

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

Szabadka Város Képviselő-testülete a 2018. megtartott ülésén meghozta az alábbi

HATÁROZATOT

a Kéményseprő Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Kéményseprő Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervét, melyet a Kéményseprő Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága 2018. január 25-én megtartott ülésén fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

Indokolás

Jogalap: A köztársasági törvény 59. szakaszának 7. bekezdése (az SZK Hivatalos Közlönyének 15/16 száma), melynek értelmében a működési terv akkor tekintendő meghozottnak, ha azt az önkormányzat illetékes szerve jóváhagyta, és Szabadka város alapszabályának 33. szakasz 1. bekezdés 8. pontja (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 26/08 és 27/08-jav. és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 46/11 és 15/13 száma) amely szerint a városi képviselő-testület, a törvénnyel összhangban szolgáltatásokat, köztársaságokat, intézményeket és szervezeteket alapít, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

A meghozatal indokai: A köztársasági törvény előírja, hogy a működési tervnek tartalmaznia kell: a tervezett bevételi forrásokat és a költségeket rendeltetés szerint; a tervezett beszerzéseket, a beruházási tervet, a nyereség elosztásának illetve a veszteségek fedezésének tervezett módját; a termékek és szolgáltatások árpolitikájának, foglalkoztatási és bérpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A szerb kormány a 2017. október 26-án kelt záróhatározatával elfogadta a 2018. évi működési terv kidolgozására vonatkozó utasítás szövegét, amely szerint azok a köztársaságok 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. Az utasítás többek között előírja, hogy a működési tervben az alábbi elemeket kell ismertetni: Általános adatok; A 2017. évi gazdálkodás elemzése; Célok és a 2018. évre illetve a 2018-2020. időszakra tervezett aktivitások; Tervezett bevételi források és a kiadások rendeltetések szerint; A nyereség elosztásának illetve a veszteség fedezésének tervezett módja; Bérzési és foglalkoztatási terv; Hiteltartozások; Tervezett beszerzések; Beruházási terv és a Pénzeszközök külön célú felhasználásának kritériumai.

A záróhatározat többek között az alábbiakat is definiálja:

- a működési tervben meg kell nevezni azokat a stratégiai dokumentumokat, törvényeket, jogszabályokat és belső okiratokat, melyeket a köztársaság működése során alkalmaz,
- ismertetni kell a vállalat szervezeti felépítését, az igazgatók és ügyvezetők nevét, a felügyelőbizottság elnökének és tagjainak nevét (kinevezésük dátumát és a határozat számát),
- részletesen megindokolni a tervezett bevételek és kiadások szerkezetét; a bevételeket az árakról szóló hatályos rendeletnek megfelelően kell tervezni;
- bemutatni a költségvetésből származó bevételek összegét és folyósításuk ütemét,
- a következő helyretervezett eszközöket: szolgáltatási utak, a megbízási szerződések, ideiglenes és időszakos munkáról szóló szerződések és egyéb szerződések útján kifizetett munkadíjak összege legfeljebb a 2017. évre tervezett összeg mértékéig tervezhető, a 2017. év becsült nyereségének elosztását a Szerb Köztársaság illetve az önkormányzati egység költségvetéséről szóló okirattal megfelelően kell tervezni (a Szabadka város 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet előírja, hogy a Szabadka város által alapított köztársaságok és közművállalatok legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek a 2017. évi zárszámadás szerinti nyereségük 70%-át az önkormányzat költségvetésébe befizetni. Azok a gazdasági társaságok, melyekben Szabadka város tulajdonrésze

meghaladja az 50%-ot, legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek Szabadka város költségvetésébe befizetni az önkormányzat tulajdonrészével arányos nyereségük 70%-át a 2017. évi zárszámadás szerint, ami a gazdasági társaságok működését szabályozó törvénnyel összhangban a várost, mint a társaság tagját megilleti.

- bemutatni a dolgozók összetételét és a foglalkoztatás ütemét,
- a szabad és megüresedett állásokat kizárólag az e területet szabályozó, hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően lehet betölteni (a közszolgálati dolgozók létszámkorlátozásának módjáról szóló törvény, a költségvetési rendszerről szóló törvény, az új munkaerő költségvetési szervek általi foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazásának jóváhagyására vonatkozó kormányrendelet, Szabadka város rendelete, amellyel megszabja az önkormányzati rendszer szervezeti formáiban alkalmazottak maximális létszámát),
- a bérekre szolgáló eszközöket az e területet szabályozó hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően kell tervezni és kimutatni azt az összeget, ami a Szerb Köztársaság költségvetésébe lesz befizetve (a közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény, a közsférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény, a minimálbér mértékéről szóló rendelet a 2018. évre, stb.),
- a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak tiszteletdíjait a költségvetési szervekben kifizetett bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű juttatások elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti szabályozásáról szóló törvénnyel, és a kormány hatályos rendelkezéseivel összhangban kell tervezni
(a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a közvállalatok felügyelőbizottságában végzett munkáért járó tiszteletdíjak megszabásának kritériumairól és mércéiről szóló rendeletével),
- bemutatni a javakra, munkákra és szolgáltatásokra előírányzott pénzeszközöket, részletesen megindokolni a tervezett beszerzéseket, ésszerűen tervezni a szolgálati járművek vásárlását és azt megindokolni,
- ismertetni a beruházási tervet és a beruházások ütemét és megindokolni a megkezdett, illetve tervezett de meg nem valósított beruházásokat,
- a külön célokra (szponzorálásra, adományokra, jótékonyagra, sporttevékenységre, reprezentációra, reklámra és propagandára) szolgáló eszközök legfeljebb a 2017. évre tervezett összegig tervezhetők, de előzetesen meg kell vizsgálni a további ésszerűsítés lehetőségét, és részletesen megindokolni a külön célokra szolgáló eszközöket,
- azok a közvállalatok, melyek működési költségeiket (a béreket, anyagi költségeket, stb.) költségvetési eszközökből fedezik, továbbá azok a közvállalatok, melyek a legutóbb közzétett pénzügyi jelentés szerint veszteségesen gazdálkodtak, szponzorálásra és adományokra nem tervezhetnek eszközöket;

A szabadkai Kéményseprő KKV felügyelőbizottsága a 2018. január 25-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2018. évi működési tervét, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

Javasoljuk a képviselő-testületnek a működési terv jóváhagyását, a jelen határozat mellékleteként közölt anyag szerint.

Végrehajtó: a szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat

A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása: A jelen határozat végrehajtásához nem kell pénzt biztosítani Szabadka város költségvetésében.

A szabadkai Kéményseprő Kommunális Közvállalat alapszabályának 23. szakasza alapján a felügyelőbizottság a 2018.01.25-én megtartott ülésén meghozta a következő

DÖNTÉST

Elfogadjuk a szabadkai Kéményseprő KKV 2018. évi működési tervét a felterjesztett megszövegezésben.

Megbízuk a vállalat igazgatóját, hogy a működési tervet továbbítsa az alapítóhoz megvitatásra és jóváhagyásra.

Melléklet: A vállalat 2018. évi működési terve

**a szabadkai Kéményseprő KKV
felügyelőbizottságának elnöke**

KÉMÉNYSEPRŐ KKV SZABADKA

A VÁLLALAT 2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSI PROGRAMJA

Cégnév: JKP „DIMNIČAR“ SUBOTICA/KÉMÉNYSEPRŐ KKV SZABADKA

Székhely: Szabadka, Radić fivérek u. 50.

Fő tevékenység: Kéménytisztítás 81.22

Törzsszám: 08681767

Adóazonosító szám: 100961060

EKFSZ: 81511

Illetékes hatóság: **Gazdasági Minisztérium**
Szabadka város Képviselő-testülete

Szabadka, 2018. január

Tartalom

I. ÁLTALÁNOS ADATOK.....	3
A vállalat jogállása, jogi formája és tevékenysége	3
A vállalat jövőképe és küldetése	3
Stratégiai dokumentumok, területi tervek, törvények, jogszabályok, belső dokumentumok	5
Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú távú és középtávú terve	6
A KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZERVEZÉSI SHÉMÁJA	6
II. A 2017. ÉVI GAZDÁLKODÁS ELEMZÉSE	8
A termelés fizikai terjedelme – szolgáltatások.....	8
A 2017. december 31. hatánap ÁLLAPOTMÉRLEGE.....	9
A 2017. január 1 – december 31. időszak EREDMÉNYMÉRLEGE	17
A 2017. január 1 – december 31. időszak KÉSZPÉNZFORGALMA.....	21
III. A 2018. ÉVI CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉG.....	24
A vállalat 2018. évi céljai.....	24
Piacelemzés	25
Gazdálkodási kockázatok.....	25
IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS RENDELTETÉS SZERINTI KÖLTSÉGHELYRENDEK.....	29
2018. december 31. hatánap ÁLLAPOT MÉRLEGE	
3. számú melléklet	000 dinárban
Eredmény mérleg	36
Kiadások.....	43
ÁRKÉPZÉS.....	46
V. A NYERESÉGFELOSZTÁS TERVEZETT MÓDJA, A VESZTESÉG FEDEZETÉNEK TERVE.....	49
VI. BÉRPOLITIKA ÉS FOGLALKOZTATÁSPOLITIKA	50
A foglalkoztatottak tervezett struktúrája részlegenként/ szervezeti egységenként	50
Képzettségi struktúra	7. számú melléklet..... 52
Életkor szerinti struktúra	53
VII. HITELTARTOZÁS.....	65
VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK	68
IX. BERUHÁZÁSI TERV	71
X. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK	72

I. ÁLTALÁNOS ADATOK

A vállalat jogállása, jogi formája és tevékenysége

A kéményseprő tevékenységnek sokéves hagyománya van Szabadkán. A Dimničar vállalat megalapítása még 1954-ben történt. Fejlődése folyamán ezek alatt az évek alatt különböző rendszerbeli változásokon esett át. Szabadka község Képviselő-testülete 1999-ben kommunális közvállalatként alapította meg.

A JKP „Dimničar“ Subotica - Kéményseprő KKV Szabadka, tevékenységét A kommunális tevékenységekről szóló törvény, A gáznemű és folyékony szénhidrogének csővezetékes szállításáról és forgalmazásáról szóló törvény, Az energetikai törvény, A tervezésről és építésről szóló törvény, A kéményseprő tevékenységről szóló határozat és a hatályos SRPS és EN szabványok alapján végzi.

A JKP Dimničar - Kéményseprő KKV alaptevékenységébe, az alábbiakban felsorolt alapvető kéményseprő szolgáltatások tartoznak:

- füstelvezető és fűtő berendezések és rendszerek tisztítása
- koromeltávolítás és -égetés a füstelvezető rendszerekben
- fűtő és füstelvezető rendszerek és berendezések kifogástalanságának ellenőrzése a kéményseprés szempontjai alapján
- gázfogyasztó készülékek füstelvezető csöveinek ellenőrzése

Kéményseprői alaptevékenysége mellett, a vállalat az alaptevékenységéből értelemszerűen következő kapcsolódó tevékenységgel, szervizeléssel is foglalkozik. A szervizelés az alábbi tevékenységeket öleli fel:

- mindennemű tüzelőanyag típusú égőfej karbantartása
- gőzkazánok, melegvezetékes kazánok és tartozékos készülékrendszerek vegyi és mechanikus tisztítása
- kazánok és szárítók samott részeinek beépítése és felújítása
- füstelvezető csatornák vegyi és mechanikus tisztítása
- szellőztetőcsatornák és konyhai gőzszívók zsírszennyeződéses szellőztetőinek vegyi és mechanikus tisztítása.

A vállalat jövőképe és küldetése

A vállalat, jól szervezett kéményseprő szolgáltatával és a füstelvezető létesítmények és tüzelőberendezések, a szellőztető csatornák és berendezések tulajdonosainak nyújtott szakszerű szolgáltatásai által, továbbá a tájékoztatási eszközökön keresztül folyamatos lakossági edukáció által, hozzájárul a tüzesetek számának csökkentéséhez és a megfelelőbb tűzvédelmi állapotokhoz a város területén, a meglévő fűtőberendezések energetikai hatékonyságának növeléséhez, az égéstermékek (mindenekelőtt a CO) okozta mérgezések csökkentéséhez, az egészségesebb táplálékkészítéshez, a környezetszennyezés csökkentéséhez.

Ez a szervezeti szint csak minőségesen dolgozó, jól képzett munkaerővel érhető el. A vállalat különböző szakmai képzéssel rendelkező munkaerőt foglalkoztat, különböző

szakterületekről, a munkafeladatok minél színvonalasabb és hatékonyabb ellátása érdekében. A foglalkoztatottak képzése folyamatos, az esetleges tüzesetekkel és munkahelyi sérülésekkel kapcsolatos balesetek elkerülése érdekében. Dolgozóink a szolgáltatások felhasználóival való kapcsolattartásban korrektek és lelkiismeretesen végzik munkájukat.

A megbízható szolgáltatások által, a működés iránti felelősségteljes hozzáállással, felhasználóink elvárásainak megfelelően és a partnerekkel és ügyfelekkel történő együttműködéssel az a küldetésünk, hogy a legmagasabb színvonalon nyújtsuk szolgáltatásainkat ügyfeleink megalégedésére és biztonsága érdekében.

