

A köztársasági elnök 2012. évi törvényéről szóló 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)

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

HATÁROZATOT

a Parking Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervének jóváhagyásáról

I.

Jóváhagyjuk a Parking Kommunális Köztársaság Szabadka 2018. évi működési tervét, melyet a Parking Kommunális Köztársaság felügyelőbizottsága 2018. január 26-án fogadott el.

II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

I n d o k o l á s

Jogalap: A köztársasági elnök 2012. évi törvényéről szóló 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 elnök 2012. évi törvényéről szóló 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 bértörvényének 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; Bérezési 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 közszférában 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 előirányzott 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, jótékonyosságra, 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 Parking KKV felügyelőbizottsága a 2018. január 26-án 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: Parking Kommunális Közvállalat Szabadka;

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

PARKING KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA

Iratszám: 258/2018.

Kelt: 2018.01.26.

Đuro Đaković utca 23

S Z A B A D K A

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

A Szabadka, Đuro Đaković utca 23. alatt székelő Parking Kommunális Közvállalat 2018. január 26-án megtartott 65. üléséről.

A testület határozatképes.

(Szükségtelen kihagyva)

N a p i r e n d

2. Döntéshozatal a szabadkai Parking KKV 2018. évi működési tervének elfogadásáról

A szabadkai Parking Kommunális Közvállalat felügyelőbizottsága egyhangúlag meghozta az alábbi

DÖNTÉST:

Meghozzuk a szabadkai Parking KKV 2018. évi működési tervét, és azt Szabadka Város Képviselő-testülete elé terjesztjük elfogadásra.

(Szükségtelen kihagyva)

A felügyelőbizottság elnöke
Verica Šustran okl. közgazdász

2018. ÉVI MŰKÖDÉSI TERV

A CÉG ELNEVEZÉSE: "PARKING" KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA

SZÉKHELY: Szabadka, Gyuro Gyakovity utca 23/II

ALAPTEVÉKENYSÉG: Szolgáltató tevékenységek a szárazföldi közlekedésben (5221)

TÖRZSSZÁM: 08676089

ADÓSZÁM: 100961859

EGYSÉGES KÖLTSÉGVETÉSI ESZKÖZFELHASZNÁLÓI SZÁM: 82306

ILLETÉKES SZERV: Szabadka Város Képviselő-testülete, GAZDASÁGI MINISZTERIUM

Szabadka, 2018. január

TARTALOM

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK.....	2
STÁTUSZ, JOGI FORMA ÉS TEVÉKENYSÉG	2
JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS	2
STRATÉGIAI DOKUMENTUMOK, TERÜLETRENDEZÉSI TERVEK, TÖRVÉNYEK, TÖRVÉNYEKTŐL ALACSONYAB RANGÚ AKTUSOK, BELSŐ AKTUSOK.....	3
AZ ÜGYVITELI STRATÉGIA ÉS FEJLŐDÉS HOSSZÚTÁVÚ ÉS KÖZÉPTÁVÚ TERVE.....	4
SZERVEZETI RENDSZER AZ IGAZGATÓ ILLETVE ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ, ELNÖKÖK VALAMINT A FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGOK NEVEIVEL	5
II. A TEVÉKENYSÉGEK ELEMZÉSE A 2017-ES ÉVBEN	6
2.1. A 2017. ÉV TEVÉKENYSÉGÉNEK BECSÜLT TERJEDELME	6
2.2. MÉRLEG	6
2.3. EREDMÉNYKIMUTATÁS	10
2.4. JELENTÉS A KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL	13
2.5. A MEGVALÓSÍTOTT ÜZLETI MUTATÓK ELEMZÉSE.....	14
2.5.1. A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜZLETVITELI MUTATÓK FELTÉRKÉPEZÉSE	14
2.6. A TERVEZETT MUTATÓKTÓL VALÓ ELTÉRÉS OKAI.....	15
2.7. AZ ÜGYVITELI FOLYAMATOK FEJLESZTÉSÉRE IRÁNYULÓ VALAMINT A VÁLLALATI ÜGYVITEL TERÜLETEIN MEGVALÓSÍTOTT TEVÉKENYSÉGEK	16
III. CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK A 2018-AS ÉVBEN.....	16
3.1. CÉLOK.....	16
3.2. PIACELEMZÉS	17
3.3. ÜGYVITELI KOCKÁZATOK, VALAMINT KOCKÁZATKEZELÉSI TERV	18
3.4. TERVEZETT MUTATÓK A 2018-AS ÉVRE	20
IV. TERVEZETT BEVÉTELFORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK POZÍCIÓI RENDELTETÉS SZERINT.....	21
4.1. MÉRLEG	21
4.2. EREDMÉNYMÉRLEG.....	24
4.3. JELENTÉS A KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL	27
4.4. A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK SZERKEZETE	29
4.5. ÁRAK	33
4.6. TÁMOGATÁSOK.....	34
4.7. FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI	35
V. A NYERESÉG FELOSZTÁSÁNAK VALAMINT A VESZTESÉG FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA .	37
VI. A BÉREK VALAMINT A FOGLALKOZTATÁS TERVE.....	38
A FOGLALKOZTATOTTAK SZERKEZETE MUNKAEGYSÉGEK/SZERZÉSI EGYSZÉGEK SZERINT	38
FOGLALKOZTATÁSI DINAMIKA	41
A BÉREK ELSZÁMOLÁSÁNAK ÉS KIFIZETÉSÉNEK TERVE A 2018. ÉVBEN	45
A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG/KÖZGYŰLÉS TÉRÍTMÉNYEI NETTÓ ÖSSZEGBEN	46
A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG/KÖZGYŰLÉS TÉRÍTMÉNYEI BRUTTÓ ÖSSZEGBEN	47
VII. HITELKÖTELEZETTSÉGEK	48
TERVEZETT HITELKÖTELEZETTSÉGEK A 2018-AS ÉVBEN	49
VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK.....	50
TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK ÁRUK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE	50
IX. BEFEKTETÉSI TERV	51
X. KRITÉRIUMOK A KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁRA	52
KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK	52

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

Státusz, jogi forma és tevékenység

JOGI FORMA: Kommunális közvállalat

TEVÉKENYSÉG:

- a nyilvános parkolóhelyek karbantartása,
- a parkolóterületek használatának megfizettetése,
- új parkolóterületek kiépítése,
- közgarázsok kiépítése,
- a szabálytalanul parkoló járművek elszállítása és őrzése,
- sport és szabadidő tevékenységek felszerelésének bérlete és lízingelése, valamint
- horizontális szignalizációk bejelölése.

Jövőkép és küldetés

Jövőkép

A Közvállalat jövőképét a szolgáltatások minőségének állandó javítása a törvényes előírások és a rend tiszteletben tartása mellett az ügyviteli tekintély megszerzése és megtartása valamint a pozitív kép kialakítása képezi. A parkolóhelyekkel való gazdálkodás és szervezés kulcsfontosságú szegmense az összhang megtalálása egyrészt a rendelkezésre álló kapacitások, másrészt a parkolásra való igények között.

A rendelkezésre álló parkolóhelyek, mint a közterületek felhasználásának módja és feltételei a parkolás zavartalanabb működése valamint a parkolásra való igény és a rendelkezésre álló parkolóhelyek sikeresebb összehangolása céljából vannak meghatározva.

Küldetés

A Közvállalat küldetése általános keretet képez annak működésére és fejlődésére. Ebben a tekintetben, a kommunális tevékenység eredményes és folyamatos végzése a közterületek védelme, és a szolgáltatás felhasználóinak elégedettsége mellett - képezik a Közvállalat alapvető küldetését, mely tevékenységének és fejlődésének alapvető kerete a parkolási problémák megoldása, mindemellett külön figyelem irányul a tényre, miszerint a küldetés meghatározott legyen annak létezésének céljával, stratégiai hatásával, vezetőségével, melyek motiválják a dolgozókat és a viselkedési standardokat.

A Közvállalat vezetősége a vállalati vezetés elveit alkalmazva a döntések meghozatalakor figyelembe veszi a külső és belső érintett felek érdekeit. A Vállalat felelősségteljes viselkedése és ügyvitele szintén a megfogalmazott küldetés részét képezik.

Stratégiai dokumentumok, területrendezési tervek, törvények, törvényektől alacsonyabb rangú aktusok, belső aktusok

A Vállalat jelen pillanatban nem rendelkezik stratégiai dokumentumokkal, valamint területrendezési tervekkel.

A 2018. évi működési terv előkészítéséhez a következő törvények és törvénynél alacsonyabb rendű aktusok képeznek jogalapot:

- A költségvetési rendszerről szóló törvény;
- A Szerb Köztársaság 2018-as évi költségvetéséről szóló törvény;
- Pénzügyi stratégia a 2018-as évre a 2019. és 2020. évi projekciókkal együtt;
- A közvállalatokról szóló törvény;
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény;
- A gazdasági társaságokról szóló törvény;
- A közbeszerzésekről szóló törvény;
- A hozzáadott értékadóról szóló törvény;
- Az önkormányzatokról szóló törvény;
- Az önkormányzatok pénzeléséről szóló törvény;
- A munkaügyi törvény;
- A számvitelről és revízióról szóló törvény;
- A kereskedelmi ügyletekből eredentő kötelezettségek elégtételének határidejéről szóló törvény;
- A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvény;
- Rendelet a bérkifizetések elszámolásának módjáról és ellenőrzéséről a közvállalatokban;
- Rendelet az eljárásról a bérekre vonatkozó adók valamint jogi személyek nyereségadójának megfelelő részének átruházásának ideiglenes felfüggesztéséről az autonóm tartomány részére, a bérekre vonatkozó adók megfelelő részének Belgrád város részére, valamint a transzfer eszközök átruházásáról a SZK költségvetéséből a közigazgatási egységek részére;
- A közszférában kifizetett bérek maximális összegének meghatározásáról szóló törvény;
- Szabadka Város helyi önkormányzati rendszerében határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról a 2015. évben szóló határozata;
- Szabadka Város helyi önkormányzati rendszerében határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról a 2017. évben szóló határozata;
- A közvállalatok és az általuk alapított leányvállalatok éves működési terveinek megvalósítására vonatkozó háromhavi jelentés-mintáról szóló szabályzat;
- A közpénzfelhasználóknál történő, új munkaerő alkalmazásának és a munkaerő különmunkára történő alkalmazásának eljárásáról és a vonatkozó jóváhagyás beszerezéséről szóló rendelet;
- A közlekedésbiztonságról szóló törvény;
- Szabadka Város 2018-as évi költségvetéséről szóló határozat;
- A kommunális rendről szóló határozat;
- Szabadka község területén lévő utakon történő közlekedés biztonságáról szóló határozat;
- A Parking Közvállalat Szabadka alapításáról szóló határozat;
- Határozat a parkolásra előlátott közterületek rendezésére és fentartására irányuló tevékenységekről, valamint a gépjárművek közlekedésre előlátott közterületekről való eltávolítására irányuló tevékenységek meghatározásáról;
- A közparkolóhelyekről szóló határozat;
- A közparkolóhelyekről szóló végzés;

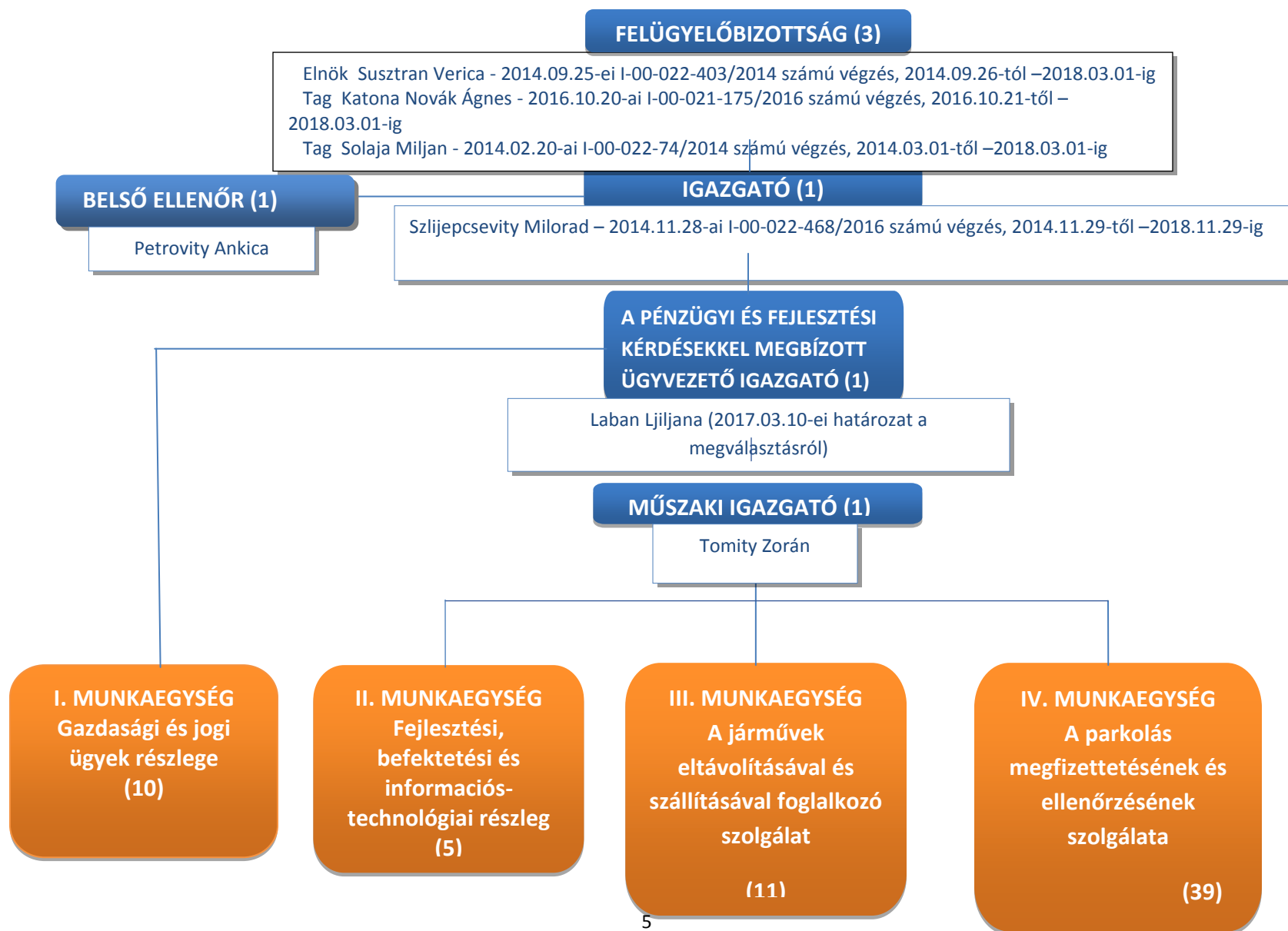
- A Szerb Köztársaság 2017.10.26-ai 023-10241/2017 számú záradéka a "Irányelvek a 2018-as évi működési terv kidolgozásához" kapcsán;
- Általános aktusok a vállalat szintjén.

