK. VALÓ KERESET							
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070						
	2. Csökkentett (hígított) részvényenkénti kereset	1071						

AZ ÜZLETI HATÉKONYSÁG MÉRÉSÉRE SZOLGÁLÓ MUTATÓK

Sorszám	MUTATÓK FAJTÁJA	Terv 2016. Év	Megvalósítás 2016. Év	Terv 2017. Év	III. Tervmódosítás 2017
1	LIKVIDITÁSI MUTATÓK				
1.1	Általános likviditás	0,40	0,41	0,33	0,32
1.2	Felgyorsított likviditás	0,37	0,34	0,26	0,25
2	ELADÓSODOTTSÁG MUTATÓI				
2.1	ADÓSSÁGVÁLLALÁS	0,58	0,56	0,54	0,55
2.2	A tartozás tőkéhez való viszonyulása	1,39	1,27	1,20	1,22
2.3	Kamatok fedezésének koefficiense	26,43	43,55	21,61	17,72
2.4	Pénzügyi stabilitás koefficiense	0,30	0,31	0,35	0,35
3	Tevékenységi mutatók				
3.1	Tartalékok megtartásának átlagos időszaka	9	13	15	13
3.2	Követelések behajtásának átlagos időszaka	53	55	47	48
3.3	Kötelezettségek kifizetésének átlagos időszaka	71	57	44	44
3.4	Fix eszközök felhasználtsága	1,42	1,06	1,06	1,09
3.5	Az összes eszközök felhasználtsága	1,09	0,84	0,89	0,91
4	RENTABILITÁSI MUTATÓK				
4.1	Bruttó margin nyereség	0,10	0,17	0,06	0,05
4.2	nettó margin nyereség				
4.3	EBITDA margin	0,10	0,16	0,06	0,05
4.4	EBITDA margin	0,16	0,24	0,15	0,14
4.5	Megtérülési ráta a teljes eszközállományra (ROA)				
4.6	Megtérülési ráta tőkére (ROE)				
5	GAZDASÁGOSSÁGI MUTATÓK				
5.1	A működés gazdaságossága	1,18	1,24	1,13	1,11
6	TEVÉKENYSÉGI MUTATÓK				
6.1	Fajlagos bérköltségek	0,39	0,38	0,42	0,43
6.2	A munka termelékenysége	1.725,93	1.681,12	1.688,90	1.688,90

**Köztisztasági és Parkosító KKV
IGAZGATÓ**

**Slobodan Milošev,
mezőgazdasági mérnök, MSc**