A hazai és az EU-s új jogszabályok és követelmények jelentős új kihívásokat teremtenek. Az égéstermék-kibocsátás ellenőrzése fontos környezetvédelmi tényező. A kéményseprők, a kéménykarbantartó munkásból szakavatott tűzvédelmi partnerekké és független tanácsadókká váltak a környezetszennyezés és energiatakarékosság terén. Ezekkel a körülményekkel összhangban, jelentős erőbefektetésre van szükség mind a kéményseprők, mind pedig a vállalat vezetősége részéről, hogy megfeleljünk ezeknek a kihívásoknak.

A kéményseprő tevékenységgel kapcsolatos állandó jellegű kapcsolattartás a tájékoztatási eszközökkel a feltétele a lakosság és a gazdasági szubjektumok tájékoztatásának és edukációjának. Az alapvető kéményseprő-tevékenység elvégzése a terv szerinti ütemezésben történik, de nyilvánvaló a polgárok fizetőképességének csökkenése, ezzel együtt a füstelvezető csatornáik tisztítására vonatkozó szolgáltatások elvégzéséből származó fizetési kötelezettségük kiegyenlítése is.

Stratégiai dokumentumok, területi tervek, törvények, jogszabályok, belső dokumentumok

- A költségvetési rendszerről szóló törvény (a Szerb Köztársaság Közlönye, 54/09., 73/10., 101/10., 101/11., 93/12., 62/13., 63/13.-javított, 108/13., 142/14., 68/15. – más törvény, 103/15. és 99/2016. szám)
- A Szerb Köztársaság 2018. évi költségvetéséről szóló törvény (a Szerb Köztársaság Közlönye, 113/2017. szám)
- A közvállalatokról szóló törvény (a Szerb Köztársaság Közlönye, 15/16. szám)
- A kommunális tevékenységről szóló törvény (a SZK Hiv. Közlönye, 88/2011. és 104/2015. szám)
- Törvény a közpénzek felhasználóinak bér-, jövedelem- és más állandó bevételei elszámolási alapjának ideiglenes rendezéséről (az SZK Hiv. Közlönye, 116/14. szám)
- Szabályzat a közvállalatok és a közvállalat által alapított leányvállalat-tőketársaságok éves működési tervének megvalósulásáról szóló három havi jelentéseire vonatkozó ürlapokról (az SZK Hiv. Közlönye, 36/16. szám)
- a Kormány 023-10241/2017 számú záradéka a 2018. évi üzleti tervek kidolgozására vonatkozó irányelvekről
- A közsférában foglalkoztatottak maximális létszáma meghatározásának módjáról szóló törvény (az SZK Hiv. Közlönye, 68/15. és 81/16 szám – alkotmánybírószági határozat)
- Rendelet a közpénzek felhasználói esetében új munkahelyek létesítése és kiegészítő-munka jellegű megbízások jóváhagyásának beszerzésére vonatkozó eljárásról (az SZK Hiv. Közlönye, 113/2013., 21/2014., 66/2014., 118/2014., 22/2015. és 59/2015. szám)
- Szabadka város 2018. évi költségvetéséről szóló határozat (Szabadka város Hivatalos Lapja, 37/2017. szám)
- Határozat a kéményseprő tevékenység ellátásáról (Szabadka község Hivatalos Lapja, 8/92., 11/93., 11/94., 5/97., 9/99. és 25/99. szám)
- Határozat a kéményseprő tevékenységet ellátató kommunális közvállalat megalapításáról (Szabadka város Hivatalos Lapja, 53/16. szám)
- Törvény az értéktöbbletdóról (az SZK Hiv. Közlönye, 84/2004., 86/2004. – kiigazítás, 61/2005., 61/2007., 93/2012., 108/2013., 6/2014. – összehangolt din. össz., 68/2014. – más törvény, 142/2014., 5/2015. - összehangolt din. össz., 83/2015., 5/2016. - összehangolt din. össz. és 108/2016. szám)
- Törvény a kereskedelmi ügyletek pénzbeli kötelezettségeinek kiegyenlítési határidejéről (az SZK Hiv. Közlönye 119/2012. és 68/2015. szám)
- Szabályzat a szabadkai Dimničar Kommunális Közvállalatra vonatkozó számvitelről és számvitelpolitikákról
- A szabadkai Dimničar Kommunális Közvállalat alapszabálya
- A szabadkai Dimničar Kommunális Közvállalat munkahelyeinek besorolása
- A szabadkai Dimničar Kommunális Közvállalat kollektív szerződése

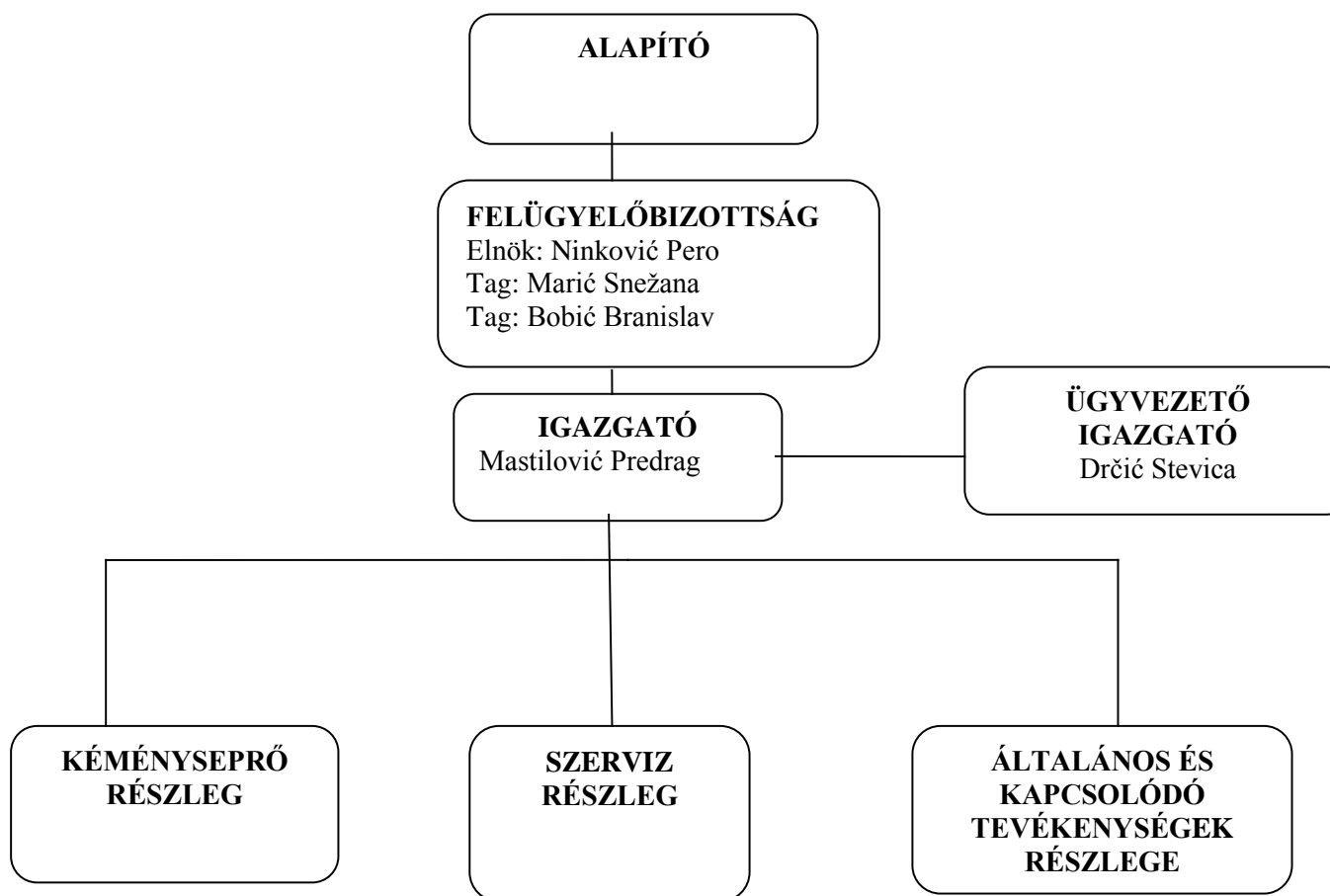
Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú távú és középtávú terve

A vállalat felügyelőbizottsága, a 2017. mácius 3-án megtartott ülésén határozatot hozott a szabadkai Dimničar KKV 2017-2022. időszakra vonatkozó középtávú üzleti stratégiájáról és fejlesztéséről.

Ugyanezen az ülésen a vállalat felügyelőbizottsága határozatot hozott a szabadkai Dimničar KKV 2017-2027. időszakra vonatkozó hosszú távú üzleti stratégiájáról és fejlesztéséről.

Mindkét dokumentumot megküldte az alapítónak.

A KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZERVEZÉSI SHÉMÁJA



Az igazgató és ügyvezető igazgató neve (A kinevezésről szóló határozat száma és dátuma)

Sor-szám	Tisztség	Családi- és utónév	A kinevezésről szóló határozat száma	A kinevezésről szóló határozat dátuma
1	Igazgató	Mastilović Predrag	I-00-022-30/2015 sz. határozat	2015. március 11.
2	Ügyvezető igazgató	Drčić Stevica	64/14 sz. munkaszerződés	2015. március 11.

**A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak neve
(A kinevezésről szóló határozat száma és dátuma)**

Sor-szám	Tisztség	Családi- és utónév	A kinevezésről szóló határozat száma	A kinevezésről szóló határozat dátuma
1	A felügyelőbizottság elnöke	Ninković Pero	I-00-021-173/2016	2016. október 20.
2	A felügyelőbizottság tagja	Marić Snežana	I-00-021-173/2016	2016. október 20.
3	A felügyelőbizottság tagja	Bobić Branislav	I-00-022-76/2014	2016. október 20.

II. A 2017. ÉVI GAZDÁLKODÁS ELEMZÉSE

3.1. A 2017. évi tevékenység volumenének értékelése és a 2018. évre vonatkozó terv

Az elmúlt néhány évben nincsenek nagyobb eltérések a gázfűtéses berendezések használói számának tekintetében. A gyakorlat azt mutatja, hogy a polgárok a fűtési idény folyamán párhuzamosan használják a gázkéményeket és a szilárd tüzeléses kéményeket. A füstelvezető csatornák tisztításának és ellenőrzésének volumenét 24000 szilárd fűtéses kémény és 4000 gázfűtéses kémény alapján tervezzük, továbbá mintegy 2000 gázfogyasztó kémény alapján, azoknak a felhasználóknak az esetében, akik párhuzamosan használják a gázkéményeket és a szilárd tüzeléses kéményeket. Az év folyamán minden füstelvezető tisztítása és ellenőrzése megtörténik a város területén, tekintet nélkül a tüzelőanyag fajtájára. Termelésünk, illetve szolgáltatásaink fizikai volumenének terve az összes felhasználónk száma alapján készült.

A termelés fizikai terjedelme – szolgáltatások

sor sz.	A termék – szolgáltatás megnevezése	Mérték egység	Terv 2017.	Becslés 2017.	Terv 2018.	Index 5/4	Index 6/4	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Füstelvezető csatornák ellenőrzése és tisztítása	Háztartás	24.000	23.680	24.000	99	100	101
2.	Gázfogyasztók kéményeinek ellenőrzése	Háztartás	4.000	3.880	4.000	97	100	105

A 2017. december 31. határnap ÁLLAPOTMÉRLEGE

000 dinár

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF jelölés	Terv 2017.12.31	Megvalósítás (becslés) 2017.12.31
	AKTÍVA			
0	A. BEFIZETETLEN BEJEGYZETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1836	2290
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 és 019 rész	1. Fejlesztési beruházás	0004		
011, 012 és 019 rész	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatás márkák szoftver és más jogok	0005		
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006		
014 és 019 rész	4. Egyéb immateriális javak	0007		
015 és 019 rész	5. Előkészületben levő immateriális javak	0008		
016 és 19 rész	6. Immateriális javakra adott előlegek	0009		
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1836	2290
020, 021 és 029 rész	1. Telek	0011		
022 és 029 rész	2. Épületek	0012	652	783
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	1184	1507
024 és 029 rész	4. Beruházási ingatlanok	0014		

025 és 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés	0015		
026 és 029 rész	6. Ingatlan, berendezés és felszerelés előkészítés alatt	0016		
027 és 029 rész	7. Befektetés más tulajdonát képező ingatlanba, berendezésbe és felszerelésbe	0017		
028 és 029 rész	8. Ingatlanért, berendezésért és felszerelésért adott előlegek	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 rész	2. Törzsállomány	0021		
037 és 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022		
038 és 039 rész	4. Biológiai eszközökre adott előlegek	0023		
04. a 047 kívül	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 és 049 rész	1. Tőkerészesedés leányvállalatok tőkéjében	0025		
041 és 049 rész	2. Tészesedés kapcsolt jogi személy és közös vállalkozások tőkéjében	0026		
042 és 049 rész	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személy tőkéjében és más értékesíthető értékpapírok	0027		
043 rész, 044 rész és 049 rész	4. Hosszú lejáratú kihelyezések anya-jogi személynél és függő jogi személynél	0028		
043 rész, 044 rész és 049 rész	5. Hosszú lejáratú kihelyezések egyéb kapcsolt jogi személyeknél	0029		
045 rész és 049 rész	6. Hazai hosszú lejáratú kihelyezések	0030		
045 rész és 049 rész	7. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0031		
046 és 049 rész	8. Esedékességig tartott értékpapírok	0032		
048 és 049 rész	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések	0033		