A közzvállalatokról szóló törvény értelmében a Közzvállalat köteles minden évben meghozni az Évi működési tervet és elüldeni azt az Alapítónak, annak jóvánhagyása érdekében. A Törvényben pontosan le van írva és meg van határozva, hogy a Közzvállalat évi működési tervének mit kell tartalmaznia.

Az ügyviteli stratégia és fejlődés hosszútávú és középtávú terve

A Közzvállalat Felügyelőbizottságának 2017.02.28-án megtartott 53. ülésén elfogadta az ügyviteli stratégia és fejlődés hosszútávú és középtávú tervét, a 2017 - 2021, valamint a 2017 - 2026-os időszakra.

Szervezeti rendszer az igazgató illetve ügyvezető igazgató, elnökök valamint a felügyelőbizottsági tagok neveivel



II. A tevékenységek elemzése a 2017-es évben

2.1. A 2017. év tevékenységének becsült terjedelme

Sorszám	A szolgáltatás megnevezése	2016	Terv 2017	Becslés 2017
1	SMS üzenetek	1.383.356	1.413.561	1.437.560
2	Kiadott napi parkolójegyek	20.606	24.444	17.892
3	Jegyeladás (előfizetéses, kedvezményezett és SU-BIKE)	205.490	204.080	205.150
4	Zárt parkolók	375.285	375.000	393.255
5	Depó, "pók", vontatási szolgáltatások	4.495	4.700	4.725

A Vállalat minden szolgáltatása nagyobb terjedelem lett megvalósítva, kivéve a kiadott napi parkolójegyeknél. A 2016-os évben a megvalósítás valamennyivel magasabb szinten volt, ebből kifolyólag a 2017-es évi terv is ehhez volt igazítva. Azonban a megvalósítás mégis alacsonyabb szinten maradt. Ennek az oka az SMS üzenetekkel való parkolás jobb megfizettetése, valamint a parkoló előfizetések számának magasabb szintű becsült megvalósulása.

2.2. Mérleg

1. sz. melléklet

MÉRLEG 2017.12.31-ÉN

Ezer dinárban

Számlacsoport - számla	T É T E L M E G N E V E Z É S E	AAP	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás (becslés) 31.12.2017.
	ESZKÖZÖK			
0	A. JEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001		
	B.BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	71.685	70.353
1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	0
010 és 019 részben	1. Fejlesztési befektetés	0004		
011, 012 és 019 részben	2. Koncessziók, szabadalmak, licenszek, áru- és szolgáltatás-márkák, software és egyéb jogok	0005		
013 és 019 részben	3. Üzleti vagy cégérték (goodwill)	0006		
014 és 019 részben	4. Egyéb immateriális javak	0007		
015 és 019 részben	5. Immateriális javak előkészületben	0008		
016 és 019 részben	6. Immateriális javakra adott előlegek	0009		
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	71.588	70.256
020, 021 és 029 részben	1. Földterület	0011		
022 és 029 részben	2. Épületek	0012	44.853	44.379
023 és 029 részben	3. Berendezések és felszerelés	0013	24.127	25.011
024 és 029 részben	4. Befektetési ingatlan	0014		
025 és 029 részben	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés	0015	855	855
026 és 029 részben	6. Előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	0016	11	11
027 és 029 részben	7. Befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	0017		
028 és 029 részben	8. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 és 039	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		

részben				
032 és 039 részben	2. Jóság állomány	0021		
037 és 039 részben	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022		
038 és 039 részben	4. Biológiai eszközökre adott előlegek	0023		
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	97	97
040 és 049 részben	1. Tőkerészesedés függő viszonyban lévő jogi személyben	0025		
041 és 049 részben	2. Tőkerészesedés társulásban és közös vállalkozásban	0026		
042 és 049 részben	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyben és egyéb értékesítésre rendelkezésre álló értékpapírokban	0027		
043 részben, 044 részben и 049 részben	4. Hosszútávú befektetés anyavállalatnál és egyéb kapcsolt jog	0028		
043 részben 044 és részben 049 részben	5. Hosszútávú befektetés egyéb kapcsolt jogi személynél	0029		
045 részben és 049 részben	6. Hosszútávú befektetés belföldön	0030		
045 részben és 049 részben	7. Hosszútávú befektetés külföldön	0031		
046 és 049 részben	8. Esedékességig tartott értékpapírok	0032		
048 és 049 részben	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi befektetések	0033	97	97
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 és 059 részben	1. Követelések anyavállalatától és függő viszonyban lévő jogi személyektől	0035		
051 és 059 részben	2. Követelések egyéb kapcsolt személyektől	0036		
052 és 059 részben	3. Követelések áruhitel értékesítése alapján	0037		
053 és 059 részben	4. Pénzügyi leasingszerződés alapján történt értékesítés követelése	0038		
054 és 059 részben	5. Jótállásból eredő követelések	0039		
055 és 059 részben	6. Vitás és gyanús követelések	0040		
056 és 059 részben	7. Egyéb hosszútávú követelések	0041		
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042		
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	10.336	27.132
1. osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	450	311
10	1. Anyag, segédanyag, szerszámok és apróleltár	0045		
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048		
14	5. Értékesítésre szánt állóeszközök	0049		
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	0050	450	311
	II. ÉRTÉKESÍTÉS BŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	7.555	18.586
200 és 209	1. Belföldi vevők - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0052	1.100	63
201 és 209	2. Külföldi vevők - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0053		
202 és 209	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolt jogi személyek	0054		
203 és 209	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolt jogi személyek	0055		
204 és 209	5. Belföldi vevők	0056	6.455	18.523
205 és 209	6. Külföldi vevők	0057		
206 és 209	7. Egyéb értékesítés alapú követelések	0058		
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059		

22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	554	1.341
236	V. PÉNZESZKÖZÖK MELYEK ÉRTÉKELESE FAIR ÉRTÉK SZERINT TÖRTÉNIK AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0
230 és 239 részben	1. Rövid lejáratú hitelek vagy befektetések - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0063		
231 és 239 részben	2. Rövid lejáratú hitelek vagy befektetések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064		
232 és 239 részben	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök- belföldön	0065		
233 és 239 részben	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök- külföldön	0066		
234, 235, 238 és 239 részben	5. Egyéb rövid lejáratú anyagi befektetések	0067		
24	VII. KÉSZPÉNZBELI EGYENÉRTÉK ÉS KÉSZPÉNZ	0068	3.242	6.612
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069		0
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	277	281
	E. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	82.021	97.484
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0072		
	FORRÁSOK			
	G. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	59.666	68.734
30	I. ALAPÍTÓI TŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	6.089	6.089
300	1. Részvényesi tőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404		
302	3. Betétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406	6.006	6.006
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részesedések	0408		
306	7. Kibocsátási prémium	0409		
309	8. Egyéb alapítói tőke	0410	83	83
31	II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0411		
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉKOK	0413	2	2
330	V. ÁTÉRTÉKELT TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELESE ALAPJÁN	0414		
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (követelések állapota a 33 - kivéve a 330 - számlacsoportnál)	0415		
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT VESZTESÉG (követelések állapota a 33 - kivéve a 330 - számlacsoportnál)	0416		
34	VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	53.575	62.644
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0418	51.546	56.028
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0419	2.029	6.616
	IX. KONTROLL NÉLKÜLI RÉSZVÉTEL	0420		
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421		
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó év vesztesége	0423		

	GY. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	6.716	8.169
40	X. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Tartalékok garancia időn belüli költségekre	0426		
401	2. Tartalékok természeti javak felújítási költségeire	0427		
403	3. Tartalékok átszervezési költségekre	0428		
404	4. Tartalékok foglalkoztatottak jutattásaira	0429		
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszútávú tartalékok	0431		
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	6.716	8.169
410	1. Tőkébe átalakítható kötelezettségek	0433		
411	2. Anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni kötelezettségek	0434		
412	3. Egyéb kapcsolt jogi személlyel szembeni kötelezettségek	0435		
413	4. Kibocsátott értékpapírok szerinti, egy évnél hosszabb kötelezettségek	0436		
414	5. Hosszúlejáratú hitelek és kölcsönök belföldön	0437		
415	6. Hosszúlejáratú hitelek és kölcsönök külföldön	0438		
416	7. Pénzügyi leasing kötelezettségei	0439	6.716	8.169
419	8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0440		
498	H. HALASZTOTT HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0441		
42 - 49 (kivéve 498)	I. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	15.639	20.581
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.148	2.000
420	1. Rövid lejáratú hitelek anyavállalattól és függő viszonyban lévő jogi személyektől	0444		
421	2. Rövid lejáratú hitelek egyéb kapcsolt jogi személytől	0445		
422	3. Belföldi rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0446	1.148	2.000
423	4. Külföldi rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0447		
427	5. Kötelezettségek állandó eszközökből és felfüggesztett tevékenységek értékesítésre szánt eszközeiből	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0450		10
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4.520	4.372
431	1. Beszállítók - belföldi anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0452	294	290
432	2. Beszállítók-belföldi anyavállalat és függő viszonyban lévő külföldi jogi személyek	0453		
433	3. . Beszállítók - egyéb belföldi jogi személyek	0454		
434	4. Beszállítók- egyéb, külföldi kapcsolt jogi személyek	0455		
435	5. Belföldi beszállítók	0456	4.226	4.082
436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	4.829	4.914
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	1.637	1.600

48	VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS ILLETÉKEK KÖTELEZETTSÉGEI	0461	2	0
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	3.503	7.685
	J. TŐKEÖSSZEG FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	K. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	82.021	97.484
89	L. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0465		

2.3. Eredménykimutatás

1a. számú melléklet

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2017.01.01-12.31.

ezer dinárban

Számlacsoport -számla	T É T E L M E G N E V E Z É S E	AAP	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás (becslés) 31.12.2017.
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK			
60-65, kivéve 62 és 63	A. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	123.047	114.857
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0
600	1. Anyavállalatnak és függő jogi személynek belföldi piacon eladott áruk árbevétele	1003		
601	2. Anyavállalatnak és függő jogi személynek külföldi piacon eladott áruk árbevétele	1004		
602	3. Egyéb kapcsolt jogi személynek belföldi piacon eladott áruk árbevétele	1005		
603	4. Egyéb kapcsolt jogi személynek külföldi piacon eladott áruk árbevétele	1006		
604	5. Belföldi áruértékesítésének árbevételei	1007		
605	6. Külföldi áruértékesítésének árbevételei	1008		
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK ÁRBEVÉTELEI (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	123.032	114.857
610	1. Anyavállalatnak és függő jogi személynek hazai piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1010	2.021	932
611	2. Anyavállalatnak és függő jogi személynek külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1011		
612	3. Egyéb kapcsolt jogi személynek belföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1012		
613	4. Egyéb kapcsolt jogi személynek külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1013		
614	5. Belföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1014	121.011	113.925
615	6. Külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1015		
64	III. PRÉMIUMOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL STB. SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1016		0
65	IV. EGYÉB TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	1017	15	0
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ RÁFORDÍTÁSOK			
50-55, 62 és 63	B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	119.941	108.104

50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1019		
62	II. SAJÁT ELŐÁLLÍTÁSÚ ESZKÖZÖK AKTIVÁLT ÉRTÉKE	1020		
630	III. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZTERMÉK, ÉS NEM BEFEJEZETT SZOLGÁLTATÁS KÉSZLET ÉRTÉKNÖVELESE	1021		
631	IV. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZTERMÉK, ÉS NEM BEFEJEZETT SZOLGÁLTATÁS KÉSZLET ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENTÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	14.793	10.379
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	2.350	2.078
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉRJÁRULÉKOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK	1025	67.510	66.098
53	VIII. TERMELŐSZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	10.787	7.818
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1027	7.600	7.200
541 - 549	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖLTSÉGEI	1028		
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	16.901	14.531
	C. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (1001 – 1018) ≥ 0	1030	3.106	6.753
	D. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK VESZTESÉGE (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	E. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (1033 + 1038 + 1039)	1032	66	1
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalattól és függő viszonyban lévő jogi személytől	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolott jogi személyektől	1035		
665	3. Bevételek társult személyek nyereségéből és közös vállalkozásból	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038	14	
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSA (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039	52	1
56	Gy. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (1041 + 1046 + 1047)	1040	722	358
56, kivéve 562, 563 és 564	I. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEL VALÓ VISZONYBÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Anyavállalati és függő viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő pénzügyi ráfordítások	1042		
561	2. Egyéb kapcsolott jogi személlyel való kapcsolatból eredő pénzügyi ráfordítások	1043		
565	3. Kapcsolott jogi személyek veszteségében való részvételből és közös vállalkozásból eredő ráfordítások	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi ráfordítások	1045		
562	II. KAMATKÖLTSÉGE (HARMADIK SZEMÉLY FELÉ)	1046	522	348
563 és 564	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSA (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	200	10
	F. PÉNZÜGYI MŰVELETEK NYERESÉGE (1032 – 1040)	1048		
	G. PÉNZÜGYI MŰVELETEK VESZTESÉGE (1040 – 1032)	1049	656	357
683 és 685	3. EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA	1050		

583 és 585	I. EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL EREDŐ RÁFORDÍTÁS, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA	1051	3.000	2.000
67 és 68, kivéve 683 és 685	H. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	2.727	2.268
57 és 58, kivéve 583 és 585	I. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1053	88	0
	J. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.089	6.664
	K. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI VESZTESEG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		0
69-59	L. VÁLLALKOZÁSI NETTÓ VISSZATARTOTT NYERESÉG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSÁNAK ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓINAK HATÁSAI	1056		
59-69	M. VÁLLALKOZÁSI NETTÓ VISSZATARTOTT VESZTESEG, A KÖNYVELÉSI POLITIKÁK MÓDOSÍTÁSÁNAK ÉS AZ ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBAKORREKCIÓINAK HATÁSAI	1057	60	48
	N. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.029	6.616
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	II. NYERESÉGGADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1060		
722 részben	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1061		
722 részben	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRÁFORDÍTÁSAI	1062		
723	P. MUNKÁLTATÓNAK FIZETETT SZEMÉLYI BEVÉTELEK	1063		
	R. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	2.029	6.616
	S. NETTÓ VESZTESEG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. A TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET MEGILLETŐ NETTÓ VESZTESEG	1068		
	IV. A TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ VESZTESEG	1069		
	V. RÉSZVÉNYEKBŐL EREDŐ NYERESÉG			
	1. Részvényenkénti bevétel	1070		
	2. Részvényekből eredő (csökkentett) bevétel részvényenként	1071		

2.4. Jelentés a készpénzforgalomról

1b. számú
melléklet

JELENTÉS A KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL 2017.01.01-2017.12.31.

Ezer dinárban

T É T E L M E G N E V E Z É S E	AAP	Összeg	
		Terv 2017	Megvalósítás (becslés) 2017
		1	2
A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜGYVITELI TEVÉKENYSÉGEKBŐL			
I. Ügyviteli tevékenységek utáni készpénzbevételek (1 - 3)	3001	140.000	133.818
1. Eladás és előlegek	3002	140.000	133.818
2. Ügyviteli tevékenységből származó kamatok	3003		
3. Egyéb beáramlások a rendes ügyvitelből	3004		
II. Ügyviteli készpénzkiadások (1 - 5)	3005	119.345	119.781
1. A beszállítók kifizetése és előlegek kiadása	3006	33.699	32.542
2. Bérek, járulékok és egyéb kiadások	3007	62.764	66.089
3. Kifizetett kamatok	3008	1.122	348
4. Nyereségadó	3009	1.000	952
5. Egyéb kiáramlások a rendes ügyvitelből	3010	20.759	19.850
III. Nettó készpénz beáramlása az ügyviteli tevékenységekből (I-II)	3011	20.655	14.037
IV. Nettó készpénz kiáramlása az ügyviteli tevékenységekből (II-I)	3012		
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZPÉNZFORGALOM			
I. Befektetési készpénzbevételek (1 - 5)	3013		
1. Részvény- és részesedés-eladás (nettó bevételek)	3014		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek eladása	3015		
3. Egyéb pénzügyi bevételek (nettó bevételek)	3016		
4. Befektetések utáni kamatbevételek	3017		
5. Osztalékok	3018		
II. Egyéb befektetési készpénzkiáramlás (1 - 3)	3019	10.000	11.026
1. Részvények és részesedések vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
2. Nem anyagi befektetések, ingatlanok, berendezések, felszerelés és biológiai szerek vásárlása	3021	10.000	11.026
3. Egyéb pénzügyi kihelyezések (nettó kiadások)	3022		
III. Nettó beruházási tevékenységből eredő készpénz beáramlás (I-II)	3023		
IV. Nettó beruházási tevékenységből eredő készpénz kiáramlás (II-I)	3024	10.000	11.026
C. PÉNZELÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÉSZPÉNZFORGALOM			
I. Pénzügyi tevékenységből eredő készpénz beáramlás (1 - 5)	3025		
1. Alaptőke megnövelés	3026		
2. Hosszúlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	3027		
3. Rövidlejáratú kölcsönök (nettó beáramlás)	3028		
4. Egyék hosszúlejáratú kötelezettségek	3029		
5. Egyék rövidlejáratú kötelezettségek	3030		
II. Pénzügyi tevékenységből eredő készpénz kiáramlás (1 - 6)	3031	15.966	4.683
1. Saját részvények és részesedések visszavásárlása	3032		
2. Hosszúlejáratú kölcsönök (kiáramlások)	3033		
3. Rövidlejáratú kölcsönök (kiáramlások)	3034	7.780	1.931
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlások)	3035	1.119	652
5. Pénzügyi lízing	3036	7.067	2.100

6. Kifizetett osztalékok	3037		
III. Pénzelési tevékenységből eredő nettó készpénz beáramlás (I-II)	3038		
IV. Pénzelési tevékenységből eredő nettó készpénz kiáramlás (II-I)	3039	15.966	4.683
D. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	140.000	133.818
E. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	145.311	135.490
F. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042		
G. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043	5.311	1.672
GY. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3044	8.553	8.284
H. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK A KÉSZPÉNZELMSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3045		
I. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSEGEK A KÉSZPÉNZELMSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3046		
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	3.242	6.612

2.5. A megvalósított üzleti mutatók elemzése

2. sz. melléklet

2.5.1. A tervezett és megvalósított üzletviteli mutatók feltérképezése

ezer dinárban

Ügyvitelből származó bevételek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	116.133	118.431	123.047	121.833
Megvalósítás	119.353	125.134	114.857	-
Megvalósítás/Terv (%)	103%	106%	93%	-

ezer dinárban

Ügyvitelből származó kiadások	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	113.075	116.717	119.941	117.091
Megvalósítás	97.653	99.670	108.104	-
Megvalósítás/Terv (%)	86%	85%	90%	-

ezer dinárban

Össz bevétel	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	119.295	121.224	125.840	124.102
Megvalósítás	122.467	126.498	117.126	-
Megvalósítás/Terv (%)	103%	104%	93%	-

ezer dinárban

Össz kiadás	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	118.381	120.218	123.811	121.561
Megvalósítás	119.844	118.619	110.510	-
Megvalósítás/Terv (%)	101%	99%	89%	-

ezer dinárban

Ügyviteli eredmény	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	3.058	1.714	3.106	4.742
Megvalósítás	21.700	25.464	6.753	-
Megvalósítás/Terv (%)	710%	1486%	217%	-

ezer dinárban

Nettó eredmény	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	914	1.006	2.029	2.541
Megvalósítás	1.507	7.879	6.616	-
Megvalósítás/Terv (%)	165%	783%	326%	-

A munkavállalók száma 12.31-én	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	74	74	74	69
Megvalósítás	74	74	69	69
Megvalósítás/Terv	0	0	5	0

dinárban

Átlag nettó munkabér	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	38.424	37.505	37.505	40.562
Megvalósítás	38.133	37.181	37.250	-
Megvalósítás/Terv (%)	99%	99%	99%	-

Racionális elemzés	2015. év Megvalósítás	2016. év Megvalósítás	2017. év Megvalósítás	2018. év Terv
EBITDA	9640	13517	14164	12432
Fizetőképesség	0,81	1,09	1,32	0,90
Adósság/tőke	0,55	0,33	0,42	0,39
Haszonkulcs	0,02	0,06	0,06	0,02
Gazdaságosság	1,22	1,19	1,06	1,04
Termelékenység	0,49	0,46	0,56	0,53

Megjegyzés:

Fizetőképesség a forgóeszközök/rövidtávú kötelezettségek közötti viszony.

Adósság/tőke az össz adósság (hosszútávú tartalékok és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövidtávú kötelezettségek) és a tőke (a mérleg források oldalának az összessége) közötti viszony.

Haszonkulcs az össz jövedelem (alaptevékenységből származó jövedelem adózás előtt) / eladásból származó jövedelem (jövedelem az áruk, termékek és szolgáltatások eladásából) közötti viszony.

Gazdaságosság ügyviteli bevételek/ügyviteli kiadások közötti viszony.

Termelékenység bruttó jövedelem és személyi jövedelem (bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadások) / össz bevétel (az eredménymérlegben szereplő össz bevételi kategória) közötti viszony.

2.6. A tervezett mutatóktól való eltérés okai

Az ügyviteli bevételek mutatója a 2017-es évben 93%-os a tervezetthez képest, ugyanúgy mint az összjövedelem mutatója. A kiadott napijegyek száma jóval a tervezett szám alatt van, ami kihatott a megvalósított jövedelem alacsonyabb becslésére.

Az ügyviteli kiadások, ugyanúgy mint az össz kiadások 90%-ra lettek becsülve, illetve 89%-ra a tervezettől. A kamatból eredő kiadások a jóváhagyott hitelek kihasználatlansága miatt alacsonyabb megvalósítási szintre kerültek. Kevesebb anyagköltségre valamint termelőszolgáltatásokra volt szükség.

Bemutatásra kerül a megvalósítás becslése a 2017-es évre, ami valamivel alacsonyabb, viszont a kiadások jelentősen a tervezett szint alatt vannak.

A vállalat mindennapi tevékenysége által arra törekszik, hogy minél inkább csökkentse a költségeit, amik 10%-al alacsonyabbak is a tervezettnél, ahogyan az látható is a ügyviteli kiadások táblázatában. Az össz kiadások a 2017-es évben 12%-al alacsonyabbra vannak becsülve a tervezettnél, az előző években azok a tervezett szinten voltak megvalósítva.

A fentebb említett okok oda vezettek, hogy az ügyviteli mutatók, valamint a nettó eredmények jóval nagyobbak lettek a tervezettnél. A vállalat évről évre pozitív eredményt valósít meg, melyet a 2017-es évben 6.616.067,42 dinárra értékelték.

2.7. Az ügyviteli folyamatok fejlesztésére irányuló valamint a vállalati ügyvitel területein megvalósított tevékenységek

A vállalat a belső ellenőrzés rendszerének bevezetésével minimalizálta az ügyviteli kockázatot.

A munkahelyek új besorolása szintén precízen megfogalmazta a meghatározott munkahelyi profilok iránti szükségleteket.

Napi szinten tesznek lépéseket az ügyviteli folyamatok fejlesztésére, amiről a Vállalat megvalósított pozitív eredményei tanúskodnak.

A vállalati oktatás és a vállalati ügyvitel elveinek a megvalósítása a saját ügyvitelében prioritást élvez a Vállalat vezetőségénél. A vállalati ügyvitel lehetővé teszi a rendszert, mely alapján meghatározzák a Vállalat céljait, az eszközöket, melyekkel ezek a célok elérhetőek valamint az eredmények lekövetését. A vezetőség tagjai valamint a felügyelőbizottság tagjai rendelkeznek a megfelelő tanúsítványokkal ezekről a területekről és a döntések meghozatalakor figyelembe veszik ezeket az elveket.

Tevékenységeket folytattak egy pénzügyi ellenőrzési és irányítási rendszer bevezetésén és létrehozásán.

III. Célok és tervezett tevékenységek a 2018-as évben

3.1. Célok

A vállalat fejlődési folyamatában a célok elsődlegesen tervezett döntéseket jelentenek, amelyeknek alá vannak rendelve minden egyéb tervezett döntések, egyenkénti tervek és programok. A célok a legjelentősebb hajtóerők a vállalat összes tevékenysége közül valamint a munkahatékonyság ellenőrzésének az eszköze.

Minden egyes kimutatott cél néhány fontos faktor szublimációját képezi, úgy mint a kívánt eredmény, a megvalósítás feltételeinek és standardjainak megléte, melyekkel meghatározzák a célok megvalósításának sikerességét.

- ✓ A vállalat jövőképének és küldetésének megvalósítása;
- ✓ Minőséges szolgáltatásnyújtás, a felhasználók szükségleteinek kielégítése céljából;
- ✓ Olyan döntéshozatal, mely figyelembe veszi a belső és külső érdekelt felek érdekeit is;
- ✓ Partnerségi viszony ápolása a szolgáltatások igénybevevőivel, tehát a vevőkkel és a beszállítókkal;
- ✓ A foglalkoztatottak folyamatos képzése és képesítése a szaktudásuk szintjének emelése céljából;
- ✓ Belső kommunikáció, információáramlás;

- ✓ Külső kommunikáció a nyilvánossággal, a kétoldalú kommunikáció elvei alapján.