5	V. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 és 059 rész	1. Anya-jogi személy és függő jogi személy iránti követelések	0035		
051 és 059 rész	2. Egyéb kapcsolt személy iránti követelések	0036		
052 és 059 rész	3. Áruhitelből eredő követelések	0037		
053 és 059 rész	4. Pénzügyi lízingszerződéses eladásból eredő követelések	0038		
054 és 059 rész	5. Kezességből eredő követelések	0039		
055 és 059 rész	6. Vitás és kétes követelések	0040		
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszú lejáratú követelések	0041		
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042		
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	17489	17292
Osztály 1	I. RAKTÁRKÉSZLET (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	315	391
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszám és kis értékű eszközök leltára	0045	315	391
11	2. Félkész termékek és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048		
14	5. Értékesítésre szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Készletre és szolgáltatásokra szánt előlegek	0050		
	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	628	260
200 és 209 rész	1. Hazai vevők – anya-jogi személy és függő jogi személy	0052		

201 és 209 rész	2. Külföldi vevők – anya-jogi személy és függő jogi személy	0053		
202 és 209 rész	3. Hazai vevők – egyéb kapcsolt jogi személyek	0054		
203 és 209 rész	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt jogi személyek	0055		
204 és 209 rész	5. Hazai vevők	0056	628	260
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	0057		
206 és 209 rész	7. Értékesítésből származó egyéb követelések	0058		
21	III. SAJÁTOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK	0059		
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	15807	16107
236	V. VALÓS ÉRTÉK ALAPJÁN ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK A NYERESÉGMÉRLEGBEN	0061		
23, a 236 kivételével és 237	VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063+0064+0065+0066 + 0067)	0062		
230 és 239 rész	1. Rövidlejáratú hitelek és kihelyezések – anya-jogi személyek és függő jogi személyek	0063		
231 és 239 rész	2. Rövid lejáratú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064		
232 és 239 rész	3. Rövid lejáratú hazai kölcsönök és hitelek	0065		
233 és 239 rész	4. Rövid lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0066		
234, 235, 238 és 239 rész	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések	0067		
24	VII. KÉSZPÉNZEGYENÉRTÉK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	1030	451
27	VIII. HOZZÁDATOTT ÉRTÉK ADÓ	0069		
28, a 288 kivételével	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	69	83
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = VÁLLALATI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	19325	19582

88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072		
	PASSZÍVA			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	8862	8914
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2966	2966
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok betétei	0404		
302	3. Betétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406	2966	2966
304	5. Társasági tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti betétek	0408		
306	7. Árszió	0409		
309	8. Egyéb alaptőke	0410		
31	II. JEGYZETT, DE NEM BEFIZETETT TŐKE	0411		
047 és 237	III. MEGVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉKOK	0413	321	321
330	V. IMMATERIÁLIS VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS ALAPÚ REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK	0414		
33, a 330 kivételével	VI. ÉRTÉKPAÍROKBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐIBŐL EREDŐ MEGFIZETETLEN NYERESÉGEK (a 33. számlacsoport követelési egyenlege, a 330-as kivételével)	0415		

33, a 330 kivételével	VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉG AZ ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK TÖBBI ÖSSZETEVŐJE ALAPJÁN (a 33-as számlacsoport tartozás-egyenlege, a 330 kivételével)	0416		
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	5575	5627
340	1. Előző évekből származó felosztatlan nyereség	0418	5.501	5547
341	2. A folyó évi felosztatlan nyereség	0419	72	80
	IX. ELENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421		
350	1. Előző évekből származó veszteség	0422		
351	2. Folyó évi veszteség	0423		
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS ÉS KÖTELEZETTSÉG (0425 + 0432)	0424		
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Szavatossági költségre tartalékolt eszközök	0426		
401	2. Természeti javak megújítási költségeire tartalékolt eszközök	0427		
403	3. Átszervezési költségekre tartalékolt eszközök	0428		
404	4. A foglalkoztatottak térítményére és más kedvezményekre tartalékolt eszközök	0429		
405	5. Bírósági perköltségekre tartalékolt eszközök	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékolások	0431		
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Tőkévé átalakítható kötelezettségek	0433		

411	2. Anya-jogi személyek és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434		
412	3. Más kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435		
413	4. Egy évet meghaladó lejáratú részvénykibocsátásra tartalékolt eszközök	0436		
414	5. Hosszú lejáratú belföldi kölcsönök és hitelek	0437		
415	6. Hosszú lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0438		
416	7. Pénzügyi lízingből eredő kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440		
498	B. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441		
42-től 49-ig (a 498 kivételével)	G. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	10463	10668
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Rövid lejáratú hitelek az anya-jogi személyektől és függő jogi személyektől	0444		
421	2. Rövid lejáratú hitelek a többi kapcsolt jogi személytől	0445		
422	3. Rövid lejáratú belföldi kölcsönök és hitelek	0446		
423	4. Rövid lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0447		
427	5. Eladásra szánt alapeszközök és a beszüntetett üzleti tevékenység utáni kötelezettségek	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BETÉTEK	0450		
43, kivéve 430	III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5600	5775
431	1. Beszállítók – hazai anya-jogi személyek és függő jogi személyek	0452		

432	2. Beszállítók – külföldi anya-jogi személyek és függő jogi személyek	0453		
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt jogi személyek	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt jogi személyek	0455		
435	5. Hazai beszállítók	0456	5600	5775
436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Tevékenységből eredő más kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	1870	1884
47	V. ÉRTÉKTÖBBLETADÓBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	1724	1728
48	VI. EGYÁB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS KÖZTERHEK KÖTELEZETTSÉGEI	0461	1269	1281
49, kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462		
	D. A TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	19325	19582
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465		

1a melléklet

A 2017. január 1 – december 31. időszak EREDMÉNYMÉRLEGE

000 dinár

Számlacsoport, számla	HELYREND	AOII	Terv 2017. 01.01- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2017. 01.01-12.31.
	RENDES ÜZLETVITELBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK			
60 – 65, a 62 és 63 kivételével	A. ÜZLETVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	42.828	40.250
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Bevételek az áru hazai piaci értékesítéséből anya- jogi személyeknek és függő jogi személyeknek	1003		
601	2. Bevételek az áru külföldi piaci értékesítéséből anya-jogi személyeknek és függő jogi személyeknek	1004		
602	3. Bevételek az áru hazai piacon történő eladásából más kapcsoló jogi személyeknek	1005		
603	4. Bevételek az áru külföldi piacon történő eladásából más kapcsoló jogi személyeknek	1006		
604	5. Bevételek az áru hazai piacon történő eladásából	1007		
605	6. Bevételek az áru külföldi piacon történő eladásából	1008		
61	II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ÉRTÉKESÍTÉSŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	42.808	40.227
610	1. Termék és szolgáltatás hazai piaci értékesítéséből származó bevételek anya-jogi személyeknek és függő jogi személyeknek	1010		
611	2. Termék és szolgáltatás külföldi piaci értékesítéséből származó bevételek anya-jogi személyeknek és függő jogi személyeknek	1011		
612	3. Termék és szolgáltatás hazai piaci értékesítéséből származó bevételek más kapcsoló jogi személyeknek	1012		
613	4. Termék és szolgáltatás külföldi piacon történő eladásából származó bevételek más kapcsoló jogi személyeknek	1013		
614	5. Termék és szolgáltatás hazai piaci értékesítéséből származó bevételek	1014	42.808	40.227

615	6. Termék és szolgáltatás külföldi piaci értékesítéséből származó bevételek	1015		
64	III. OSZTALÉKBÓL, TÁMOGATÁSBÓL, ADOMÁNYOKBÓL ÉS HASONL. SZERZETT BEVÉTELEK	1016		
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	20	23
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK			
50-től 55-ig, 62 és 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	42.418	38.632
50	I. AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019		
62	II. AKTIVÁLT EREDMÉNYEKBŐL ÉS AZ ÁRÚBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020		
630	III. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZTERMÉKEK RAKTÁRKÉSZLETÉNEK ÉS A BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOKNAK AZ ÉRTÉKNÖVELESE	1021		
631	IV. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZTERMÉKEK RAKTÁRKÉSZLETÉNEK ÉS A BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOKNAK AZ ÉRTÉKCSÖKKENTÉSE	1022		
51, kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	1.100	1.329
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉG	1024	1.780	1.770
52	VII. BÉREK, BÉR UTÁNI TÉRÍTMÉNYEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK KÖLTSÉGEI	1025	29.157	26.906
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	1.809	1.637
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	300	300
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028		
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	8.272	6.690
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	410	1.618
	G. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, a 662, 663 és 664 kivételével	I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL MEGVALÓSÍTOTT PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		

660	1. Pénzügyi bevételek anya-jogi személyektől és függő jogi személyektől	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek más kapcsoló jogi személyektől	1035		
665	3. Társult jogi személyek és a közös vállalkozások nyereségéből való részesedésből eredő bevételek	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	II. KAMATJÖVEDELEM (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038		
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)	1039		
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	116	11
56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKSEL VALÓ VISZONYBÓL EREDŐ ÉS MÁR PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	
560	1. Anya-jogi személyekkel és függő jogi személyekkel való viszonyból eredő pénzügyi kiadások	1042		
561	2. Más kapcsoló jogi személyekkel való viszonyból eredő pénzügyi kiadások	1043		
565	3. Társult jogi személyek és közös vállalkozások veszteségében való részesedésből származó kiadások	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	50	
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)	1046	66	11
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)	1047		
	E. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ NYERESÉG (1032 – 1040)	1048		
	ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049	116	11
683 és 685	Z. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS MÓDON KIMUTATOTT ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTELEK	1050		
583 és 585	I. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS MÓDON KIMUTATOTT ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ VESZTESÉG	1051		1.550
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	30	25

57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	250	
	L. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	74	82
	LJ. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ NYERESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK JAVÍTÁSA	1056		
59-69	H. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ VESZTESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK JAVÍTÁSA	1057		
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	74	82
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. NYERESÉGADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSA	1060	2	2
722 rész	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSA	1061		
722 rész	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELE	1062		
723	R. A MUNKAADÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1063		
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	72	80
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TÖBBSÉGI BEFEKTETŐNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ VESZTESÉG	1068		
	IV. TÖBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ VESZTESÉG	1069		
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI NYERESÉG			

	1. Részvényenkénti alap nyereség	1070	
	2. Egy részvényre jutó csökkentett (hígított) nyereség	1071	

A 2017. január 1 – december 31. időszak KÉSZPÉNZFORGALMA

Tekintettel arra, hogy a JKP „Dimničar“ - Kéményseprő KKV a mikrovállalatok közé tartozik, nem köteles beszámolót készíteni a készpénzforgalomról, ezért azt nem készítettük el a 2017. évre.

2. számú melléklet

A tervezett és megvalósított gazdálkodási mutatók

000 dinár

Üzleti bevételek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	40.325	42.730	42.828	40.668
Megvalósítás	39.723	40.671	40.250	-
Megvalósítás /Terv (%)	99	95	94	-

000 dinár

Üzleti költségek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	39.610	42.420	42.418	40.458
Megvalósítás	38.520	38.405	38.632	-
Megvalósítás /Terv (%)	97	91	91	-

000 dinár

Bevétel összesen	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	40.370	42.771	42.858	40.668
Megvalósítás	40.956	40.699	40.275	-
Megvalósítás /Terv (%)	101	95	94	-

000 dinár

Költség összesen	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	40.227	42.730	42.784	40.578
Megvalósítás	40.873	40.606	40.193	-
Megvalósítás /Terv (%)	102	95	94	-

000 dinár

Üzleti eredmény	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	143	41	74	90
Megvalósítás	83	93	82	-
Megvalósítás /Terv (%)	58	227	111	-

000 dinár

Nettó eredmény	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	140	40	72	87
Megvalósítás	81	88	80	-
Megvalósítás /Terv (%)	58	220	111	-

Foglalkoztatottak száma december 31-én	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	30	28	28	26
Megvalósítás	30	28	26	-
Megvalósítás - Terv	0	0	- 2	

dinár

Nettó átlagbér	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	38.912	41.135	40.627	41.774
Megvalósítás	38.907	41.090	40.626	-
Megvalósítás /Terv (%)	100	100	100	-

A gazdálkodási mutatók alapján a megvalósított és a tervezett elemek között nincs jelentős eltérés.

Racionális analízis	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
EBITDA	0,0120	0,0095	0,0097	0,0101
Fizetőképesség	1,6864	1,7248	1,6209	1,6330
Adósság / tőke	0,5368	0,5279	0,5447	0,5436
Nyereség bruttó árrés	0,0020	0,0023	0,0020	0,0022
Gazdaságosság	1,0312	1,0590	1,0418	1,0101
Termelékenység	0,6592	0,6402	0,6680	0,6801

Megjegyzés:

A fizetőképesség a forgó eszközök / rövid lejáratú kötelezettségek aránya.

Az adósság / tőke a teljes adósság (hosszú lejáratú tartalékok és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid lejáratú kötelezettségek) és a tőke (az állapotmérleg passzíva teljes tétele) aránya.

A bruttó nyereség árrés a teljes nyereség (rendszeres gazdálkodásból eredő adózás előtti nyereség) / értékesítésből származó bevétel (árú-, termék-, szolgáltatás értékesítésből származó jövedelem) aránya.

A gazdaságosság az üzleti bevételek/üzleti kiadások aránya.

A termelékenység a bruttó bér és személyes költségek aránya (bérköltségek, bértérítmények és más személyes költségek) / (teljes bevétel - az eredménymérleg minden bevételecsoportja összesen).