A Közvállalat létrehozásának célja a Szabadka Város területén lévő parkolóhelyek megszervezése, karbantartása és fejlesztése, valamint a közlekedési és egyéb közterületeken szabálytalanul parkoló járművek elszállítása és őrzése. Ezen célok megvalósítása érdekében a KKV Parking Szabadka közhasznú tevékenységeket folytat, mégpedig:

- a parkolásra szánt közterületek karbantartása,
- a parkolóhely használatának megfizettetése,
- új parkolóhelyek kiépítése,
- közgarázsok kiépítése,
- a szabálytalanul parkoló járművek elszállítása és őrzése,
- sport és szabadidő tevékenységek felszerelésének bérlete és lízingelése, и
- horizontális szignalizációk bejelölése.

A stratégiai célok mindenekelőtt a kommunális rend fenntartására, a meglévő kapacitások minél hatékonyabb kihasználására, a parkolási rendszer nagyobb hatékonyságára, a parkolási rendszer alá volt területek vonzerejének növelésére, a rendszer fejlődésére és fejlesztésére befektetendő eszközök biztosítására, valamint a parkolóhelyek kapacitásának növelésére, és a szolgáltatások kínálatának különbözőségére irányulnak.

3.2. Piacelemzés

KKV Parking Szabadka közérdekű kommunális tevékenységet folytat és mint olyan monopolt képez a piacon már megalapításától kezdve, a Vállalat 1998-ban a Szabadka KT által meghozott alapítói okirat meghozatalától kezdve, amikor is megkezdte tevékenységét. Ki kell hangsúlyozni, hogy a Vállalat piaci elvek alapján működik, mivel a költségeit a szolgáltatásaik megfizettetéséből fedezi annak felhasználóitól.

Maga a tevékenység, amit a Vállalat folytat, az úgynevezett alap kommunális tevékenységek közé tartozik (kiindulva a Kommunális tevékenységekről szóló törvény 2. szakaszából).

A parkolóhelyek felhasználói, a parkolási költségekre kiadásként tekintenek, melyet a gépjárművel való rendelkezés hordoz magával, ugyanúgy mint a regisztráció, karbantartás és egyéb.

A járművek számának megnövekedése megköveteli a megfelelő számú parkolóhely kialakítását. Ebből a tényből kiindulva, a Vállalat kénytelen folyamatosan saját forrásból szerzett eszközöket befektetni új parkolóterületek pénzelésére és kialakítására. Ez miatt a Vállalat minden évben a megvalósított jövedelme jelentős részét új beruházásokba fekteti.

A parkolás működésének javítása és a parkolási igények valamint a rendelkezésre álló parkolási területek összehangolása céljából szükséges megfogalmazni a parkolóhelyek kezelésének koncepcióját, tehát a parkolóhelyek, mint közterületek felhasználásának módját és feltételeit.

A parkolóhelyek hiánya a központi városi övezetekben igényt formált a külön parkolási rendszer megfogalmazására, mellyel csökken a járművek tartózkodásának ideje a parkolóhelyeken és növekszik a forgás, mindemellett a kommunális rend is szabályozva van. Ezen a módon, ugyanabban az akkumulációban, több felhasználó tudja használni ugyanazt a parkolóterületet, ami nagyobb esélyt jelent arra hogy parkolóhelyet találjunk.

3.3. Ügyviteli kockázatok, valamint kockázatkezelési terv

A kockázatokat fel kell mérni és kezelni az egész rendszer szintjén, hogy azok felismerésre, osztályzásra kerüljenek, valamint hogy azokat olyan események kövessék, amik a rendszer céljainak megvalósítását teszik lehetővé.

A vezetőség minden egyes felismert kockázatnál mérlegeli, hogy elfogadja-e, az elfogadható minimális szintre hozza-e vagy elkerülje azt.

Miután felismerték és felmérték a kockázatot, a vezetőség döntést hoz arról, hogy milyen lépéseket kell megtenni válaszul a kockázatokra, ami a kockázat előfordulásának hatásától és valószínűségétől függ, de attól is, hogy a vállalat mennyire áll készen a kockázat elfogadására. A kockázatkezelés törvényes kötelezettség és fontos szegmense a megfelelő vezetésnek. A közsférában működő szervezetek szembesülnek egy sor belső és külső forrásból származó kockázattal, melyeket fel kell hogy becsüljenek.

A Parking KKV munkaszervezésileg, a Szabadka Város helyi önkormányzati rendszerében határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról a 2015. évben szóló határozatával (Szabadka Város Hivatalos Lapja 5/16) összhangban meg vannak határozva a munkahelyek és ki vannak osztva a felelőségek melyek alapján kivitelezhető az ellenőrzés és a felügyelet, melynek célja a Vállalat ügyvitelének minél nagyobb hatékonysága. Az ellenőrzés és felügyelet rendszere u Parking KKV Szabadkánál megfelelő szinten van és minden lehetséges ellenőrzési intézkedést megtettek annak érdekében, hogy elfogadható szintre csökkentsék a potenciális és az előrelátható kockázatokat.

1) A Vállalat, a tevékenységének természetéből fakadóan, különböző kockázatokkal szembesül:

Mint állandó kockázat jelentkezik az SMS üzenetek operátoron keresztül történő megfizettetésének problémája, akik a monopol helyzetük miatt a piacon megnehezítik a Parkoló szolgáltatásokat végző cégek működését az országban, mivel a hónap végével a Vállalat köteles az ÁFA kifizetésére az SMS üzenetekből származó bevételekre, viszont a megfizettetés eljárása az mobilszolgáltatóktól jelentősen késik. A probléma megoldását és a kockázat sikeres kezelését a Vállalat új és kedvezőbb Szerződés aláírásában látja, melyet a Szerbiai Parkolótársaságok Szervezete fog aláírni az össz parkoló szolgáltatást nyújtó szervezet nevében a mobilszolgáltatókkal.

2) Az előző években is jelenlevő probléma továbbra is jelen van, ami az Hozzáadot értékről szóló törvénnyel összhangban, a vállalat ÁFA köteles lesz attól a pillanattól kezdve, hogy a napi jegyet a járművön hagyják. A vállalat szembesül a kockázattal abban a pillanatban, amikor kiadja a napi jegyet ismeretlen személynek, mivel a napi jegy kiadása pillanatában köteles a

következő hónapban kifizetni az ÁFÁ-t ez alapján, viszont nem lehetséges előrelátni, hogy a követelés ugyanez alapján meg lesz-e fizetve. Az ügyvitel elemzésekor szembesültünk azzal, hogy a kifizetéssel ez alapján késnek pár hónapot, pedig a határidő 7 nap lenne. Figyelembe véve, hogy a jármű tulajdonosa még ismeretlen, az adatokat az illetékes rendőrségi szervektől kell lekérni. Mindenesetre, a megfizettetés folyamata jelentősen hosszabb lesz ily módon, és egy nem reális kép alakul ki a Vállalatról, pontosabban sokkal jobb eredmény látszik a tényleges állapotnál. Ez okból kifolyólag a Szerbiai Parkolótársaságok Szervezete indítványozta a jelen helyzet megoldását új törvényes megoldások alkalmazásával. A szabályzások módosításáig a Vállalatok kénytelenek az ügyvitelük valós eredményének kimutatása érdekében a követeléseik egy részét átvinni a következő periódusra, tehát közvetlenül módosítani a követelések összegét a pénzügyi jelentésekről szóló nemzetközi standardokkal összhangban. A Vállalat, a probléma részleges megoldásaként a kockázat sikeres kezelésére magánvégrehajtó alkalmazását látja a felsorolt vitatott követelések bíróság általi megfizettetésére. Ez okból kifolyólag, a Vállalat ahogy az előző évi működési tervben, ugyanúgy a 2017-es évi működési tervben is előrelátta a magán bírósági végrehajtók alkalmazásának költségeit, mert úgy véli hogy ily módon csökken majd a tartozás mértéke a Vállalat felé.

3) A előző két meglévő kockázat alapján keletkezett a harmadik, létrejött a követeléseinek megfizettetése kapcsán, miszerint a Vállalat bevételeinek 40%-át az SMS üzenetekből befolyó bevételek képezik, melyet teljes egészében a RINO-ból eredő kötelezettségek kifizetésére használnak, ahol 45 napos határidő van meghatározva a fizetésre, illetve 60 nap, viszont a megfizettetés folyamata sokkal hosszabb ennél. Ez alapján egy nem reális pénzügyi kép mutatkozik a Vállalatról.

Ezek a fajta kockázatok nagyon károsan hatnak a stratégiai és operatív célok elérésére, viszont a Vállalat a maga részéről mindent meg fog tenni azért, hogy a megfelelő kockázatkezeléssel megőrizze a képességét a hatásköreinek és funkcióinak minőséges elvégzésére.

3.4. Tervezett mutatók a 2018-as évre

2.sz. melléklet

ezer dinárban	
Ügyvitelből származó bevételek	
Terv	121.833
ezer dinárban	
Ügyvitelből származó kiadások	2018. év
Terv	117.091
ezer dinárban	
Össz bevétel	2018. év
Terv	124.102
ezer dinárban	
Össz kiadás	2018. év
Terv	121.561
ezer dinárban	
Ügyviteli eredmény	2018. év
Terv	4.742
Ezer dinárban	
Nettó eredmény	2018. év
Terv	2.541
A munkavállalók száma 12.31-én	2018. év
Terv	69
dinárban	
Átlag nettó munkabér	2018. év
Terv	40.480

Racionális analízis	2018. év
EBITDA	12432
Fizetőképesség	0,90
Adósság/tőke	0,39
Haszonkulcs	0,02
Gazdaságosság	1,04
Termelékenység	0,53

IV. TERVEZETT BEVÉTELFORRÁSOK ÉS A KIADÁSOK POZÍCIÓI RENDELTETÉS SZERINT

4.1. Mérleg

3. sz. melléklet

Mérleg 2018.12.31-én

Ezer dinárban

Számclacsoport - számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP				
			Terv 2018. 03.31.	Terv 2018. 06. 30.	Terv 2018. 09. 30.	Terv 2018. 12. 31.
1	2	3	4	5	6	7
	ESZKÖZÖK					
0	A. JEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0001				
	B. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	70.353	73.003	72.103	74.751
1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 és 019 részben	1. Fejlesztési befektetés	0004				
011, 012 és 019 részben	2. Koncessziók, szabadalmak, licenszek, áru- és szolgáltatás- márkák, software és egyéb jogok	0005				
013 és 019 részben	3. Üzleti vagy cégérték	0006				
014 és 019 részben	4. Egyéb immateriális javak	0007				
015 és 019 részben	5. Immateriális javak előkészületben	0008				
016 és 019 részben	6. Immateriális javakra adott előlegek	0009				
2	II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	70.256	72.906	72.006	74.654
020, 021 és 029 részben	1. Földterület	0011				
022 és 029 részben	2. Épületek	0012	44.379	45.900	45.379	46.277
023 és 029 részben	3. Berendezések és felszerelés	0013	25.011	26.140	25.761	27.511
024 és 029 részben	4. Befektetési ingatlan	0014				
025 és 029	5. Egyéb ingatlan, berendezés és felszerelés	0015	855	855	855	855
026 és 029 részben	6. Előkészületben lévő berendezés, ingatlan és felszerelés	0016	11	11	11	11
027 és 029 részben	7. Befektetések mások ingatlanában, berendezésébe és felszerelésébe	0017				
028 és 029 részben	8. Ingatlanra, berendezésre és felszerelésre adott előlegek	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 és 039 részben	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és 039 részben	2. Tenyészállatok	0021				
037 és 039 részben	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022				
038 és 039 részben	4. Biológiai eszközökre adott előlegek	0023				
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	97	97	97	97
040 és 049 részben	1. Tőkerészesedés függő viszonyban lévő jogi személyben	0025				
041 és 049 részben	2. Tőkerészesedés társulásban és közös vállalkozásban	0026				
042 és 049 részben	3. Tőkerészesedés egyéb jogi személyben és egyéb értékesítésre rendelkezésre álló értékpapírokban	0027				
043, 044 és 049 részben	4. . Hosszútávú befektetés anyavállalatnál és egyéb kapcsolt jogi	0028				
део 043, део 044 и део 049 részben	5. Hosszútávú befektetés egyéb kapcsolt jogi személynél	0029				

045 és 049 részben	6. Hosszútávú befektetés belföldön	0030				
045 és 049 részben	7. Hosszútávú befektetés külföldön	0031				
046 és 049 részben	8. Esedékességig tartott értékpapírok	0032				
048 és 049 részben	9. Egyéb hosszútávú pénzügyi befektetések	0033	97	97	97	97
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 és 059 részben	1. Követelések anyavállalattól és függő viszonyban lévő jogi személyektől	0035				
051 és 059 részben	2. Követelések egyéb kapcsolt személyektől	0036				
052 és 059 részben	3. Követelések áruhitel értékesítése alapján	0037				
053 és 059 részben	4. Pénzügyi leasingszerződés alapján történt értékesítés követelése	0038				
054 és 059 részben	5. Jótállásból eredő követelések	0039				
055 és 059 részben	6. Vitás és gyanús követelések	0040				
056 és 059 részben	7. Egyéb hosszútávú követelések	0041				
288	C. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK	0042				
	D. FORGÓESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	19.610	18.750	21.050	18.620
1 osztály	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	10	50	50	311
10	1. Anyag, segédanyag, szerszámok és apróleltár	0045				
11	2. Befejezetlen termelés és szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048				
14	5. Értékesítésre szánt állóeszközök	0049				
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	0050	10	50	50	350
	II. ÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	12.850	11.050	12.850	12.677
200 és 209 részben	1. Belföldi vevők - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0052	100	50	50	63
201 és 209 részben	2. Külföldi vevők - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0053				
202 és 209 részben	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolt jogi személyek	0054				
203 és 209 részben	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolt jogi személyek	0055				
204 és 209 részben	6. Belföldi vevők	0056	12.750	11.000	12.800	12.614
205 és 209 részben	6. Külföldi vevők	0057				
206 és 209 részben	7. Egyéb értékesítés alapú követelések	0058				
21	III. SPECIFIKUS MUNKÁBÓL EREDŐ KÖVETELÉSEK	0059				
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	150	150	150	150
236	V. PÉNZESZKÖZÖK MELYEK ÉRTÉKELÉSE FAIR ÉRTÉK SZERINT TÖRTÉNIK AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN	0061				
23 kivéve 236 és 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 és 239 részben	1. Rövid lejáratú hitelek vagy befektetések - anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0063				
231 és 239 részben	2. Rövid lejáratú hitelek vagy befektetések – egyéb kapcsolt jogi személyek	0064				
232 és 239 részben	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök- belföldön	0065				
233 és 239 részben	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök- külföldön	0066				
234, 235, 238 és 239 részben	5. Egyéb rövid lejáratú anyagi befektetések	0067				
24	VII. KÉSZPÉNZ	0068	6.600	7.500	8.000	5.200
27	VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓ	0069				
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070				281
	E. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	89.963	91.753	93.153	93.370
88	F. MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK	0072				

	FORRÁSOK					
	G. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	63.816	64.216	64.716	67.241
30	I. ALAPÍTÓI TŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	6.089	6.089	6.089	6.089
300	1. Részvényesi tőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404				
302	3. Betétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406	6.006	6.006	6.006	6.006
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti részesedések	0408				
306	7. Kibocsátási prémium	0409				
309	8. Egyéb alapítói tőke	0410	83	83	83	83
31	II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0411				
047 és 237	III. FELVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK	0412				
32	IV. TARTALÉKOK	0413	2	2	2	2
330	V. ÁTÉRTÉKELT TARTALÉKOK AZ IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK, INGATLAN, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÁTÉRTÉKELÉSE ALAPJÁN	0414				
33 kivéve 330	VI. ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (követelések állapota a 33 - kivéve a 330 - számlacsoportnál)	0415				
33 kivéve 330	VII. ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁTFOGÓ EREDMÉNY EGYÉB KOMPONENSEIBÓL NEM MEGVALÓSÍTOTT NYERESÉG (követelések állapota a 33 - kivéve a 330 - számlacsoportnál)	0416				
34	VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	57.725	58.125	58.625	61.151
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0418	56.625	56.625	56.625	58.610
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0419	1.100	1.500	2.000	2.541
	IX. KISEBBSÉGI ÉRDEKELTSÉGEK	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421				
350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó év vesztesége	0423				
	V. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	7.519	6.859	6.066	5.536
40	V. HOSSZÚLEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Tartalékok garancia időn belüli költségekre	0426				
401	2. Tartalékok természeti javak felújítási költségeire	0427				
403	3. Tartalékok átszervezési költségekre	0428				
404	4. Tartalékok foglalkoztatottak jutattásaira	0429				
405	5. Tartalékok bírósági perköltségekre	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszútávú tartalékok	0431				
41	II. HOSSZÚTÁVÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	7.519	6.859	6.066	5.536
410	1. Tőkébe átalakítható kötelezettségek	0433				
411	2. Anyavállalattal és függő viszonyban lévő jogi személyekkel szembeni kötelezettségek	0434				
412	3. Egyéb kapcsolt jogi személlyel szembeni kötelezettségek	0435				
413	4. Kibocsátott értékpapírok szerinti, egy évnél hosszabb kötelezettségek	0436				
414	5. Hosszúlejáratú hitelek és kölcsönök belföldön	0437				
415	6. Hosszúlejáratú hitelek és kölcsönök külföldön	0438				
416	7. Pénzügyi leasing kötelezettségei	0439	7.519	6.859	6.066	5.536
419	8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0440				
498	GY. HALASZTOTT HOSSZÚ LEJÁRATÚ	0441				

	KÖTELEZETTSÉGEK					
42 - 49 (kivéve 498)	H. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	18.628	20.678	22.371	20.593
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.000	2.000	2.000	2.000
420	1. Rövid lejáratú hitelek anyavállalattól és függő viszonyban lévő jogi személyektől	0444				
421	2. Rövid lejáratú hitelek egyéb kapcsoló jogi személytől	0445				
422	3. Belföldi rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0446	2.000	2.000	2.000	2.000
423	4. Külföldi rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0447				
427	5. Kötelezettségek állandó eszközökből és felfüggesztett tevékenységek értéksítésre szánt eszközeiből	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449				0
430	II. KAPOTT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK	0450	10	10	10	10
43 kivéve 430	III. ÜGYVITELBŐL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	3.420	5.300	6.870	5.010
431	1. Beszállítók - belföldi anyavállalat és függő viszonyban lévő jogi személyek	0452	220	300	350	290
432	2. Beszállítók - belföldi anyavállalat és függő viszonyban lévő külföldi jogi személyek	0453				
433	3. Beszállítók - egyéb belföldi jogi személyek	0454				
434	4. Beszállítók - egyéb, külföldi kapcsoló jogi személyek	0455				
435	5. Belföldi beszállítók	0456	3.200	5.000	6.520	4.720
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Egyéb tevékenységből eredő kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0459	5.000	5.000	5.000	4.914
47	V. HOZZÁADOTT ÉRTÉKADÓBÓL EREDŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0460	1.700	1.800	1.600	1.600
48	VI. EGYÉB ADÓK, JÁRULÉKOK ÉS ILLETÉKEK KÖTELEZETTSÉGEI	0461				
49 kivéve 498	VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	6.498	6.568	6.891	7.059
	I. TŐKEÖSSZEG FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	J. FORRÁSOK ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	89.963	91.753	93.153	93.370
89	K. MÉRLEGEN KÍVÜLI FORRÁSOK	0465				

4.2. Eredménymérleg

3a. melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG 2018.01.01-2018.12.31.

Ezer dinárban

Számlacsoport -számla	TÉTEL MEGNEVEZÉSE	AAP	ÖSSZEG			
			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	2	3	4	5	6	7
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK					
60 - 65, kivéve 62 és 63	A. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	31.225	60.390	91.054	121.833
60	I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉS BŐL EREDŐ BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Anyavállalatnak és függő jogi személynek belföldi piacon	1003				

	eladott áruk árbevétele					
601	2. Anyavállalatnak és függő jogi személynek külföldi piacon eladott áruk árbevétele	1004				
602	3. Egyéb kapcsolt jogi személynek belföldi piacon eladott áruk árbevétele	1005				
603	4. Egyéb kapcsolt jogi személynek külföldi piacon eladott áruk árbevétele	1006				
604	5. Belföldi áruértékesítése árbevételei	1007				
605	6. Külföldi áruértékesítése árbevételei	1008				
61	II. ÁRU ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK ÁRBEVÉTELEI (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	31.225	60.390	91.054	121.833
610	1. Anyavállalatnak és függő jogi személynek hazai piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1010	240	520	730	932
611	2. Anyavállalatnak és függő jogi személynek külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1011				
612	3. Egyéb kapcsolt jogi személynek belföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1012				
613	4. Egyéb kapcsolt jogi személynek külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1013				
614	5. Belföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1014	30.985	59.870	90.324	120.901
615	6. Külföldi piacon eladott késztermékek és szolgáltatások árbevétele	1015				
64	III. PRÉMIUMOKBÓL, TÁMOGATÁSOKBÓL, ADOMÁNYOKBÓL STB. SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1016				0
65	IV. EGYÉB TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ BEVÉTELEK	1017				0
	RENDES TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ RÁFORDÍTÁSOK					
50 - 55, 62 és 63	B. TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	30.310	59.219	89.529	117.091
50	I. ELADOTT ÁRU BEKERÜLÉSI ÉRTÉKE	1019				
62	II. SAJÁT ELŐÁLLÍTÁSÚ ESZKÖZÖK AKTIVÁLT ÉRTÉKE	1020				
630	III. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZTERMÉK, ÉS NEM BEFEJEZETT SZOLGÁLTATÁS KÉSZLET ÉRTÉKNÖVELÉSE	1021				
631	IV. FÉLKÉSZ- ÉS KÉSZTERMÉK, ÉS NEM BEFEJEZETT SZOLGÁLTATÁS KÉSZLET ÉRTÉKÉNEK CSÖKKENTÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	3.800	7.000	10.500	13.144
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	650	1.200	1.800	2.350
52	VII. BÉRKÖLTSÉGEK, BÉRJÁRULÉKOK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK	1025	16.310	32.619	48.929	65.238
53	VIII. TERMELŐSZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	2.750	5.000	7.800	10.187
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉS KÖLTSÉGEI	1027	2.300	4.300	6.500	8.769
541 - 549	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖLTSÉGEI	1028				
55	XI. IMMATERIÁLIS KÖLTSÉGEK	1029	4.500	9.100	14.000	17.403
	V. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (1001 – 1018) ≥ 0	1030	916	1.171	1.526	4.742
	C. ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK VESZTESÉGE (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	D. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	0	0	1
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalattól és függő viszonyban lévő jogi személytől	1034				

661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsoló jogi személyektől	1035				
665	3. Bevételek társult személyek nyereségéből és közös vállalkozásból	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
662	II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYTŐL)	1038				
663 és 664	III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSA (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039				1
56	E. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (1041 + 1046 + 1047)	1040	200	500	800	1.322
56, kivéve 562, 563 és 564	I. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEL VALÓ VISZONYBÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0
560	1. Anyavállalati és függő viszonyban lévő jogi személyekkel való kapcsolatból eredő pénzügyi ráfordítások	1042				
561	2. Egyéb kapcsoló jogi személlyel való kapcsolatból eredő pénzügyi ráfordítások	1043				
565	3. Kapcsoló jogi személyek veszteségében való részvételből és közös vállalkozásból eredő ráfordítások	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi ráfordítások	1045				
562	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSA (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	200	500	800	1.122
563 és 564	F. PÉNZÜGYI MŰVELETEK NYERESÉGE (1032 – 1040)	1047				200
	G. PÉNZÜGYI MŰVELETEK VESZTESÉGE (1040 – 1032)	1048				
	III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBBSÉGEK ÉS A VALUTA-ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSA (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1049	200	500	800	1.321
683 és 685	3. EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL EREDŐ BEVÉTEL, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA	1050				
583 és 585	I. EGYÉB VAGYONI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEANGOLÁSÁBÓL EREDŐ RÁFORDÍTÁS, MELY AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSBAN FAIR ÉRTÉKKÉNT KERÜL KIMUTATÁSRA	1051	0	0	0	3.000
67 és 68, kivéve 683 és 685	GY. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	500	1.000	1.500	2.268
57 és 58, kivéve 583 és 585	H. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1053	20	40	60	88
	I. A RENDES ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.196	1.631	2.166	2.601
	J. A RENDES ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				0
69-59	K. A MEGSZÜNT TEVÉKENYSÉGEKBŐL EREDŐ NETTÓ NYERESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKÁBAN TÖRTÉNT VÁLTOZÁSOK HATÁSAI ÉS A KORÁBBI PERIÓDUS HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056				
59-69	L. A MEGSZÜNT TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ NETTÓ VESZTESÉG, A SZÁMVITELI POLITIKÁBAN TÖRTÉNT VÁLTOZÁSOK HATÁSAIRA KIALAKULT KIADÁSOK ÉS A KORÁBBI PERIÓDUS HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	60	60	60	60

	M. ADÓZÁS ELŐTTI SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1058	1.136	1.571	2.106	2.541
	N. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI VESZTESEG (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1059				
	II. NYERESÉGADÓ					
721	I. AZ IDŐSZAK ADÓRAFORDÍTÁSAI	1060				
722 részben	II. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRAFORDÍTÁSAI	1061				
722 részben	III. AZ IDŐSZAK HALASZTOTT ADÓRAFORDÍTÁSAI	1062				
723	P. MUNKÁLTATÓNAK FIZETETT SZEMÉLYI BEVÉTELEK	1063				
	NY. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.136	1.571	2.106	2.541
	O. NETTÓ VESZTESEG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1066				
	II. A TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. A KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET MEGILLETŐ NETTÓ VESZTESEG	1068				
	IV. A TÖBBSÉGI TULAJDONOST MEGILLETŐ NETTÓ VESZTESEG	1069				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI NYERESÉG					
	1. Egy részvényre jutó alapnyereség	1070				
	2. Egy részvényre jutó csökkentett (szétválasztott) nyereség	1071				

4.3. Jelentés a készpénzforgalomról

3b. sz. melléklet

JELENTÉS A KÉSZPÉNZFORGALOMRÓL 2018.01.01. - 2018.12.31.