Gazdálkodási folyamatot előmozdító cselekmények foganatosítása és vállalatirányítási cselekmények foganatosítása:

A gazdálkodás hatékonyságának növelése és a gazdálkodás előmozdítása érdekében, a vállalat a 2017. év első harmadában új munkahelyi besorolást fogadott el és végrehajtotta a munkafeladatok újrafelosztását.

A gazdálkodási folyamat előmozdítása és a kockázatsökkentés érdekében, a 2017. év harmadik harmadában munkacsoport alakult a pénzügyirányítási eljárás és ellenőrzés kidolgozása céljából. A dokumentumok kidolgozás alatt vannak, és a tervek szerint 2018. elején elfogadásra kerülnek.

III. A 2018. ÉVI CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉG

A vállalat 2018. évi céljai

A Dimničar Kéményseprő Közművállalat gazdálkodásának alapvető célja, hogy tevékenységét a vonatkozó hatályos törvények és az alapító határozatainak mentén lássa el, hogy szolgáltatása felhasználóinak a legmagasabb színvonalú szolgáltatást nyújtsa, a város területéhez tartozó kémények hatékony és biztonságos karbantartása révén.

A vállalat általános céljai:

- A szolgáltatásfelhasználók reklamációi és panaszai számának csökkentése,
- A szolgáltatásfelhasználók elégedettségének növelése,
- A gazdálkodási költségek csökkentése,
- A foglalkoztatottak kompetenciáinak és tudatosságának növelése,
- A szolgáltatásfelhasználókkal fennálló viszony fejlesztése,
- A környezetvédelmi szempontú hatás csökkentése,
- A munkahelyi sérülések számának csökkentése.

A Szabadkai Kéményseprő KKV közművállalatként látja el az alapvető kéményseprő szolgáltatásokat, tevékenységének másik részét pedig a szellőztetőcsatornák és konyhai gőzelvezetők tisztítása, valamint az égőfejek szervizelése képezi, ami jelentős mértékű lehetőséget és teret nyújt a fejlesztésre, így a vállalat törekvései éppen erre irányulnak majd 2018-ban.

A nagyobb mennyiségű étel elkészítésére szolgáló berendezések (éttermek, pizzériák, vendéglők, gyorséttermek, pékségek és hasonlók felszerelése) karbantartása ezen létesítmények tulajdonosainak a kötelezettsége, amit vállalatunk is szorgalmaz és fokozottan szem előtt tartja erre irányuló tevékenységét a 2018. évben.

A vállalat tevékenységének ebből a részből származó eszközbevétel folyamatosságának fenntartása, a munka hosszú távú biztosítása, valamint a bevételek növelése érdekében is, szolgáltatásaink valamennyi felhasználójával szerződést kötünk a konyhai gőzelvezetők és szellőztető csatornák tisztítására vonatkozó szolgáltatás nyújtásáról. Tevékenységünk területi kiterjesztésének lehetőségeivel is foglalkozunk. Ez költségnövekedéssel jár, mert dologi-műszaki eszközöket kell beszerezni a munkavégzési idő csökkentése céljából, amivel fokozható a vállalat versenyképessége. A szervíz tevékenység nagyobb részét Szabadka város és a külvárosi települések területén végezzük, kisebb részben ezen a területen kívül is (Apatin, Topolya, Horgos, Magyarkanizsa, Törökkanizsa, Zenta stb.). Célunk, hogy 2018-ban még inkább kiszélesítsük tevékenységünk ezen részének terjedelmét Szabadka város területén kívülre.

A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek

A vállalat képzett munkaerővel rendelkezik a tevékenységből eredő munkafeadatainak ellátásához. Minden foglalkoztatott képesítéssel rendelkezik a munkahelyi

egészségmegóvás és biztonság tekintetében. A dolgozók egy része képesítéssel rendelkezik a veszélyes anyagokkal végzett munkával kapcsolatosan is, ami nélkülözhetetlen bizonyos létesítmények ilyen anyagokkal való tisztítása esetén.

A felügyelőséggel együttműködésben a terepen uralkodó helyzetet állandóan figyelemmel kell kísérni, az esetleges váratlan helyzetek megelőzése érdekében, valamint a hatályos jogszabályok és követelmények alkalmazásának biztosítása érdekében, különös tekintettel a tűzvédelemre, ugyanis a tavalyi évben gyakran történtek tüzesetek a vendéglátóipari létesítményekben.

A vállalat gépparkját egy kombi-jármű, két teherszállító jármű és négy személyautó képezi. Ezek a járművek meglehetősen elavultak, átlagosan tizennégy évesek. Ahhoz, hogy megfeleljünk a korszerű üzletviteli követelményeknek és növeljük a mobilitást, járművek beszerzésére van szükség a dolgozók és a felszerelés szállítása céljából.

Piacelemzés

A kommunális tevékenységről szóló törvénnyel és a kéményseprő szolgáltatások ellátásáról szóló határozattal összhangban, a Dimničar KKV az egyetlen olyan vállalat, amely kéményseprő szolgáltatást végez Szabadka város területén.

Gazdálkodási kockázatok

- Az elfogadott tervek megvalósulatlansága,
- A követelések teljesítésének csökkenése a vállalat szolgáltatásainak felhasználói részéről,
- Fizetőképességi kockázat – ha a vállalatnak nincs lehetősége megfizettetni követeléseit, az a vállalat kötelezettségeinek teljesítése iránti pénzügyi képesség csökkenését eredményezi,
- Kezelési kockázat – esetleges értékvesztés keletkezésének kockázata a rossz szervezés, illetve az ellenőrzés hiánya miatt.

A kockázat különböző módon nyilvánulhat meg; az általunk nyújtott szolgáltatással kapcsolatos, a munkavédelemmel kapcsolatos, a pénzügyi kockázat, a reputációval kapcsolatos kockázat és azok jelentősen befolyásolhatják a vállalat eredményességét.

Az egyik kockázat az elvégzett szolgáltatásaink utáni követeléseink megfizettetése. A vállalat, tevékenysége során arra törekszik, hogy követeléseit minél nagyobb százalékban megfizettesse, éspedig oly módon, hogy a megfizetéssel foglalkozó szakszolgálat folyamatosan küldi a felszólításokat a kötelezettségeiket ki nem egyenlítő fogyasztóknak.

Bizonyos kockázatokat lehet kezelni, és a elfogadható szintre csökkenteni, de csak akkor, ha megszüntetünk egyes tevékenységeket. Ez a lehetőség a magánszektorban lehetséges, azonban közszférában gyakorlatilag igen korlátozott, a fentiekben elmondottak okán.

Tevékenységek sorát hajtjuk végre, annak ellenére, hogy magasak a kockázatok, mert nincs más mód arra, hogy a kimenetel, azaz az eredmények megvalósulhassanak.

A kockázatkezelés a vállalat vezetősége által alkalmazott kulcsfontosságú irányítási eszköze a hatékony irányításnak, a vállalat meghatározott céljainak elérése érdekében.

A vállalat vezetősége kezeli azokat a kockázatokat, amelyek kedvezőtlenül befolyásolják a gazdálkodási cselekmények végrehajtását, illetve intézkedéseket fogantatosít a kockázatok vállalat számára elfogadható szintre való enyhítésére.

A kockázatkezelés a kockázat felismerése, értékelése, rangsorolása és kezelése által történik.

A költségvetési rendszerről szóló törvény 81. szakaszával összhangban és A közszféra pénzügykezelési és –ellenőrzési rendszerének létrehozása, működése és beszámoló készítésének együttes mércéiről és követelményeiről szóló szabályzat kereteiben, a vállalat a pénzügykezelési- és ellenőrzési rendszer létrehozásának szakaszában van, melynek keretében meghatározásra kerül a kockázati jegyzék és elfogadása a kockázatkezelési stratégia.

A 2018. évre tervezett mutatók

3. számú melléklet

000 din

Üzleti bevételek	2018. év
Terv	40.668

000 din

Üzleti költségek	2018. év
Terv	40.258

000 din

Összbevétel	2018. év
Terv	40.668

000 év

Összköltség	2018. év
Terv	40.578

000 din

Üzleti eredmény	2018. év
-----------------	----------

Terv	90
------	----

000 din

Nettó eredmény	2018. év
Terv	87

A foglalkoztatottak száma december 31-én	2018. év
Terv	26

dinár

Nettó átlagbér	2018. év
Terv	41.774

Racionális elemzés	2018. év
EBITDA	0,0101
Fizetőképesség	1,6330
Adósság / tőke	0,5436
Nyereség bruttó árrés	0,0022
Gazdaságosság	1,0101
Termelékenység	0,5476

Megjegyzés:

A fizetőképesség a forgó eszközök / rövid lejáratú kötelezettségek aránya.

Az adósság / tőke a teljes adósság (hosszú leáratú tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid lejáratú kötelezettségek) és a tőke (az állapotmérleg passzív teljes tétele) aránya.

A bruttó nyereség árrés a teljes nyereség (rendszeres gazdálkodásból eredő adózás előtti nyereség) / értékesítésből származó bevétel (árú-, termék-, szolgáltatás értékesítésből származó jövedelem) aránya.

A gazdaságosság az üzleti bevételek/üzleti kiadások aránya.

A termelékenység a bruttó bér (bérköltségek, bértérítmények és más személyes költségek) és a személyes költségek aránya / (teljes bevétel - az eredménymérleg minden bevételecsoportja összesen).

Tevékenységek, melyeket a vállalat a vállalatirányítás előmozdítása érdekében tervez végrehajtani:

A vállalatirányítás a határozatok meghozatalával, a felelősséggel, az ellenőrzéssel és a magasabb szervezeti szinteken tanúsított magatartással kapcsolatos struktúrákra és folyamatokra vonatkozik.

Ennek megfelelően a vállalat 2018-ban:

- Létrehozza a pénzügyigazgatási és ellenőrzési rendszerét
- Biztosítja a pénzügyigazgatási és ellenőrzési rendszer figyelemmel kísérését és fejlesztését,
- Biztosítja a belső könyvizsgálati módjok egyikének vezetését
- Ösztönzi a vezetőket minden szinten arra, hogy serkentsék az ellenőrzést promováló közeget a kockázatok felismerésére és a kontroll folyamatok megtervezésére és végrehajtására
- Arra fog törekedni, hogy előmozdítsa a felhasználókkal való kapcsolatát szolgáltatásai minőségének javítása érdekében, a nélkülözhetetlen információk naprakész közzététele által a vállalat weboldalán és a tömegtájékoztatási eszközök révén.

IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS RENDELTETÉS SZERINTI KÖLTSÉGHELYRENDEK

2018. december 31. határnap ÁLLAPOT MÉRLEGE

3. számú melléklet

000 dinárban

Számlacsoport, számla	Helyrend	EAF	Terv 2018.03.31.	Terv 2018.06.30.	Terv 2018.09.30.	Terv 2017.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	A K T Í V A					
0	A. BEFIZETETLEN BEJEGYZETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2271	2251	2232	2212
1	I. IMMATERIÁLIS VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 és 019 rész	1. Fejlesztési beruházás	0004				
011,012 és 019 része	2. Koncessziók, szabadalmak, licencek, áru és szolgáltatás márkák szoftver és más jogok	0005				
013 és a 019 rész	3. Goodwill	0006				
014 és a 019 rész	4. Egyéb immateriális javak	0007				
015 és a 019 rész	5. Előkészületben levő immateriális javak	0008				
016 és a 019 rész	6. Immateriális javakra adott előlegek	0009				
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2271	2251	2232	2212
020,021 és a 029 rész	1. Telek	0011				
022 és a 029 rész	2. Épületek	0012	783	782	782	781
023 és a 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	1488	1469	1450	1431
024 és a 029 rész	4. Beruházási ingatlanok	0014				
025 és a 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés	0015				
026 és a 29 rész	6. Ingatlan, berendezés és felszerelés előkészítés alatt	0016				

027 és a 29 rész	7. Befektetés más tulajdonát képező ingatlanba, berendezésbe és felszerelésbe	0017				
028 és a 029 rész	8. Ingatlanért, berendezésért és felszerelésért adott előlegek	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030,031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és a 039 rész	2. Törzsállomány	0021				
037 és a 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022				
038 és a 039 rész	4. Biológiai eszközökre adott előlegek	0023				
04. kivéve a 047	IV. HOSSZÚ LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 és a 049 rész	1. Tőkerészesedés függő jogi személyek tőkéjében	0025				
041 és a 049 rész	2. Részesedés kapcsolt jogi személy és közös vállalkozások tőkéjében	0026				
042 és a 049 rész	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személy tőkéjében és más értékesíthető értékpapírok	0027				
a 043 rész, a 044 rész és a 049 rész	4. Hosszú lejáratú kihelyezések anya-jogi személynél és függő jogi személynél	0028				
a 043 rész, a 044 rész és a 049 rész	5. Hosszú lejáratú kihelyezések egyéb kapcsolt jogi személyeknél	0029				
045 rész, 049 rész	6. Hazai hosszú lejáratú kihelyezések	0030				
045 rész, 049 rész	7. Külföldi hosszú lejáratú kihelyezések	0031				
046 és 049 rész	8. Esedékességig tartott értékpapírok	0032				
048 és 049 rész	9. Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kihelyezések	0033				
5	V. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 és 059 rész	1. Anya-jogi személy és függő jogi személy iránti követelések	0035				
051 és 059 rész	2. Egyéb kapcsolódó személy iránti követelések	0036				
052 és 059 rész	3. Áruhitel eladásából származó követelések	0037				
053 és 059 rész	4. Pénzügyi lízingszerződéses eladásból eredő	0038				

	követelések					
054 és 059 rész	5.Kezességből eredő követelések	0039				
055 és 059 rész	6.Vitás és kétes követelések	0040				
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszú lejáratú követelések	0041				
288	V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042				
	G. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	17149	17287	17436	17513
1. Osztály	I. RAKTÁRKÉSZLET (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	430	473	520	572
10	1. Anyag, pótalkatrészek, szerszám és kis értékű eszközök leltára	0045	430	473	520	572
11	2. Félkész termékek és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048				
14	5. Értékesítésre szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Készletre és szolgáltatásokra szánt előlegek	0050				
	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	265	271	273	281
200 és 209 rész	1. Hazai vevők – anya-jogi személy és függő jogi személy	0052				
201 és 209 rész	2. Külföldi vevők – anya-jogi személy és függő jogi személy	0053				
202 és 209 rész	3. Hazai vevők – egyéb kapcsolt jogi személyek	0054				
203 és 209 rész	4. Külföldi vevők – egyéb kapcsolt jogi személyek	0055				
204 és 209 rész	5. Hazai vevők	0056	265	271	273	281
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	0057				
206 és 209 rész	7. Értékesítésből származó egyéb követelések	0058				
21	III. SAJÁTOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK	0059				
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	18932	16001	16080	16077
236	V. VALÓS ÉRTÉK ALAPJÁN ÉRTÉKELT PÉNZESZKÖZÖK A NYERESÉGMÉRLEGBEN	0061				