Ezer dinárban

T É T E L M E G N E V E Z É S E	AAP	Összeg			
		Terv 2018. 01.01-03. 31.	Terv 2018. 01.01- 06. 30.	Terv 2018. 01.01-09. 30.	Terv 2018. 01.01-12. 31.
A. KÉSZPÉNZÁRAMLÁS AZ ÜGYVITELI TEVÉKENYSÉGEKBŐL					
I. Készpénz beáramlása az ügyviteli tevékenységekből (1 - 3)	3001	35.000	70.000	105.000	138.000
1. Eladás és kapott előlegek	3002	35.000	70.000	105.000	138.000
2. Ügyviteli tevékenységből származó kamatok	3003				
3. Egyéb beáramlások a rendes ügyvitelből	3004				
II. Készpénz kiáramlása az ügyviteli tevékenységekből (1 - 5)	3005	30.160	60.417	90.676	122.320
1. A beszállítók kifizetése és adott előlegek	3006	8.425	16.850	25.274	34.522
2. Bérköltségek, bérjárulékok és egyéb személyi jellegű kiadások	3007	16.345	32.690	49.034	64.917
3. Kifizetett kamatok	3008	200	500	800	1.122
4. Nyeréségadó	3009				1.000
5. Egyéb kiáramlások a rendes ügyvitelből	3010	5.190	10.378	15.568	20.759
III. Nettó készpénz beáramlása az ügyviteli	3011	4.840	9.583	14.324	15.680

tevékenységekből (I-II)					
IV. Nettó készpénz kiáramlása az ügyviteli tevékenységekből (II-I)	3012				
B. BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Beruházási tevékenységből eredő készpénz beáramlás (1 - 5)	3013				
1. Részvények és részesedések eladása (nettó beáramlás)	3014				
2. Immateriális vagyon, ingatlan, létesítmények, felszerelés és biológiai eszközök eladása	3015				
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016				
4. Kapott kamatok a beruházási tevékenységekből	3017				
5. Kapott osztalékok	3018				
II. Beruházási tevékenységből eredő készpénz kiáramlás (1 - 3)	3019	0	3.000	7.000	7.000
1. Részvények és részesedések vásárlása (nettó kiáramlás)	3020				
2. Immateriális vagyon, ingatlan, létesítmények, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3021	0	3.000	7.000	7.000
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022				
III. Nettó beruházási tevékenységből eredő készpénz beáramlás (I-II)	3023				
IV. Nettó beruházási tevékenységből eredő készpénz kiáramlás (II-I)	3024	0	3.000	7.000	7.000
C. PÉNZELÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL EREDŐ KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
I. Pénzelési tevékenységből eredő készpénz beáramlás (1 - 5)	3025				
1. Alaptőke megnövelés	3026				
2. Hosszúlejáratú hitelek (nettó beáramlás)	3027				
3. Rövidlejáratú hitelek (nettó beáramlás)	3028				
4. Egyék hosszúlejáratú kötelezettségek	3029				
5. Egyék rövidlejáratú kötelezettségek	3030				
II. Pénzelési tevékenységből eredő készpénz kiáramlás (1 - 6)	3031	9.225	11.056	12.510	10.093
1. Saját részvények és részesedések visszavásárlása	3032				
2. Hosszúlejáratú hitelek (kiáramlások)	3033				
3. Rövidlejáratú hitelek (kiáramlások)	3034	3.741	4.668	5.22	1.907
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlások)	3035	280	560	839	1.119
5. Pénzügyi lízing	3036	5.204	5.828	6.446	7.067
6. Kifizetett osztalékok	3037				
III. Pénzelési tevékenységből eredő nettó készpénz beáramlás (I-II)	3038				
IV. Pénzelési tevékenységből eredő nettó készpénz kiáramlás (II-I)	3039	9.225	11.056	12.509	10.093
D. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	35.000	70.000	105.000	138.000

E. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	39.385	74.473	110.185	139.412
F. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042				
G. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043	4.386	4.473	5.185	1.412
GY. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN	3044	6.612	6.612	6.612	6.612
H. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZELMSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3045				
I. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK A KÉSZPÉNZELMSZÁMOLÁS ALAPJÁN	3046				
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2.228	2.139	1.427	5.200

4.4. A tervezett és megvalósított bevételek és kiadások szerkezete

Konto	Megnevezés	Terv 2017	Becslés 2017	Terv 2018	index		
					4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
I	ÖSSZBEVÉTEL	125.840.197,86	117.126.012,77	124.102.370,81	93,08	105,96	98,62
	Parkolási szolgáltatásokból eredő bevételek	113.636.345,33	105.911.963,93	112.499.981,88	93,20	106,22	99,00
	Jármű-depó szolgáltatásokból eredő bevételek	9.196.534,54	8.770.048,83	9.196.534,54	95,36	104,86	100,00
	Támogatásokból eredő bevételek	0,00		0,00	-	-	-
	Egyéb bevételek	3.007.317,99	1.699.000,00	2.405.854,39	56,50	141,60	80,00
II	ÖSSZKIADÁS	123.810.863,58	110.509.945,35	121.561.529,08	89,26	110,00	98,18
512-000	Elhasznált anyagok folyó és hosszútávú karbantartásra	3.000.000,00	2.350.000,00	3.000.000,00	78,33	127,66	100,00
512-100	Elhasznált alkatrészek	1.500.000,00	700.000,00	1.100.000,00	46,67	157,14	73,33
512-550	Szakirodalom költségei	234.218,00	230.000,00	234.218,00	98,20	101,83	100,00
512-600	Leírt apróleltár	3.200.000,00	1.711.370,83	2.200.000,00	53,48	128,55	68,75
512-601	Leírt apróleltár és felszerelés (HTZ)	3.605.000,00	2.147.335,00	3.300.000,00	59,57	153,68	91,54
512-700	Elhasznált irodaiszközök	1.854.000,00	1.850.000,00	1.909.620,00	99,78	103,22	103,00
512-800	Egyéb elhasznált anyag	1.400.000,00	1.390.000,00	1.400.000,00	99,29	100,72	100,00
512	Egyéb anyagköltségek	14.793.218,00	10.378.705,83	13.143.838,00	70,16	126,64	88,85
513-000	Üzemanyag és kenőanyag költségek	1.600.000,00	1.480.805,55	1.600.000,00	92,55	108,05	100,00
513-300	Elfogyasztott villamos energia	450.000,00	345.563,89	450.000,00	76,79	130,22	100,00
513-600	Fűtési költségek	300.000,00	251.142,90	300.000,00	83,71	119,45	100,00
513	Üzemanyag és energiaköltségek	2.350.000,00	2.077.512,34	2.350.000,00	88,40	113,12	100,00
520-000	Keresetek költségei (bruttó I)	46.055.008	46.055.004	46.041.888	100,00	99,97	99,97
520	Keresetek és járulékok költségei	46.055.008	46.055.008	46.041.888	100,00	99,97	99,97
521-000	Keresetadó költségek	8.243.884	8.243.888	8.241.493	100,00	99,97	99,97
521	A munkáltató adó és illetékterhei	8.243.884	8.243.884	8.241.493	100,00	99,97	99,97
522-000	Megbízási szerződések térítéseinek költségei	0,00	0,00	0,00	-	-	-
522	Megbízási szerződések térítése	0,00	0,00	0,00	-	-	-
524-100	Ideiglenes és átmeneti munkák elvégzéséről szóló szerződések alapján fizetendő díjak költségei	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	-	100,00
524	Ideiglenes és átmeneti munkák elvégzéséről szóló szerződések alapján fizetendő díjak költségei	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	-	100,00
526-000	Igazgató és felügyelőbizottsági tagok térítményei	1.538.886,60	1.462.025,28	1.538.886,60	95,01	105,26	100,00
526	Igazgató és felügyelőbizottsági tagok térítményei	1.538.886,60	1.462.025,28	1.538.886,60	95,01	105,26	100,00
529-020	Szolidáris támogatás a kollektív szerződés alapján	1.859.866,42	1.859.866,42	3.204.666,36	100,00	172,31	172,31
529-030	Jubileumi díjak	370.000,00	370.000,00	625.000,00	100,00	168,92	168,92
529-043	Gyógykezelés támogatása	300.000,00	100.000,00	300.000,00	33,33	300,00	100,00

529-049	Egyszeri támogatás a dolgozóknak	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00	100,00	100,00
529-100	Munkába való utazás költségei	3.600.000,00	3.104.992,78	3.600.000,00	86,25	115,94	100,00
529-111	Hivatalos út útiköltségei	90.000,00	50.000,00	90.000,00	55,56	180,00	100,00
529-112	Hivatalos út szállásköltségei	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00	100,00	100,00
529-113	Napidíjak hivatalos út alkalmával	150.000,00	110.000,00	150.000,00	73,33	136,36	100,00
529-114	Étkezési költségek hivatalos út alkalmával	100.000,00	40.000,00	100.000,00	40,00	250,00	100,00
529-116	Külföldi napidíjak költségei	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00	100,00	100,00
529-220	Ajándécsomagok a foglalkoztatottak gyermekeinek	266.000,00	266.000,00	266.000,00	100,00	100,00	100,00
529-902	Egyéb személyi költségek és díjak	0,00	0	0,00	-	-	-
529-930	Végkielégítés	4.096.718,00	4.096.718,00	240.000,00	100,00	5,86	5,86
529	Egyéb személyi költségek és díjak	11.172.584,42	10.337.577,20	8.915.666,36	92,53	86,25	79,80
531-000	Szállítási költségek (dokumentumok és iratok szállítása)	47.771,00	5.000,00	47.771,00	10,47	955,42	100,00
531-500	Postai szolgáltatások költségei	650.000,00	414.557,21	550.000,00	63,78	132,67	84,62
531-501	Postai bélyegek	800.000,00	544.468,00	600.000,00	68,06	110,20	75,00
531	Szállítási szolgáltatások költségei	1.497.771,00	964.025,21	1.197.771,00	64,36	124,25	79,97
532-000	Alapeszközök folyó karbantartása	1.460.746,00	1.460.135,36	1.460.746,00	99,96	100,04	100,00
532-010	Járműkarbantartás költségei	1.500.000,00	1.143.183,20	1.500.000,00	76,21	131,21	100,00
532-100	Alapeszközök ber.karb. költségei	2.000.000,00	701.283,00	1.700.000,00	35,06	242,41	85,00
532	Karbantartási szolgáltatások költségei	4.960.746,00	3.304.601,56	4.660.746,00	66,62	141,04	93,95
533-000	Üzlethelység bérlete			0,00	-	-	-
533-400	Eszközbérlés - lízing	0,00		0,00	-	-	-
533	Bérleti költségek	0,00	0,00	0,00	-	-	-
535-000	Hirdetési költségek	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	100,00	100,00
535-100	Rádió és tv hirdetés	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00	100,00	100,00
535-700	Adományozás	239.400,00	239.396,00	239.400,00	100,00	100,00	100,00
535-800	Támogatás	60.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00	100,00	100,00
535-900	Reklám és propaganda	190.000,00	190.000,00	190.000,00	100,00	100,00	100,00
535	Reklám és propaganda költségek	539.400,00	539.396,00	539.400,00	100,00	100,00	100,00
539-200	Kommunális szolgáltatások	3.000.000,00	2.610.367,76	3.000.000,00	87,01	114,93	100,00
539-300	Munkavédelmi költségek	339.200,00	110.000,00	339.200,00	32,43	308,36	100,00
539-700	Internet költségek	450.000,00	289.415,93	450.000,00	64,31	155,49	100,00
539	Egyéb szolgáltatások költségei	3.789.200,00	3.009.783,69	3.789.200,00	79,43	125,90	100,00
540-000	Amortizációs költségek	7.600.000,00	7.200.000,00	8.769.227,72	94,74	121,79	115,38
540	Amortizációs költségek	7.600.000,00	7.200.000,00	8.769.227,72	94,74	121,79	115,38
550-000	Könyvizsgálati költségek	200.000,00	182.670,75	200.000,00	91,34	109,49	100,00
550-100	Ügyvédi szolgáltatások költségei	600.000,00	365.166,67	600.000,00	60,86	164,31	100,00
550-105	Bírószági végrehajtók szolgáltatásainak költségei	1.000.000,00	750.237,37	1.000.000,00	75,02	133,29	100,00
550-110	Fordítói költségek	0,00	0,00	100.000,00	-	-	-
550-200	Tanácsadási szolgáltatások költségei	0,00	0,00	0,00	-	-	-
550-300	Egészségügyi szolgáltatások költségei	490.000,00	470.000,00	490.000,00	95,92	104,26	100,00
550-500	Szakképesítési költségek	377.550,00	150.000,00	377.550,00	39,73	251,70	100,00
550-700	Regisztrációs költségek	233.200,00	140.000,00	233.200,00	60,03	166,57	100,00
550-900	Egyéb nem termelői szolgáltatások	6.600.000,00	6.364.755,58	7.000.000,00	96,44	109,98	106,06
550	Immateriális szolgáltatások költségei	9.500.750,00	8.422.830,37	10.000.750,00	88,65	118,73	105,26
551-200	Vendéglátói szolgáltatások költségei	79.290,40	79.290,40	79.290,40	100,00	100,00	100,00
551-900	Egyéb reprezentációs költségek	79.917,30	79.559,27	79.917,30	99,55	100,45	100,00
551	Reprezentációs költségek	159.207,70	158.849,67	159.207,70	99,78	100,23	100,00
552-000	Biztosítási díjak	280.000,00	70.000,00	280.000,00	25,00	400,00	100,00
552-500	Biztosítási díjak a közlekedésben	400.000,00	366.013,97	380.000,00	91,50	103,82	95,00
552-600	Személybiztosítási díjak	190.000,00	150.000,00	190.000,00	78,95	126,67	100,00
552	Biztosítási díjak költségei	870.000,00	586.013,97	850.000,00	67,36	145,05	97,70
553-000	Országán belüli pénzforgalom költségei	423.685,00	320.705,58	423.685,00	75,69	132,11	100,00
553-900	Egyéb bankszolgáltatások költségei	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00	100,00	100,00
553	Országán belüli pénzforgalom költségei	573.685,00	470.705,58	573.685,00	82,05	121,88	100,00
554-000	Tagsági díjak költségei	123.200,00	99.600,00	171.200,00	80,84	171,89	138,96
554-300	Gazdasági egyesületek tagsági díjai	0,00	0,00	0,00	-	-	-
554	Tagsági díjak költségei	123.200,00	99.600,00	171.200,00	80,84	171,89	138,96
555-010	Vagyonadó	150.000,00	126.199,58	200.000,00	84,13	158,48	133,33

555-410	Környezetvédelmi és környezetfejlesztési térítés	25.145,70	25.145,70	25.145,70	100,00	100,00	100,00
555-500	Adók és járulékok végzések alapján	93.066,00	0,00	93.066,00	0,00	-	100,00
555-700	Helyi kommunális illeték	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	100,00	100,00
555-710	Helyi kommunális illeték a parkolóhelyek használatára	0,00	0,00	0,00	-	-	-
555-720	Helyi kommunális illeték - lóverseny utca	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
555-730	Helyi kommunális illeték a közterületek használatára	9.600,00	9.600,00	9.600,00	100,00	100,00	100,00
555-900	Egyéb adók, amik a költségeket terhelik	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00	100,00	100,00
555-920	Egyéb önkéntes hozzájárulás végzés alapján	0,00	0,00	0,00	-	-	-
555	Adók és járulékok végzés alapján	327.811,70	205.945,28	372.811,70	62,82	181,02	113,73
559-000	Média és újsághirdetések költségei	38.390,00	38.390,00	38.390,00	100,00	100,00	100,00
559-100	Illetékek	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	100,00	100,00
559-110	Bírószági illetékek	200.000,00	50.000,00	200.000,00	25,00	400,00	100,00
559-120	Adminisztratív illetékek	46.640,00	15.000,00	46.640,00	32,16	310,93	100,00
559-200	Bírószági és szakértői költségek	150.000,00	120.000,00	150.000,00	80,00	125,00	100,00
559-900	Egyéb immateriális költségek	4.900.000,00	4.353.906,43	4.900.000,00	88,86	112,54	100,00
559	Egyéb immateriális költségek	5.345.030,00	4.587.296,43	5.275.277,00	85,82	115,00	98,69
562-600	Kamatkiadások	500.000,00	348.275,99	1.100.000,00	69,66	315,84	220,00
562-700	Késve fizetett közbevételek kamata	12.481,00	0,00	12.481,00	0,00	-	100,00
562-800	Beszállítók késedelmes kifizetésének kamata	10.000,00	28,95	10.000,00	0,29	34542,31	100,00
562	Kamatkiadások	522.481,00	348.304,94	1.122.481,00	66,66	322,27	214,84
563-000	Negatív árfolyamkülönbség	200.000,00	10.000,00	200.000,00	5,00	2000,00	100,00
563	Negatív árfolyamkülönbség	200.000,00	10.000,00	200.000,00	5,00	2000,00	100,00
570-900	Alapeszközök költségei	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	-	100,00
570	Alapeszközök költségei	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	-	100,00
574-600	Készpénz és értékpapírhiány	0,00	0,00	0,00	-	-	-
574	Készpénz és értékpapírhiány	0,00	0,00	0,00	-	-	-
576-100	Követelések közvetlen leírásából származó költségek		0,00	0,00	-	-	-
576	Követelések közvetlen leírásából származó költségek		0,00	0,00	-	-	-
579-100	Utólag jóváhagyott engedmény	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-	100,00
579-300	Szerződéses büntetések és bírságok	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-	100,00
579-400	Kártérítés harmadik személyeknek	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	-	100,00
579-900	Egyéb nem említett költségek	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-	100,00
579	Egyéb nem említett költségek	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	-	100,00
585-000	Követelések közvetett helyesbítése	3.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	66,67	150,00	100,00
585	Követelések közvetett helyesbítése	3.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	66,67	150,00	100,00
592-000	Utólag megállapított költségek az előző évekből	60.000,00	47.880,00	60.000,00	79,80	125,31	100,00
592	Utólag megállapított költségek az előző évekből	60.000,00	47.880,00	60.000,00	79,80	125,31	100,00

A Vállalat tervezett össz kiadásai a 2018-as évben 121.561.529,08 dinárt tesznek ki, ami 1,82%-al alacsonyabb a 2017-es évre tervezett költségektől. A költségek reális elemek alapján lettek összeállítva, melyek a Vállalat kiadásait képezik, a Kormány Üzleti terv kidolgozásáról szóló irányelveivel, az inputok árának növekedésével, valamint a 2018-as évbire tervezett befektetésekhez kapcsolódó költségekkel összhangban.

Az össz becsült bevételek a 2017-es évben 117.126.012,77 dinárt tesznek ki, melyek 6,92%-al alacsonyabbak a tervezettől. Az alacsonyabb becsült megvalósulás a kiadott napi jegyekből megvalósított alacsonyabb bevételek eredménye. Figyelembe kell venni, hogy az össz becsült megvalósított kiadások 89,23%-osak a tervezetthez képest. Ezzel együtt a becsült nyereség amit a Vállalat megvalósítani tervez jóval nagyobb a tervezettnél. Mindezeket figyelembe véve a 2018-as évre tervezett összes bevétel 1,38%-al alacsonyabbra korrigálódik, vagyis 124.102.370,81 dinárt tesz ki.

A 2018-as évre ideiglenes munkával kapcsolatos szerződések térítéseit is tervezik. A becslés szerint a 2017-es évben nem lesznek megvalósítva, mivel eddig még nem volt szükség további munkavállalók bevonására ezen jogalap alapján.

A fordítók költségeire 100.000,00 dinár van tervezve. Figyelembe véve, hogy a Vállalat köteles dokumentációját magyar és horvát nyelvre fordítani, melyet a Város Képviselő-testülete jóváhagy, a 2018-as évre ez az összeg lett tervezve.

Jubiláris díjakat a 2018-as évben 625.000,00 dinár értékben terveznek kifizetni adókkal együtt, a Külön kollektív szerződéssel összhangban a köz- és kommunális közvállalatok részére Szabadka Város területén, mivel 5 munkás tesz eleget a feltételnek, hogy 20 munkaévvel rendelkeznek a Vállalatban, akiknek 1 szerbiai nettó átlagfizetést terveznek kifizetni.

A foglalkoztatottak támogatása és gyógykezelések támogatása a Vállalat működéséről szóló szabályzat valamint a foglalkoztatottak becsült szükségletei alapján lett tervezve, és a tavalyi évi szinten maradtak, a Vállalat pénzügyi lehetőségeivel összhangban.

A 2018-as évben tervezve van a végkielégítés költsége, egy munkás nyugdíjba vonulása alkalmával, 240.000,00 dinár értékben, a Külön kollektív szerződéssel összhangban a köz és kommunális közvállalatok részére Szabadka Város területén.

Az üzleti utazások, támogatások, adományozás, reprezentáció, reklám és propaganda, valamint a szakképesítések előrelátott költségek a 2017-es évi szinten vannak tervezve a Szerb Köztársaság Kormányának 2017. október 26-án meghozott "Irányelvek a 2018-as évi működési terv kidolgozásához"-zal összhangban.

A kamatköltségek a bankok kamatpolitikájával, valamint a meglévő, szerződött valamint tervezett hitelek alapján vállalt kötelezettségekkel vannak összehangolva. Emelővel rendelkező teherautó ("pók") beszerzése lízingszerződés alapján, valamint a rövidlejáratú hitelekből átvett kötelezettségek magasabb kamatköltségeket vetítenek elő a 2018-as évre, mint a 2017-es év becslése volt.

A tervezetthez képest jóval alacsonyabb megvalósulás a 2017-es évben abban rejlik, hogy jóval korábban a 2017-es évben tervezve volt ezeknek a költségeknek a megnövekedése a fentebb említett tervezett hitelek miatt. Figyelembe véve azonban, hogy a "pók" autó beszerzése 2017. márciusában valósult meg, valamint a tényt, hogy a Vállalat sem forgóhitelt illetve folyószámlahitel nem vett fel, valamint, 31,44%-os megvalósítást eredményezett a tervezettől.

A 559-900 számú kontón szereplő egyéb immateriális költségek a bérkülönbségekre, a felügyelőbizottság térítményeinek befizetésére vontkoznak a Költségvetésbe A közpénzek felhasználóinál való fizetések, illetve keresetek és egyéb járandóságok elszámolásához és kifizetéséhez szükséges alap ideiglenes szabályozásáról szóló törvény alapján, valamint egyéb költségekre. A megvalósítás becslése a 2017-es évben 4.353.906,43 dinár, ami 11,14%-al alacsonyabb a 2017-es évi tervhez képest. A 2018-as évre tervezett költségek 4.900.000,00 dinárt tesznek ki, amiből a bér és térítés különbségre, a Költségvetésbe való befizetések alapján a 2018-as évben 4.663.834 dinár lett tervezve.

Mivel a bírósági illetékek becslése 25 százalékon vannak a tervezetthez képest, a Vállalatnak nincs oka hogy a 2018-as évre nagyobb összeget tervezzen, ezért az a 2018-as évben is ugyanannyi lesz, mint 2017-ben, tehát 200.000,00 dinár.

A folyó és hosszútávú karbantartásokra elhasznált anyagköltség becsült megvalósítása a 2017-es évben 78,33 %-os a tervezetthez képest.

A nagy mennyiségű informatikai felszerelés miatt elengedhetetlen elegendő megfelelő összegben tervezni a költségeket a szükséges alkatrészek cseréjére. Ugyanaz az összeg lett tervezve, mint a 2017-es évben.

A becsült megvalósítás a 512600 kontón - leírt apróleltár (felszerelés), 53,48%-os a 2017-es évre tervezetthez képest. Mivel a vállalat az ügyvitele folyamán jelentős méretekben támaszkodik az információs technológia használatára, ami nélkül a Vállalat működése is veszélybe kerülne, folyamatos igény mutatkozik a napi szinten intenzíven használt felszerelés újítására. A 2017-es évben a Vállalat tervezte az elhasználódott informatikai felszerelés jelentősebb felújítását. Tervezve volt számítógépek és egyéb gépek beszerzése, melyeknek a becsült értéke bele volt számítva a 2017-es évi tervbe, a szükségletekkel összhangban azonban nem került mind megvalósításra, ez miatt alacsonyabb a megvalósítás. A 2018-as évre 2.200.000,00 dinár van tervezve, tehát 68,75%-a a 2017-es évre tervezettnak.

A becsült szállítási és postai telefon szolgáltatások költségei 64,36 %-on vannak a tervezetthez képest. Mégis, ezek olyan szolgáltatások, melyek jelentősen módosulhatnak ugyanúgy mint az igény rájuk ezért a 2017-es terv korrigálva van 79,97%-ra a 2017-es évi tervhez képest.

A biztosítási költségek megnövelése az újonnan beszerzett járművek miatt történt, valamint a biztosítási díjak bejelentett növelése miatt.

A szolidáris segítség 3.204.666,36 dináros költségei korrigálva vannak a 2017.12.18-ai Külön kollektív szerződéssel a köz és kommunális közvállalatok részére Mellékletével összhangban.

A tervezett összeg minden munkavállaló részére 41.800,00 dináros nettó összegben van elszámolva, ami az adókkal együtt 3.204.666,36 dinárt tesz ki és a szolidáris támogatás kifizetésére van előrelátva a munkavállalók hátrányos anyagi helyzetének enyhítésére.

A 2018-as évi tervben a tagsági díjak költségei 48.000,00 dinárral többet tesznek ki, vagyis 38,96%-al többet mint a 2017-es évben, A Köztársasági Gazdasági Kamarának szükséges tagsági díj fizetésével összhangban.

A kamatköltségek csökkentve lettek a Működési terv 2. módosításával 600.000,00 dinárral, a jóváhagyott hitel nem igénybevétele okán, azonban a 2018-as évben tervben van a hitelkeretek maximális kihasználása, ezért a tervezett összeg ugyanannyi marad, mint az elsődlegesen tervezett összeg a 2017-es évre, tehát 1.100.000,00 dinár.

Egyéb nem termelői szolgáltatások költségei korrigálva lettek 6,06%-al többre a 2017-es évi tervhez képest. Figyelembe véve, hogy a 2017-re hozott Szabadka Város helyi önkormányzati rendszerében határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról szóló határozatával összhangban 2017.12.31-én megszűnt a takarítónő meghatározatlan időre szóló munkaviszonya, szükség mutatkozik takarítónő alkalmazására ügynökségen keresztül.

4.5. Árak

A Parking KKV Szabadka szolgáltatásainak árai költség elv alapján vannak kialakítva, hogy azok az ügyvitel költségeit teljes egészében lefedjék. Az árstratégia meghatározásakor figyelembe vették a szolgáltatások felhasználóinak a fizetőképességét is. A Vállalatnak a megalapításától a mai napig nem voltak egyéb bevételei, mint a saját szolgáltatásainak megfizetéséből eredő bevételek, kivéve a támogatást a SU BIKE - városi biciklibérlés projektre, valamint a támogatást az utak kirajzolására használt gépek beszerzésére. A Vállalat ügyviteli jelentéséből, amit az

alapítónak küld, világosan látszik, hogy a realizált eszközök racionálisan lettek felhasználva, a rendelkezésre álló eszközöket a Vállalat fizetőképességével összhangban használta illetve fogja használni. Ily módon megteremtődnek a feltételek arra, hogy évről évre növeljék a Vállalat szolgáltatásainak minőségi szintjét.

A Parking KKV Szabadka többféle megfizetési módszert alkalmaz a parkolás megfizetetésére. A legtöbb parkolóhely nyitott parkoló területeken található (utcákon és egyéb területeken, melyek nincsenek elkerítve), míg némelyik zárt parkolóterületen helyezkedik el (két megfigyelt zárt parkolóterület).