23 a 236 és 237 kivételével	VI. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 és 239 rész	1. Rövidlejáratú hitelek és kihelyezések – anya- jogi személyek és függő jogi személyek	0063				
231 és 239 rész	2. Rövid lejáratú hitelek és kihelyezések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064				
232 és 239 rész	3. Rövid lejáratú hazai kölcsönök és hitelek	0065				
233 és 239 rész	4. Rövid lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0066				
234, 235, 238 és 239 rész	5. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kihelyezések	0067				
24	VII. KÉSZPÉNZEGYENÉRTÉK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	460	471	485	502
27	VIII. HOZZÁDATOTT ÉRTÉK ADÓ	0069				
28 a 288 kivételével	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	62	71	78	81
	D. AKTÍVA ÖSSZESEN = VÁLLALATI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	19.32194205	19538	19668	19725
88	GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVA	0072				
	PASSZÍVA					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	8936	8958	8983	9001
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2966	2966	2966	2966
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok betétei	0404				
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406	2966	2966	2966	2966
304	5. Társasági tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti betétek	0408				
306	7. Ársó	0409				
309	8. Egyéb alaptőke	0410				
31	II. JEGYZETT, DE NEM BEFIZETETT TŐKE	0411				
047 és 237	III. MEGVÁSÁROLT SAJÁT	0412				

	RÉSZVÉNYEK					
32	IV. TARTALÉKOK	0413	321	321	321	321
330	V. IMMATERIÁLIS VAGYON, INGATLAN, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS ALAPÚ REVALORIZÁCIÓS TARTALÉKOK	0414				
33, kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍROKBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB ÖSSZETEVŐIBŐL EREDŐ MEGFIZETETLEN NYERESÉGEK (a 33. számlacsoport követelési egyenlege, a 330 kivételével)	0415				
33, kivéve 330	VII. MEGVALÓSÍTATLAN VESZTESÉG AZ ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNYEK TÖBBI ÖSSZETEVŐJE ALAPJÁN (a 33-as számlacsoport tartozás-egyenlege, a 330 kivételével)	0416				
34	VIII. FELOSZTATLAN NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	5649	5671	5696	5714
340	1. Előző évekből származó felosztatlan nyereség	0418	5627	5627	5627	5627
341	2. A folyó évi felosztatlan nyereség	0419	22	44	69	87
	IX. ELENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421				
350	1. Előző évekből származó veszteség	0422				
351	2. Folyó évi veszteség	0423				
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁS ÉS KÖTELEZETTSÉG (0425 + 0432)	0424				
40	X. X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Szavatossági költségre tartalékolt eszközök	0426				
401	2. Természeti javak megújítási költségeire tartalékolt eszközök	0427				
403	3. Átszervezési költségekre tartalékolt eszközök	0428				
404	4. A foglalkoztatottak térítményére és más	0429				

	kedvezményekre tartalékolt eszközök					
405	5. Bírósági perkoltségekre tartalékolt eszközök	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékolások	0431				
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Tőkévé átalakítható kötelezettségek	0433				
411	2. Anya-jogi személyek és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434				
412	3. Más kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435				
413	4. Egy évet meghaladó lejáratú részvénykibocsátásra tartalékolt eszközök	0436				
414	5. Hosszú lejáratú hazai kölcsönök és hitelek	0437				
415	6. Hosszú lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0438				
416	7. Pénzügyi lízingből eredő kötelezettségek	0439				
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440				
498	V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	0441				
42 – 49, kivéve 498	G. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	10484	10580	10685	10724
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Rövid lejáratú hitelek az anya-jogi személyektől és függő jogi személyektől	0444				
421	2. Rövid lejáratú hitelek a többi kapcsolt jogi személytől	0445				
422	3. Rövid lejáratú belföldi kölcsönök és hitelek	0446				
423	4. Rövid lejáratú külföldi kölcsönök és hitelek	0447				
427	5. Eladásra szánt alapeszközök és beszüntetett üzleti tevékenység utáni kötelezettségek	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449				
430	II. FELVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS	0450				

	BETÉTEK					
43, kivéve 430	III. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5890	5978	6079	6108
431	1. Beszállítók – hazai anya-jogi személyek és függő jogi személyek	0452				
432	2. Beszállítók – külföldi anya-jogi személyek és függő jogi személyek	0453				
433	3. Beszállítók – egyéb hazai kapcsolt jogi személyek	0454				
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolt jogi személyek	0455				
435	5. Hazai beszállítók	0456	5890	5978	6079	6108
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Tevékenységből eredő más kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	1881	1883	1883	1883
47	V. ÉRTÉKTÖBBLETADÓBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	1462	1467	1471	1479
48	VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS KÖZTERHEK KÖTELEZETTSÉGEI	0461	1251	1252	1252	1254
49 a 498 kivételével	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462				
	D. A TŐKE ÖSSZEGÉT MEGHALADÓ VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	GY. PASSZÍVA ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	19420	19538	19668	19725
89	E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVA	0465				

Eredmény mérleg

A 2018.01.01-12.31. időszak EREDMÉNYMÉRLEGE

000 dinárban

Számlacsoport, számla	HELYREND	AAF megjel.	Terv 2018.01.01- 03.31.	Terv 2018.01.01- 06.30.	Terv 2018.01.01 -09.30.	Terv 2017.01.01 -31.12.
1	2	3	4	5	6	7
	RENDES ÜZLETVITELBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK					
60 – 65, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	10.167	20.334	30.501	40.668
60	I. ÁRÚÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Bevételek az áru anya-jogi szem. és függő jogi személyeknek hazai piacon való eladásából	1003				
601	2. Bevételek az áru anya-jogi személyeknek és függő jogi személyeknek külföldi piacon való eladásából	1004				
602	3. Bevételek az áru más kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon való eladásából	1005				
603	4. Bevételek az áru más kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon való eladásából	1006				
604	5. Bevételek az áru hazai piacon való eladásából	1007				
605	6. Bevételek az áru külföldi piacon való eladásából	1008				
61	II. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTKESÍTÉSÉBŐL MEGVALÓSÍTOTT JÖVEDELEM (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	10.167	20.334	30.501	40.668
610	1. Bevételek a termékek és szolgáltatások anya- jogi személyeknek és függő jogi személyeknek hazai piacon való eladásából	1010				
611	2. Bevételek a termékek és szolgáltatások anya- jogi személyeknek és függő jogi személyeknek külföldi piacon való eladásából	1011				

612	3. Bevételek a termékek és szolgáltatások más kapcsolatos jogi személyeknek hazai piacon való eladásából	1012				
613	4. Bevételek a termékek és szolgáltatások más kapcsolatos jogi személyeknek külföldi piacon való eladásából	1013				
614	5. Bevételek a termékek és szolgáltatások hazai piacon való eladásából	1014	10.167	20.334	30.501	40.668
615		1015				
64	III. OSZTALÉKBÓL, TÁMOGATÁSBÓL, ADOMÁNYOKBÓL STB. SZERZETT JÖVEDELMEK	1016				
65	IV. EGYÉB ÜZLETI BEVÉTELEK	1017	20		20	20
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KIADÁSOK					
50 - 55, 62 és 63	B. ÜZLETI KIADÁSOK (1019–1020–1021+1022 +1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	10.167	20.334	30.501	40.668
50	I. AZ ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÁRA	1019				
62	II. AKTIVÁLT EREDMÉNYEKBŐL ÉS AZ ÁRUBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020				
630	III. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZÁRU RAKTÁRKÉSZLE-TEK ÉS A BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKÉNEK MEGNÖVEELÉSE	1021				
631	IV. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZÁRU RAKTÁRKÉSZLE-TEK ÉS A BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENTÉSE	1022				
51, kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	350	700	1.050	1.400
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	472	945	1.417	1.890
52	VII. KERESETEK, KERESETI utáni TÉRÍTMÉNYEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK	1025	7.102	14.204	21.306	28.407

53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	420	840	1.260	1.679
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	75	150	228	300
541 - 549	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028				
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	1.696	3.391	5.087	6.782
	V. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	52	104	156	210
	G. ÜZLETI VESZTESEG (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 +1038+1039)	1032				
66, kivéve 662, 663 és 664	I. KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL MEGVALÓSÍTOTT PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Pénzügyi bevételek anya-jogi személyektől és függő jogi személyektől	1034				
27661	2. Pénzügyi bevételek más kapcs. jogi személyektől	1035				
665	3. Társult jogi személyek és a közös vállalkozások nyereségéből eredő bevételek	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
662	II. KAMAT BEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038				
663 és 664	III. ÁRFOLYAM KÜLÖNBSEGEK ÉS A DEVÍZA KLAUZULA POZITÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)	1039				
56	GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	17	35	52	70
56, kivéve 562, 563 és 564	I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEL VALÓ VISZONYBÓL EREDŐ ÉS MÁS PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	12	25	37	50
560	1. Anya-jogi személyek és függő jogi személyekkel való viszonyból eredő pénzügyi kiadások	1042				
561	2. Más kapcsoló jogi személyekkel való	1043				

	viszonyból eredő pénzügyi kiadások					
565	3. Társult jogi személyek és a közös vállalkozások veszteségében való részesedéből eredő kiadások	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	12	25	37	50
562	II. KAMATKÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELE)	1046	5	10	15	20
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉG ÉS A DEVÍZA KLAUZULA NEGATÍV EFFEKTUSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)	1047				
	E. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ NYERESÉG (1032 – 1040)	1048				
	ZS. FINANSZÍROZÁSBÓL EREDŐ VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049	17	35	52	70
683 és 685	Z. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS MÓDON KIMUTATOTT ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTELEK	1050				
583 és 585	I. EGYÉB VAGYON ÉRTÉKÉNEK AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS MÓDON KIMUTATOTT ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ VESZTESÉG	1051				
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052				
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	12	25	37	50
	L. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1030–1031+1048– 1049+1050– 1051+1052–1053)	1054	23	44	67	90
	LJ. RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1031–1030+1049–1048+1051–1050+1053– 1052)	1055				
69-59	M. MEGSZŰNŐ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ NYERESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK	1056				

	HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIJAVÍTÁSA					
59-69	N. MEGSZÚNÓ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ NETTÓ NYERESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKBAN ELKÖVETETT HIBÁK KIJAVÍTÁSA	1057				
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	23	44	67	90
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	P. NYERESÉGADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓKIADÁSAI	1060	3	3	3	3
722 rész	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓKIADÁSAI	1061				
722 rész	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓBEVÉTELEI	1062				
723	P. A MUNKAADÓ KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEI	1063				
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	20	41	64	87
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ VESZTESÉG	1068				
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ VESZTESÉG	1069				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI NYERESÉG					
	1. Részvényenkénti alapnyereség	1070				
	2. Egy részvényre jutó csökkentett (hígított) nyereség	1071				

A 2018. január 1 – január 31. időszak KÉSZPÉNZFORGALMA

Tekintettel arra, hogy a JKP „Dimničar“ - Kéményseprő KKV a mikrovállalatok közé tartozik, nem köteles beszámolót készíteni a készpénzforgalomról, ezért azt nem készítettük el a 2018. évre.

Összbevétel

dinárban

Sor-szám	Bevétel neve – szolgáltatás	Terv 2017	Becslés 2017	Terv 2018	Index 4/3	Index 5/4
1	2	3	4	5	6	8
1.	Füstelvezető csatorna és minden egyéb energiafogyasztó csatorna ellenőrzésének és tisztításának szolgáltatása (szilárd tüzelőanyag, gáz)	45.068.00 0	43.145.00 0	43.500.00 0	96	101
2.	Szervizelési szolgáltatás	6.360.000	5.170.000	5.318.000	81	103
	Összesen:	51.428.00 0	48.315.00 0	48.818.00 0	94	101

A 2018. évre tervezett összbevétel a 2017. évre tervezett bevételhez képest 1%-al nagyobb. A 2018. év folyamán 3%-os bevételnövekedést terveztünk, a szervizelési szolgáltatás számának növekedésére és a konyhai gőzelszívók és szellőztető rendszerek tisztításának számára alapozva.

Eredménymérleg helyrendek	Terv 2017	Becsés 2017	Terv 2018	Index 3/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
Összbevétel	51.428.000	48.315.000	48.818.000	94	101
Értéktöbblet-adó	8.570.000	8.040.000	8.150.000	94	101
Összbevétel (ÁFA nélkül)	42.858.000	40.275.000	40.668.000	94	101
Összköltség	42.784.000	40.193.000	40.578.000	94	101
Nyereség	74.000	82.000	90.000	111	110
Veszteség	-	-	-	-	-

Kiadások

dinárban

Számla szám	Költségnem	Terv 2017	becslés 2017	Terv 2018	Index 3/2	Index 4/3
	1	2	3	4	6	9
512	Egyéb anyagköltség	1.100.000	1.329.000	1.400.000	121	105
5120	Tisztítószer	100.000	100.000	100.000	100	100
5120	Folyó működési anyagköltségek- szervizelés és beépítés	500.000	424.000	500.000	85	118
5121	Irodaszer költségek	200.000	188.000	200.000	94	106
5129	Egyéb anyagköltségek	300.000	617.000	600.000	206	97
513	Üzemanyag- és energiaköltség	1.780.000	1.770.000	1.890.000	99	107
5130	Villanyáram	250.000	225.000	250.000	90	111
5132	Hőenergia	200.000	210.000	200.000	105	95
5133	Üzemanyag	1.280.000	1.280.000	1.380.000	100	108
5134	Üzemanyag - gáz	50.000	55.000	60.000	110	
520	Bruttó bérek (nettó bérek, adók és járulékok a foglalkoztatottak béréből)	19.387.640	18.953.000	18.307.000	98	97
521	Munkáltatót terhelő járulékok	3.900.000	3.680.000	3.604.000	94	98
524	Ideiglenes és időszakos munkák		545.000	550.000		101
526	Az igazgató- és felügyelőbizottság térítményei	1.236.000	1.234.000	1.236.000	100	100
529	Egyéb személyes költségek és térítmények	4.633.000	2.494.000	4.709.800	54	189
52930	Hivatalos utak napidíjai	200.000	190.000	200.000	95	105
52950	Hivatalos utak költségeinek térítménye	283.000	84.000	183.000	30	218
52960	Munkahelyre utazás utiköltsége	1.500.000	1.250.000	1.300.000	83	104
52990	Hűségjutalom	1.390.000	-	1.390.000		
52992	Egyéb személyi költségek	150.000	80.000	150.000	53	188
52993	Szolidáris segély	100.000		100.000		
52993	Szolidáris segély a foglalkoztatottaknak a					

	kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítésére	710.000	710.000	1.086.800	100	153
52994	Végkielégítés	300.000	180.000	300.000	60	167
52994	Végkielégítés - ésszerűsítés	-				
531	Szállítási költségek	1.000.000	780.000	750.000	78	96
53100	Jogi szem. szállítási költségei	50.000	30.000	50.000	60	167
53130	Belföldi postaszolgáltatás költségei	950.000	750.000	700.000	79	93
532	Karbantartás	180.000	350.000	360.000	194	103
53201	Alapeszközök karbantartása	180.000	350.000	360.000	194	103
53203	Épületkarbantartás	-	-	-		
533	Bérletköltség	50.000	38.000	50.000	76	132
5331	Üzlethelyiségek bérlete	50.000	38.000	50.000	76	132
535	Reklám és propagandaköltség	29.400	29.000	29.000	99	100
53500	Reklám és propagandaköltség	29.400	29.000	29.000	99	100
539	Egyéb szolgáltatások költségei	550.000	440.000	490.000	80	111
53900	Munkavédelmi költségek	550.000	440.000	490.000	80	111
540	Amortizációs költség	300.000	300.000	300.000	100	100
550	Nem termelő szolgáltatások költségei	2.863.000	1.771.000	1.901.200	62	107
55000	Egészségügyi szolgáltatás	100.000	20.000	54.200	20	271
55010	Ügyvédi költségek	350.000	348.000	350.000	99	101
55020	Takarítási költségek	200.000	84.000	100.000	42	119
55021	Kommunális szolgáltatások költségei	50.000	27.000	50.000	54	185
55030	Revíziós költségek	97.000	97.000	97.000	100	100
55040	Tanácsadói és más szellemi szolg. költ.	1.100.000	1.060.000	1.100.000	96	104
55090	Egyéb nem termelő szolg. költségei	966.000	135.000	150.000	14	111
551	Reprezentációs költségek	160.000	159.000	160.000	99	101
55100	Belföldi reprezentáció költségei	80.000	80.000	80.000	100	100
55130	Reprezentációs árú költségei	80.000	79.000	80.000	99	101
552	Biztosítás költségei	250.000	230.000	250.000	92	109
55200	Biztosítás költségei	250.000	230.000	250.000	92	109
553	Fizetésforgalmi költség	150.000	155.000	150.000	103	97

55300	Fizetésforgalmi költség	150.000	155.000	150.000	103	97
55301	Egyéb banszolgáltatási költség	-	-	-		
555	Adók és járulékok	170.000	150.000	170.000	88	113
55500	Vagyonadó	140.000	137.000	140.000	98	102
55590	Egyéb költségek - illetékek	30.000	13.000	30.000	43	231
559	Egyéb immateriális költség	4.679.000	4.225.000	4.151.000	90	98
55900	Bírószági költségek	-				
55990	Egyéb immat. költség - egységesített megfizettetés	2.600.000	2.424.000	2.444.000	93	101
55991	Egyéb nem említett költség - támogatások	30.000	30.000	30.000	100	100
55994	Egyéb nem említett költség - sport	21.000	21.000	21.000	100	100
55993	Emberbaráti célú kiadások	-	-	-		
55995	Egyéb költség - 10%-os bércsökkenés	2.028.000	1.750.000	1.656.000	86	95
562	Kamatköltség	65.960	11.000	20.000	17	182
56201	Kamatköltség	65.960	11.000	20.000	17	182
563	Negatív árfolyamkülönbség	-				
569	Egyéb pénzügyi kiadások	50.000		50.000		
56990	Egyéb pénzügyi kiadások	50.000		50.000		
570	Alapeszköz-leírásból származó hiány	-		-		
57001	Alapeszközök leírása	-		-		
574	Hiány	-		-		
57410	Anyaghiány	-		-		
576	Más forgóeszközök leírása	50.000		25.000		
57600	Más forgóeszközök leírása	50.000		25.000		
585	Rövidlejáratú követelések és pénzügyi követelések leírása	-		-		
58510	Rövidlejáratú követelések és pénzügyi követ. leírása	-		-		
589	Egyéb nem említett költségek	200.000		25.000		
58901	Egyéb nem tervezett rendkívüli költség	200.000		25.000		
58991	Korkedvezményes munkából eredő költségek	-				
	ÖSSZESEN:	42.784.000	38.643.000	40.578.000	90	105

A 2018. évre tervezett egyéb anyagköltségek tervezése a 2017. évre becsült szinten történt. Ezeket a költségeket a konyhai gőzelszívók, kazánok és más létesítmények tisztítása során használt fogyóanyag (kefe, specifikus vegyszerek, az ipari szennyezettség eltávolítására, tisztítószerek stb.) képezi, valamint a kézi lámpák, festék, elemek, létrák, permetezők, valamint a dolgozók számára szükséges fogyóeszközleltár.

A 2018. évre tervezett egészségügyi szolgáltatási költségek összege magasabb a 2017. évre becsült összeghez képest, a kéményseprők szisztematikus orvosi vizsgálatának tervezett költsége miatt. A köztisztasági közvállalat hulladékeltávolítási szolgáltatásainak költségeit a 2018. évre kevesebb összegre terveztük a 2017. évi tervhez viszonyítva. A 2018. évi vízdíjakat pedig a 2017. évi költségek szintjén.

A bruttó bérek kifizetésére tervezett eszközök a 2018. évben a bértömeg 3%-os csökkentésével szerepelnek. A csökkentés oka aból ered, hogy 2017. december 31-vel két személlyel csökkent a foglalkoztatottak létszáma.

A Szerb Köztársaságban a kommunális tevékenység területén megalakított szakszervezetek és a kormány 2017. december 18-án aláírták a Szerb Köztársaság közművállalataira vonatkozó külön kollektív szerződés II. kiegészítését. Ez a módosítás a munkáltatót a munkavállalók számára szolidáris segély tervezésére és folyósítására kötelezi, a kedvezőtlen anyagi helyzetüket enyhítendő. Éves szinten ez munkavállalónként 41.800,00 dinárt tesz ki. Ennek értelmében a tervben 1.086.800 dinár szerepel.

A felügyelő bizottság térítményét a 2018. évre a városi Képviselő-testületnek az elnök és a tagok térítményéről szóló határozatával összhangban terveztük.

Hűségjutalmak kifizetését a 2018. évre 11 dolgozónk számára terveztük, akik a kollektív szerződés értelmében ebben az évben jogot szereznek. A hűségjutalmak elszámolásának alapját a Szerbiában megvalósított átlagbér legutóbbi közzétett adatok alapján kimutatott összege képezi, a vállalatban eltöltött 10 évért egy, a 20 után kettő, 30 év után pedig a SZK-ben megvalósított három átlagkereset összege jár.

A külön rendeltetésű eszközöket a Szerb Köztársaság Kormányának irányelveivel és záradékával összhangban és a minden szinten szükséges takarékoság alapján terveztük.

ÁRKÉPZÉS

A kéményseprő szolgáltatás árainak képzése A kommunális tevékenységekről szóló törvény szerint történik.

Az alapító hagyja jóvá az alábbi kéményseprő szolgáltatások kategóriáinak árjegyzékét:

- Egyéni és közös lakóépületek füstelvezető csatornáinak tisztítása és ellenőrzése, tekintet nélkül a fűtőanyagra, amely az égéstermék elvezetésére szolgál;
- Koromégetés és koromeltávolítás a füstelvezető csatornákból;
- Természetes személyek és jogi személyek füstelvezető csatornáinak vizsgálata;
- Kötelező kéményseprő szolgáltatások lemondása.

A kapcsolódó szervizelési kéményseprő tevékenységet illetően, az árképzés a piaczgazdasági elvek mentén történik, oly módon, hogy azok kalkulatív lefedjék a költségeket és természetesen nyereség is keletkezzen.

2010-től mindaddig a vállalat számára csak egy alkalommal hagytak jóvá áremelést, 2012. december 1-jétől kezdődő alkalmazással. A kéményseprő szolgáltatások legutóbbi, 3,5%-os áremelése a Dimničar KKV igazgatóbizottságának határozata alapján történt, 2012. október 25-én, amit az alapító hagyott jóvá III-38-42/2012 számú határozatával (Szabadka város Hivatalos Lapjának 52/12 száma), 2012. december 1-jei alkalmazással.

TÁMOGATÁSOK ÉS MÁS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A vállalat 2017-ben nem valósított meg támogatást vagy egyéb költségvetési bevételt 2017-ben és nem is tervez támogatásokat és más költségvetési bevételeket a 2018. évre.

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

S. sz.	A foglalkoztatottak költségei	Terv 2017.01.01- 12.31.	Megvalósulás (becslés) 2017.01.01- 12.31.	Terv 2018.01.01- 03.31.	Terv 2018. 01.01-06.30.	Terv 2018. 01.01-09.30.	Terv 2018. 01.01-12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (a dolgozót terhelő esedékes adók és járulékok levonása utáni bér)	13.650.650	13.650.000	3.216.318	6.432.637	9.648.955	12.865.274
2.	BRUTTÓ bértömeg 1 (bér, a dolgozót terhelő esedékes adókkal és járul. együtt)	19.387.640	18.953.000	4.576.750	9.153.500	13.730.250	18.307.000
3.	BRUTTÓ bértömeg 2 (bér, a dolgozót terhelő esedékes adókkal és járul. együtt)	23.040.000	22.613.000	5.466.036	10.932.071	16.398.106	21.864.141
4.	Foglalkoztatottak létszáma a munkaerő nyilvántartás szerint ÖSSZESEN*	28	28	26	26	26	26
4.1.	- határozott időre	25	25	23	23	23	23
4.2.	- határozatlan időre	3	3	3	3	3	3
5	Megbízási szerződ. származó térítmény.						
6.	Megbízási szerz. származó térítmények kedvezményezetteinek száma						

7.	Szerzői megbízási szerződésből származó térítmények						
8.	Szerzői megbízásból származó térítmények kedvezményezetteinek száma*						
9.	Ideiglenes és időszakos munkáról szóló szerződésekből származó térítmények	577.330	545.000	137.500	275.000	412.500	550.000
10.	Ideigl. és időszak. munkáról szóló szerződésekből származó térítmények kedvezményezetteinek száma	1	1	1	1	1	1
11.	Termész. személyekkel megkötött egyéb szerződésekből származó térítmények	577.330	577.320	577.330	144.333	288.665	432.998
12.	Egyéb szerződésekből származó térítmények kedvezményezettei	1	1	1	1	1	1
13.	A közgyűlés tagjainak térítménye						
14.	A közgyűlés tagjainak létszáma*						
15.	A felügyelőbizottság tagjainak térítm.	1.236.000	1.234.000	309.000	618.000	927.000	1.236.000
16.	A felügyelőbizottság tagjainak száma	3	3	3	3	3	3
17.	A revíziós bizottság tagjainak térítménye						
18.	A revíziós bizottság tagjainak száma						
19.	Munkára és munkából való utazás	1.500.000	1.250.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000
20.	Szolgálati út napidíjai	200.000	190.000	50.000	50.000	50.000	200.000
21.	Szolgálati út költségtérítménye	283.000	84.000	45.750	91.500	137.250	183.000
22.	Végkielégítés és térítmény	300.000	180.000	300.000	300.000	300.000	300.000
23.	Hűségjutalmak	1.387.342	-	1.390.000	1.390.000	1.390.000	1.390.000
24.	Érintettek száma	11	-	11	11	11	11
25.	Terepi szállás és étkezés						
26.	Segély a dolgozók és családjaik számára	100.000	-	100.000	100.000	100.000	100.000
27.	Ösztöndíjak						
28.	Egyéb költségtérítmények a foglalkoztat. és más természetes személyek számára	150.000	96.512	150.000	50.000	100.000	125.000
29.	Szolidáris sagely a kollektív szerződés módosítása alapján	-	710.000				1.086.800

Ami a foglalkoztatottak költségeit illeti 2017-ben, nincsenek jelentős eltérések a megvalósulás és a 2017. évi terv között. A 2018. évi gazdálkodási terv a foglalkoztatottak költségeinek mindegyikét ugyanazon a szinten, vagy alacsonyabb összegben tervezi a 2017. évi terhez képest.

A közsférában alkalmazottak létszámcsökkentéséről szóló törvény alapján, a Dimničar KKV dolgozóinak létszáma 2017 végéig két személlyel csökkent. Ezek szerint 2018-ban 26 dolgozója lesz a vállalatnak, ennek megfelelően csökkentettük a 2018. évi bértömeget is 1.080.000 dinár bruttó összegre, azaz nettó 785.376.

Az ideiglenes és időszakos megbízási szerződések szerinti térítmények összegét a tavalyi év szintjén terveztük.

A felügyelőbizottság tagjainak térítményét ugyanígy a tavalyi évvel azonosan terveztük.

A nyugdíjbavonulási végkielégítések eszközeit szintén a 2017. évi összeggel azonosan terveztük. Két foglalkoztatottról van szó, akik 2017 decemberében vonultak nyugállományba.

A foglalkoztatottak utazási költségeire tervezett összeg 2018-ra kevesebb, mint a 2017. évi, ugyaniz dolgozóink létszáma két személlyel kevesebb.

A hűségjutalmak kifizetését a 2018. évi tervben tartalmazottak szerint folyósítjuk. 11 dolgozó jogosult ugyanis a hűségjutalomra a kollektív szerződés szerint, és az elszámolás alapját a szerbiai átlagbér képezi, a folyósítás napja szerinti legfrissebb közzétett adatok szerint, 10 év vállalatnál eltöltött munkaév után egy szerbiai átlagkereset kifizetésére, 20 év után kettő, 30 év után pedig három havi átlagkereset.

A Szerb Köztársaságban a kommunális tevékenység területén megalakított reprezentatív szakszervezetek és a kormány 2017. december 18-án aláírták a Szerb Köztársaság közművállalataira vonatkozó külön kollektív szerződés II. kiegészítését. Ez a módosítás a munkáltatót a munkavállalók számára szolidáris segély tervezésére és folyósítására kötelezi, a kedvezőtlen anyagi helyzetüket enyhítendő. Éves szinten ez munkavállalónként 41.800,00 dinárt tesz ki. Ennek értelmében a tervben 1.086.800 dinár szerepel.

V. A NYERESÉGFELOSZTÁS TERVEZETT MÓDJA, A VESZTESÉG FEDEZETÉNEK TERVE

Tekintettel arra, hogy a 2017. évre pozitív ügyviteli eredményeket terveztünk, a megvalósított nettó nyereség a Szabadka város 2018. évi költségvetéséről szóló határozat értelmében kerül felosztásra.

A becslés szerint a 2017. évi megvalósított nyereség 87.000,00 dinárt tesz ki, a nyereség felosztása pedig az alábbi módon történik:

a megvalósított nyereség 70 % -a az alapítóhoz kerül,

a megvalósított nyereség 30 % -a pedig a vállalatnál marad és azt beruházásokra fordítjuk.

VI. BÉRPOLITIKA ÉS FOGLALKOZTATÁSPOLITIKA

A foglalkoztatottak tervezett struktúrája részlegenként/ szervezeti egységeként

A foglalkoztatottak tervezett struktúrája részlegenként/ szervezeti egységeként

6 számú melléklet

Sorszám	Részleg/Szervezeti egység	A besorolásban szereplő munkahelyek száma	Munkavégzők száma	A dolgozók létszáma a dolgozók nyilvántartása alapján	Meghatározatlan időre alkalmazottak száma	Meghatározott időre alkalmazottak száma	Felsőfokú SZK		Főiskolai SZK		Szakirányú szakképzés		Középiskolai szakképesítés		Szakképzett		Betanított		Szakképzetlen		ÖSSZESEN	
							Megv. alósít. 31.12. 2017.	Terv 31.12. 2018.	Megv. alósít. 31.12. 2017.	Terv 31.12. 2018.	Megv. alósít. 31.12. 2017.	Terv 31.12. 2018.	Megv. alósít. 31.12. 2017.	Terv 31.12. 2018.	Megv. alósít. 31.12. 2017.	Terv 31.12. 2018.	Megv. alósít. 31.12. 2017.	Terv 31.12. 2018.	Megv. alósít. 31.12. 2017.	Terv 31.12. 2018.	Megv. alósít. 31.12. 2017.	Terv 31.12. 2018.
1	Ügyvezető igazgató	1	1	1	1		1	1													1	1
2	Kéményseprő részleg																					1
3	Kéményseprő részleg vezetője	1	1	1	1								1	1							1	1
4	Kéményseprő ellenőr	1	1	1	1										1	1					1	
5	Kéményseprő	11	11	11	9	2							2	2	1	1	2	2	6	6	11	11
6	Szervizelő részleg																					
7	Szervizelő részleg vezetője	1	1	1	1		1	1													1	1
8	Szervizelő kéményseprő	1	1	1	1								1	1							1	1
9	Segéd szervizelő kéményseprő	1	1	1	1										1	1					1	1
10	Általános és kapcsolódó tevékenységek részlege																					
11	Pénzügyi-könyvelő és közbeszerzési tisztviselő	1	1	1	1		1	1													1	1
12	Dologi-pénzügyi gazdálkodás szervezője	1	1	1	1				1	1											1	1
13	Követelések, megfizetés és reklamáció ügyintéző	1	1	1	1								1	1							1	1

14	A követelések megfizetetését ellenőrző és gázfogyasztók nyilvántartását vezető ügyintéző	1	1	1	1		1	1													1	1
15	Kkövetelések egységesített megfizett. pénztárosa	1	1	1	1		1	1													1	1
16	Általános ügyintéző és ügyviteli titkár	1	1	1	1								1	1							1	1
17	Kereskedelmi előadó	1	1	1	1		1	1													1	1
18	Adminisztrátor	1	1	1	1		1	1													1	1
ÖSSZESEN:		25	25	25	23	2	7	7	1	1	-	-	6	6	3	3	2	2	6	6	25	25

Képzettségi struktúra

7. számú melléklet

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelőbizottság/Képviselő-testület	
		Létszám 2017.12.31.	Létszám 2018.12.31.	Létszám 2017.12.31.	Létszám 2018.12.31.
1	felsőfokú	8	8	3	3
2	főiskolai	1	1		
3	szakirányú	-	-		
4	szakközépiskolai	6	6		
5	szakképzett	3	3		
6	betanított	2	2		
7	szakképzetlen	6	6		
ÖSSZESEN		26	26	3	3

Életkor szerinti struktúra

Sorszám	Leírás	Létszám 2017.12.31.	Létszám 2018.12.31.
1	30 évig	3	3
2	30 - 40	4	4
3	40 -50	7	8
4	50 - 60	12	9
5	60 felül	2	2
ÖSSZESEN		26	26
Átlag életkor		47	46

Nemek szerinti megoszlás

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelőbizottság/Képviselő-testület	
		Létszám 2017.12.31.	Létszám 2018.12.31.	Létszám 2017.12.31.	Létszám 2018.12.31.
1	Férfi	21	21	2	2
2	Nő	5	5	1	1
ÖSSZESEN		26	26	3	3

Munkaviszonyban eltöltött idő szerinti kimutatás

Sorszám	Leírás	Létszám 2017.12.31.	Létszám 2018.12.31.
1	5 évig	3	2
2	5 - 10	2	2

3	10 - 15	4	3
4	15 - 20	1	5
5	20 - 25	4	2
6	25 - 30	-	2
7	30 - 35	6	2
8	35 felett	6	9
ÖSSZESEN		26	26

8. számú melléklet

A FOGLALKOZTATÁS ÜTEME

Sorszám	A munkavállalók távozásának/alkalmazásának jogcíme	Létszám		Sorszám	A munkavállalók távozásának/alkalmazásának jogcíme	Létszám
	2017. december 31-i állapot *	26			2018. június 30-i állapot	26

	Munkavállalók távozása a 2018.01.01 - 03.31. közti időszakban				Munkavállalók távozása a 2018. 01.01 – 09.30. közti időszakban	
1	<i>jogcím</i>			1	<i>jogcím</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Munkavállaló felvétele a 2018. 01.01 – 03.31. időszakban				Munkavállaló felvétele a 2018. 01.01 – 09.30. időszakban	
1	<i>jogcím</i>			1	<i>jogcím</i>	
2				2		
	2018.03.31-i állapot	26			2018.09.30-i állapot	26

Sorszám	A munkavállalók távozásának/alkalmazásának jogcíme	Létszám	Sorszám	A munkavállalók távozásának/alkalmazásának jogcíme	Létszám
---------	--	---------	---------	--	---------

	2018. március 31. állapot	26			2018. szeptember 30-i állapot	26
	Munkavállalók távozása a 2018. 01.01 – 06. 30-i időszakban				Munkavállalók távozása a 2018.01.01 - 12.31. időszakban	
1	<i>jogcím</i>			1	<i>jogcím</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Munkavállaló felvétele a 2018. 01.01 – 06.3. időszakban				Munkavállaló felvétele a 2018. 01.01 – 12.31. időszakban	
1	<i>jogcím</i>			1	<i>jogcím</i>	
2				2		
	2018. június 30-i állapot	26			2018. december 31-i állapot	26

A vállalat nem tervezi sem munkaerő távozását, sem felvételét 2018-ban.

9. számú melléklet

Kifizetett bértömeg, foglalkoztatottak létszáma és a 2017. évi átlagbér havi bontásban*- Bruttó 1

dinár

Folyósítás havi bontásban 2017.	ÖSSZESEN			KORÁBBAN MUNKAVISZONYT LÉTESÍTŐK**			MUNKAVISZONYT ÚJONNAN LÉTESÍTŐK			VEZETŐSÉG		
	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér
I.	28	1.603.301	57.261	27	1.464.741	54.249				1	138.560	138.560
II.	28	1.576.916	56.318	27	1.438.321	53.271				1	138.595	138.595
III.	28	1.577.311	56.332	27	1.438.760	53.287				1	138.551	138.551
IV.	28	1.577.317	56.333	27	1.438.781	53.288				1	138.536	138.536
V.	28	1.576.867	56.317	27	1.438.308	53.270				1	138.559	138.559
VI.	28	1.576.963	56.320	27	1.438.377	53.273				1	138.586	138.586
VII.	28	1.577.659	56.345	27	1.439.086	53.299				1	138.573	138.573
VIII.	28	1.577.356	56.334	27	1.438.761	53.287				1	138.595	138.595
IX.	28	1.577.424	56.337	27	1.438.866	53.291				1	138.558	138.558
X.	28	1.577.257	56.331	27	1.438.674	53.284				1	138.583	138.583
XI.	28	1.577.129	56.326	27	1.438.579	53.280				1	138.550	138.550
XII.	28	1.577.500	56.339	27	1.438.950	53.294				1	138.550	138.550
ÖSSZESEN	336	18.953.000	676.893	324	17.290.204	640.373				12	1.662.796	1.662.796
ÁTLAG	28	1.579.417	56.408	27	1.440.850	53.364				1	138.566	138.566

* folyósítás a becsléssel együtt az év végéig

** folyósítás a becsléssel együtt az év végéig a korábban munkaviszonyt létesítők az előző év decemberében munkaviszonyban levő személyek

Bértömeg, foglalkoztatottak létszáma és a 2018. évi átlagbér havi bontásban - Bruttó 1

dinár

Terv havi bontásban 2018.	ÖSSZESEN			KORÁBBAN MUNKAVISZONYT LÉTESÍTŐK**			MUNKAVISZONYT ÚJONNAN LÉTESÍTŐK			VEZETŐSÉG		
	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértöme g	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér
I.	26	1.526.500	58.712	25	1.388.500	55.540				1	138.000	138.000
II.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
III.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
IV.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
V.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
VI.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
VII.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
VIII.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
IX.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
X.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
XI.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
XII.	26	1.525.500	58.673	25	1.387.500	55.500				1	138.000	138.000
ÖSSZESEN	312		704.115	300		666.040				12	1.656.000	138.000

		18.307.000			16.651.000							
ÁTLAG	26	1.525.583	58.4676	25	1.387.692	55.503				1	138.000	138.000

*a korábban munkaviszonyt létesítők 2017-ben az előző év decemberében munkaviszonyban levő személyek

Bér utáni járulékkal megnövelt bértömeg, foglalkoztatottak létszáma és a 2018. évi átlagbér havi bontásban - Bruttó 2

dinár

Terv havi bontásban 2018.	ÖSSZESEN			KORÁBBAN MUNKAVISZONYT LÉTESÍTŐK**			MUNKAVISZONYT ÚJONNAN LÉTESÍTŐK			VEZETŐSÉG		
	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér	Fogl. létszám	Bértömeg	Átlagbér
I.	26	1.823.109	70.120	25	1.658.295	66.332				1	164.969	164.969
II.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
III.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
IV.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
V.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
VI.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800

VII.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
VIII.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
IX.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
X.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
XI.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
XII.	26	1.821.912	70.074	25	1.657.098	66.284				1	164.800	164.800
ÖSSZESEN	312	21.864.141	840.934	300	19.886.373	795.456				12	1.977.769	1.977.769
ÁTLAG	26	1.822.012	70.078	25	1.657.198	66.288				1	164.814	164.814

* a korábban munkaviszonyt létesítők 2017-ben az előző év decemberében munkaviszonyban levő személyek

A Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetendő eszközök összege

9a melléklet

2018. ÉVI BÉRELSZÁMOLÁSI ÉS BÉRKIFIZETÉSI TERV

dinár

Hónap	Kifizetett bruttó 2 2017-ben	Tervezett bruttó 2 2018-ban a törvény alkalmazása előtt *	Tervezett bruttó 2 2018-ban a törvény alkalmazása után*	Az SZK költségvetésébe való befizetés tervezett összege
--------------	---	--	--	--

	1.	2.	3.	(2-3)
I.	2.057.084	1.961.109	1.823.109	138.000
II.	2.035.929	1.959.912	1.821.912	138.000
III.	2.045.326	1.959.912	1.821.912	138.000
IV.	2.044.737	1.959.912	1.821.912	138.000
V.	2.022.290	1.959.912	1.821.912	138.000
VI.	2.038.991	1.959.912	1.821.912	138.000
VII.	2.027.748	1.959.912	1.821.912	138.000
VIII.	1.940.749	1.959.912	1.821.912	138.000
IX.	2.042.169	1.959.912	1.821.912	138.000
X.	2.016.652	1.959.912	1.821.912	138.000
XI.	2.020.000	1.959.912	1.821.912	138.000
XII.	2.020.000	1.959.912	1.821.912	138.000
ÖSSZESEN	24.311.675	23.520.141	21.864.141	1.656.000

10. melléklet

Felügyelőbizottság / Közgyűlés térítménye nettóban

dinár

Hónap	Felügyelőbizottság / Közgyűlés - megvalósulás 2017.				Felügyelőbizottság / Közgyűlés terv 2018.			
	Teljes összeg	Az elnök térítménye	A tag térítménye	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök térítménye	A tag térítménye	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
II.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII.	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
ÖSSZESEN	780.000	300.000	240.000	24	780.000	300.000	240.000	24
ÁTLAG	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2

Felügyelőbizottság / Közgyűlés térítménye bruttóban

dinár

Hónap	Felügyelőbizottság / Közgyűlés - megvalósulás 2017.					Felügyelőbizottság / Közgyűlés terv 2018.				
	Teljes összeg	Az elnök térítménye	A tag térítménye	Tagok száma	Befizetés a költségveésbe	Teljes összeg	Az elnök térítménye	A tag térítménye	Tagok száma	Befizetés a költségveésbe
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
II.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
III.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
IV.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
V.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
VI.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
VII.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
VIII.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
IX.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
X.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
XI.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
XII.	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000
ÖSSZESEN	1.236.000	475.200	380.400	24	456.000	1.236.000	475.200	380.400	24	456.000
ÁTLAG	103.000	39.600	31.700	2	38.000	103.000	39.600	31.700	2	38.000

VII. HITELTARTOZÁS

12. melléklet

HITELTARTOZÁS

Hitelező	A hitel/projekt neve	Eredeti valuta	Állami garancia Igen/Nem	Hiteltartozás állapota eredeti valutában 2016.12.31-i határnapon az előző évben	Hiteltartozás állapota dinárban 20__ 12.31-i határnapon az előző évben	A hitel lehívásának éve	Türelmi idő nélküli törlesztési határidő	Türelmi idő	Az első törlesztés dátuma	Kamatláb	Törlesztések száma egy év alatt	Fizetési terv dinárban hitelenként a tárgyévben		A hiteltartozás állapota Стање eredeti valutában 2017.12.31-i határnapon a tárgyévben	hiteltartozás állapota Стање eredeti dinárban 2017.12.31-i határnapon a tárgyévben
												A teljes alapösszeg	Kamatösszesen		
Belföldi hitelező															
Societe Generale Bank	Forgóeszközhitel	RSD	nem	-	-	2017		-				700.000		-	700.000
.....															
.....															
.....															
.....															
Külföldi hitelező															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															

Hiteltartozás összesen	700.000													
ebből fizetőképessége	700.000													
ebből nagyberuházási projektekre														

A Dimničar Kommunális Közvállalat 2017 folyamán forgóeszköz hitelszerződést kötött a Societe General Bankkal, a folyó fizetőképesség biztosítására 1.000.000 összegre. Ebből 2017 végéig mintegy 700.000 dinárt hív le.

TERVEZETT HITELTARTOZÁS 2018-ban*

Hitelező	A hitel/projekt neve	Eredeti valuta	Állami garancia Igen/Nem	A hitel lehívásának éve	Törlesztési határidő türelmi időszak nélkül	Период Тürelmi időszak	Az első törlesztés dátuma	Kamatláb	Törlesztések száma egy év alatt	A fizetés terve hitelenként a tárgyévben dinárban		Hiteltartozási állapot eredeti valutában 20_12.31. határnapon a tárgyévben	Hiteltartozási állapot dinárban 20_12.31. határnapon a tárgyévben
										Alapösszeg összesen	Kamat összesen		
Belföldi hitelező													
Societe Gernerale Bank	Forgóeszköz hitel	RSD	nem	2018									
.....													
.....													
.....													
.....													
Külföldi hitelező													
.....													
.....													

.....													
.....													
.....													
Hiteltartozás összesen	2.000.000												
<i>ebből fizetőképességre</i>	1.550.000												
<i>ebből nagyberuházási projektekre</i>	450.000												

A 2018. év folyamán 2.000.0000 dinár összegű forgóeszköz hitelszerződés megkötését tervezzük a bankkal a folyó fizetőképesség céljából és gépjármű beszerzésére.

Tekintettel arra, hogy a gépjármű park jelenleg átlagosan 14 éves (gyártó_ Zastava, Polly és Yugó típusú járművek), egy kisebb használt teherjármű beszerzését tervezzük a kéményseprő szerviz részleg számára.

VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK

13. melléklet

JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

dinár

Sorszám	HELYREND	Megvalósítás (becslés) 2017. *	Terv 2018.01.01-03.31.	Terv 2018.01.01 – 06.30.	Terv 2018.01.01 – 09.30.	Terv 2018.01.01 – 12.31.
Javak						
1.	Szervizelés és beépítés anyaga	424.000	125.000	250.000	375.000	500.000
	Egyéb anyagköltség	617.000	150.000	300.000	450.000	600.000
2.	Irodaszer	188.000	50.000	100.000	150.000	200.000
3.	Tisztítószer	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
4.	Villanyáram	225.000	80.000	125.000	170.00	250.000
5.	Üzemanyag	1.280.000	345.000	690.000	1.035.000	1.380.000
6.	Tűzifa	210.000	-	-	-	200.000
7.	Munkavédelmi felszerelés	344.000	100.000	150.000	200.000	394.000
9.	Reprezentációs aru	79.000	20.000	40.000	60.000	80.000
10.	Teherjármű					450.000
Javak összesen:		3.467.000	895.000	1.705.000	2.515.000	4.154.000

Szolgáltatások						
1	Jogi személyek szállítása	30.000	15.000	25.000	35.000	50.000
2	Posta, telefon	750.000	175.000	350.000	525.000	700.000
3	Alapeszköz karbantartás	350.000	90.000	190.000	270.000	360.000
4	Helyiségbérlet	38.000	15.000	25.000	35.000	50.000
5.	Reklám és propaganda	29.000	8.000	15.000	22.000	29.000
6.	Munkavédelmi szolgáltatás	96.000	24.000	48.000	72.000	96.000
7	Egészségügyi szolgáltatás	20.000	13.500	27.000	40.500	54.200
8	Ügyvédi szolgáltatás	348.000	87.500	175.000	262.500	350.000
9	Személtelhordás	84.000	25.000	50.000	75.000	100.000
10	Kommunális szolgáltatás	27.000	12.500	25.000	37.500	50.000
11	Szellemi szolgáltatás (revízió,könyvelés szoftverkarbantartás,tanácsadás stb.)	1.060.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000
12	Riasztó, nyilvánosság tájékoztatása, tervezés (magasban történő munkavégzés) és hasonlók	135.000	40.000	70.000	110.000	150.000
13	Revízió	97.000	50.000	47.000	-	97.000
14	Reprezentáció	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
15	Biztosítás	230.000	62.500	125.000	187.500	250.000

16	Fizetésforgalom	155.000	37.500	75.000	112.500	150.000
17	Követelések megfizettetésének költségei	2.424.000	611.000	1.222.000	1.833.000	2.444.000
Szolgáltatás összesen:		5.953.000	1.561.500	3.059.000	4.502.500	6.110.200
Munkálatok						
1						
2						
...						
Munkálatok összesen:						
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁS+MUNKÁLATOK		9.420.000	2.456.500	4.764.000	7.017.500	10.264.200

Az egyéb anyagköltség 2018. évi tervezése a 2017. évre becsült költségek szintjével azonos.

Ezeket a költségeket a konyhai gőzelszívók, kazánok és más létesítmények tisztítása során használt fogyóanyag (kefe, specifikus vegyszerek, az ipari szennyezettség eltávolítására, tisztítószerek stb.) képezi, valamint a kézi lámpák, festék, elemek, létrák, permetezők, továbbá a dolgozók számára szükséges fogyóeszközleltár.

A 2018. évre tervezett egészségügyi szolgáltatási költségek összege magasabb a 2017. évre becsült összeghez képest, a kéményseprők szisztematikus orvosi vizsgálatának tervezett költsége miatt és az esetleges rendkívüli orvosi vizsgákra, a betegszabadsággal visszaélés eseteinek csökkentése érdekében.

A köztisztasági közvállalat hulladékeltávolítási szolgáltatásainak költségeit a 2018. évre kevesebb összegre terveztük a 2017. évi tervhez viszonyítva. A 2018. évi vízdíjakat pedig a 2017. évi költségek szintjén.

Az ügyvédi szolgáltatásokat is a tavalyi évvel azonosan terveztük. Tekintettel arra, hogy a vállalatnak nincs munkaviszonyban alkalmazott jogásza, ugyanakkor tevékenységünk folytatása során gyakran merülnek fel bizonyos jogi vonatkozású kétségeink és ezek megoldásához is szakmai segítségre van szükségünk, emellett egyes esetekben jogi képviselőre is szorulunk, bíróságok, vagy más állami hatósági szervvel szemben, a tervben szerepel az ügyvédi szolgáltatások igénybevételének költsége. Ezzel biztosíthatjuk a vállalat számára a folyamatos szakszerű ügyvédi szolgáltatást mindazon jogi cselekményben és eljárásban, ahol a vállalat ügyfélként szerepel, valamint tevékenységünk ellátása során is, a jogszabályok és szabályozások értelmezése, valamint a jogszerű gazdálkodáshoz elengedhetetlen dokumentumok kidolgozásához is.

A vállalat jelenlegi gépparkját elavult, átlagosan 14 éves gépjárművek képezik (a Zastava gyártó Polly és Yugo típusú járművei), egy kisebb használt teherjármű beszerzését terveztük a kéményseprő szervizelő részleg számára.

A többi helyrendben szereplő árú és szolgáltatás beszerzésének tervezése a tavalyi gazdálkodási évvel azonos, illetve jelentéktelenek a különbségek..

IX. BERUHÁZÁSI TERV

A beruházási befektetések 2018. évi terve és üteme, illetve a 2018-2020. időszak terve és ütemezése

A Dimničar KKV nem tervez nagyösszegű projekteket 2018-ra.

A vállalatnak nincs megkezdett, megvalósítatlan beruházása az előző három évben.

X. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

A külön rendeltetésű eszközök 2018. évi tervezése az üzletviteli költségek ésszerűsítésével kapcsolatos Kormány-záradékokkal összhangban történt, így a reprezentációs költségeket, a támogatásokra, reklámra, propagandára és sportra vonatkozó kiadásokat a 2017. évre tervezett kiadások szintjén terveztük.

15. melléklet

KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

dinár

	Helyrend	Terv 2017.	Megvalósulás 2017.	Terv 2018.01.01 – 03.31.	Terv 01.01.- 30.06.2018.	План за 2018.01.01 – 09.30.	Terv 2018. 01.01 – 12.31.
1.	Szponzorálás	-	-	-	-	-	-
2.	Támogatások	30.000	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
3.	Emberbaráti tevékenység	-	-	-	-	-	-
4.	Sporttevékenység	21.000	21.000	6.000	11.000	15.000	21.000
5.	Reprezentáció	160.000	159.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklám és propaganda	29.400	29.400	8.000	15.000	22.000	29.400
7.	Egyéb	-	-	-	-	-	-