Ez miatt a következő fizetési módszereket alkalmazzák a parkolóterület használatának megfizetetésére: fizetés SMS üzenet küldésével, parkolókártya vásárlásával, a zárt parkolóhelyeknél ahol a megfizetetes pénzbeszedők által működik, akik a kijáratnál lévő házikókban helyezkednek el, üzleti parkolójegyek vásárlásával valamint előfizetési jegyekkel.

A legtöbb esetben a fizetés SMS üzenetekkel történik, viszont a Vállalat bevétele a parkolás megfizetetéséből SMS üzeneteken keresztül nem ugyanazok, mint az üzenet ára, amit a szolgáltatás igénybe vevője fizet. Tehát, a Vállalat tényleges bevétele, az ÁFA költségén kívül, csökken azokkal a költségekkel, amiket a Vállalat jutalék címén a szolgáltatónak fizet.

Ki kell emelni, hogy a vállalat szolgáltatásainak érvényben lévő árai, melyek 2012. október 1-től vannak érvényben, összhangban vannak a tervezett áremelkedési politikával, azaz 3,5%-al.

A 2018-as évben nem tervezik megnövelni az érvényben lévő árakat.

4.6. Támogatások

A Vállalat nem rendelkezik tervezett támogatásokkal a 2018-as évre.

4.7. FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sor- szám	A foglalkoztatottak költségei	Terv 2017.01.01- 12.31. Előző év	Megvalósítás (értékelés) 2017.01.01-12.31. Előző év	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 kereset (jövedelem a kapcsolódó adók és a munkavállaló terhére fizetett járulékok levonása után)	33.304.073	33.070.583	8.379.339	16.758.678	25.138.017	33.517.356
2.	BRUTTÓ 1 kereset (jövedelem a munkavállalót terhelő kapcsolódó adók és járulékokkal)	46.055.004	45.692.623	11.510.472	23.020.944	34.531.416	46.041.888
3.	BRUTTÓ 2 kereset (jövedelem a munkáltatót terhelő kapcsolódó adókkal és járulékokkal)	54.298.892	53.871.604	13.570.845	27.141.690	40.712.535	54.283.381
4.	A foglalkoztatottak száma a személyügyi nyilvántartás szerint - ÖSSZESEN*	888	888	207	414	621	828
4.1.	- határozatlan időre	876	768	204	408	612	816
4.2.	- határozott időre	12	120	3	6	9	12
5.	Megbízási szerződések után járó térítmények	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Megbízási szerződések után járó térítményt kapó személyek száma*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Szerzői tiszteletdíj után járó térítmény	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	A szerzői tiszteletdíj után járó térítményt kapó személyek száma *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Ideiglenes munkával kapcsolatos szerződés után járó térítmények	500.000	0	125.000	250.000	375.000	500.000
10.	Ideiglenes munkával kapcsolatos szerződés utáni térítményt kapó személyek száma *	3	0,00	1	1	1	1
11.	Egyéb szerződések alapján után járó térítmények	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Egyéb szerződések alapján térítményt kapók száma *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	A közgyűlés tagjainak járó térítmény	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	A közgyűlés tagjainak száma *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	A Felügyelőbizottság tagjainak térítménye	1.538.887	1.462.025	384.722	769.443	1.154.165	1.538.887
16.	A Felügyelőbizottság tagjainak száma *	36	36	9	18	27	36
17.	A Revízióbizottság tagjainak térítménye	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	A Revízióbizottság tagjainak száma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	A foglalkoztatottak utiköltsége a munkahelyre és vissza	3.600.000	3.204.134	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
20.	Üzleti utak napidíjai	200.000	142.742	50.000	100.000	150.000	200.000

21.	Költségtérítés üzleti úton	280.000	152.563	70.000	140.000	210.000	280.000
22.	Végkielégítés nyugdíjba vonulás alkalmából	225.000	4.096.718	0,00	0,00	240.000	240.000
23.	Jubiláris díjak	370.000	357.504	0,00	0,00	625.000	625.000
24.	Igénybevevők száma	7	7	0,00	0,00	5	5
25.	Elszállásolás és étkezés terepi munka alkalmával	500.000	155.000	125.000	250.000	375.000	500.000
26.	Szolidáris segély	1.859.866	1.859.866	3.204.666,00	0,00	0,00	3.204.666
27.	Ösztöndíjak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	A foglalkoztatottak és más természeti személyek egyéb költségtérítései	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* foglalkoztatottak /címzettek/tagok száma a jelentés készítésének utolsó napján

** a 5-28-as pozíciókat, amelyeket pénzegységben fejeznek ki, bruttó összegben kell feltüntetni

A mellékelt táblázatban a bérköltségek és bérjárulékok részletesen be vannak mutatva, 10%-os csökkentéssel vannak tervezve az egész 2018-as év folyamára, A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvénnyel összhangban. A 2018-as évre tervezett bértömeg összhangban van a Határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról szóló határozattal és A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvénnyel, valamint a 3067/16-os számú Kollektív szerződéssel amiben a holtmunka a teljes munkaévekre számíthat.

Ideiglenes munkával kapcsolatos szerződés utáni térítmények ugyanolyan szinten vannak, mint a 2017-es évre tervezettek.

Jubiláris díjak kifizetését 5 munkás számára tervezik kifizetni a Vállalatnál betöltött 20 munkaév után, két átlagos munkabér összegében, összesen 625.000,00 dinárban az adókkal és illetékekkel együtt, összhangban a Külön kollektív szerződéssel a vállalatok és közvállalatok részére Szabadka Város területén.

A foglalkoztatottak támogatása és gyógykezelések támogatása a Vállalat működéséről szóló szabályzat valamint a foglalkoztatottak becsült szükségletei alapján lett tervezve, és a tavalyi évi szinten maradtak, a Vállalat pénzügyi lehetőségeivel összhangban.

A 2018-as évben tervezve van a végkielégítés költsége, egy munkás nyugdíjba vonulása alkalmával, 240.000,00 dinár értékben, a Külön kollektív szerződéssel összhangban a köz és kommunális közvállalatok részére Szabadka Város területén.

Az üzleti utazások, támogatások, adományozás, reprezentáció, reklám és propaganda, valamint a szakképesítésekre előrelátott költségek a 2017-es évi szinten vannak tervezve a Szerb Köztársaság Kormányának 2017. október 26-án meghozott 023-10241/2017 számú Irányelveivel a 2018-as évi működési terv kidolgozásához összhangban.

V. A NYERESÉG FELOSZTÁSÁNAK VALAMINT A VESZTESÉG FEDEZÉSÉNEK TERVEZETT MÓDJA

A 2017-es évi becsült nyereség felosztását a Szerb Köztársaság költségvetési törvényével összhangban, valamint a Szabadka Város 2018-as évi költségvetéséről szóló határozata alapján, amik alapján a közvállalatok és a kommunális közvállalatok, melyeknek Szabadka Város az alapítója köteles legkésőbb folyó év november 30-ig a város költségvetésébe befizetni a nyereségük 70%-át a 2017-es évi végelszámolás alapján, a megmaradt összegeket a vállalat beruházásokra és befektetésekre használja fel a fizetőképességének megtartásához szükséges szintig.

Sorszám	Elemek	Tervezett 2017.	Becslés 2017.	Index
				Becslés /Terv
1	Össz jövedelem ÁFA nélkül	125.840.197,86	117.126.012,77	93,08
2	Össz kiadás	123.810.863,58	110.509.945,35	89,84
3	Nyereség adózás előtt	2.029.334,28	6.616.067,42	326,02

A táblázatos áttekintésből, valamint a 2017.12.31-ei eredménymérlegből megállapíthatjuk, hogy a becsült nyereség, illetve haszon az adózás előtt a 2017-es évben 6.616.067,42 dinárt tesz ki. A bevételeket ÁFA nélkül 117.126.012,77 dinárra becsülik, amik a tervezetthez képest 6,92%-al alacsonyabbak. A kiadásokat 110.509.945,35 dinárra becsülik, ami 10,16%-al alacsonyabbak a tervezettnél.

A vállalat a kedvezőtlen gazdasági környezet miatt takarékos ügyviteli politikát folytatott, ami pozitív eredményt mutatott az ügyviteli év végén.

VI. A BÉREK VALAMINT A FOGLALKOZTATÁS TERVE

6.sz. melléklet

A foglalkoztatottak szerkezete munkaegységek/szerzési egységek szerint

S. sz.	Részleg/ Szervezeti egység	Besorolt munkahelyek száma	Végrehajtottak száma	A foglalkoztatottak száma a személyügyi nyilvántartás szerint	A foglalkoztatottak száma határozatlan időre	A foglalkoztatottak száma határozott időre	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		ÖSSZESEN	
							Megvalósult 2017.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósult 2017.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósult 2017.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósult 2017.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósult 2017.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósult 2017.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósult 2017.12.31.	Terv 2017.12.31.	Megvalósult 2017.12.31.	Terv 2017.12.31.
1	I	11	12	12	11	1	9	9	1	1	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	12	12
2	II	6	6	6	6	0	2	2	3	3	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	6	6
3	III	6	11	11	11	0	1	1	0	0	0	0	2	2	6	6	1	1	1	1	11	11
4	IV	3	39	39	31	8	3	3	3	3	3	3	17	17	10	10	2	2	1	1	39	39
ÖSSZESEN		26	68	68	59	9	15	15	7	7	3	3	22	22	16	16	3	3	2	2	68	68

Az adatok a Vállalat Munkahelyi besorolásával összhangban lettek bemutatva, a Szabadka Város helyi önkormányzati rendszerében határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról a 2017. évben, melyet Szabadka Város Képviselőtestülete 12. ülésén hozott meg 2017.11.16-án, valamint a 2017.12.20-ai Munkahelyek redszerezéséről és megszervezéséről szóló módosításáról szóló határozata alapján.

Szakképzettség szerinti szerkezet

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő bizottság/Közgyűlés	
		Foglalkoztatottak száma becslés 2017.12.31. *	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.	Foglalkoztatottak száma 2017.12.31. *	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.
1	VSS (felsőfokú szakkép.)	16	16	3	3
2	VS (főiskolai szakkép.)	7	7		
3	VKV (középfokú szakkép.)	3	3		
4	SSS (középiskolai szakkép.)	22	22		
5	KV (szakképzett munkás)	16	16		
6	PK (II.alsóbb szakkép.)	3	3		
7	NK (I.alsóbb szakkép.)	2	2		
ÖSSZESEN		69	69	3	3

* Előző év

Nemek szerinti összetétel

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelő bizottság/Közgyűlés	
		Foglalkoztatottak száma becslés 2017.12.31. *	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.	Foglalkoztatottak száma 2017.12.31. *	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.
1	Férfi	56	56	1	1
2	Nő	13	13	2	2
ÖSSZESEN		69	69	3	3

* Előző év

Kor szerinti szerkezet

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma - becslés 2017.12.31. *	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.
1	30 éves korig	6	6
2	30–40 éves korig	16	16
3	40–50 éves korig	27	27
4	50–60 éves korig	17	17
5	60 éves koron túl	3	3
ÖSSZESEN		69	69
Átlagéletkor		45,43	45,43

* Előző év

Munkaviszonyban töltött idő szerinti összetétel

Sorszám	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2017.12.31. *	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.
1	5 évig	12	12
2	5-10 évig	13	13
3	10 до 15	9	9
4	15 до 20	10	10
5	20–25 évig	6	6
6	25–30 évig	7	7
7	30–35 évig	9	9
8	35 éven túl	3	3
ÖSSZESEN		69	69

* Előző év

Az előző táblázatban a foglalkoztatottak mellett szerepel az igazgató is, aki kinevezett személy, megbízási időszakra.

A kimutatott foglalkoztatottak száma a 2018-as évben 69, míg az előző évben 74 volt. Szabadka Város Képviselőtestületének 12. ülésén melyet 2017.11.16-án tartottak meg meghozták a Határozatot a határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról. A Határozattal a foglalkoztatottak számát 5-el csökkentették.

FOGLALKOZTATÁSI DINAMIKA

Sorsz.	A dolgozók távozásának / felvételének alapja	Foglalkoztatottak száma		Sorsz.	A dolgozók távozásának / felvételének alapja	Foglalkoztatottak száma
	2017.12.31-ei állapot *	69			2018.06.30-ai állapot	69
	Dolgozók távozása 2018.01.01.-03.31. időszakban		0		Dolgozók távozása 2018.01.01.-09.30. időszakban	1
1	<i>jogalapot feltüntetni</i>			1	<i>Nyugdíjba vonulás</i>	
	Dolgozók felvétele 2018.01.01.-03.31. időszakban	0			Dolgozók felvétele 2018.01.01.-09.30. időszakban	1
1	<i>jogalapot feltüntetni</i>			1	<i>Munkásfelvétel meghatározatlan időre</i>	
	2018.03.31-ei állapot	69			2018.09.30-ai állapot	69
Sorsz.	A dolgozók távozásának / felvételének alapja	Foglalkoztatottak száma		Sorsz.	A dolgozók távozásának / felvételének alapja	Foglalkoztatottak száma
	2018.06.30-ai állapot	69			2018.09.30-i állapot	69
	Dolgozók távozása 2018.01.01.-06.30. időszakban	0			Dolgozók távozása 2018.01.01.-12.31. időszakban	0
1	<i>jogalapot feltüntetni</i>			1	<i>jogalapot feltüntetni</i>	
	Dolgozók felvétele 2018.01.01.-06.30. időszakban	0			Dolgozók felvétele 2018.01.01.-12.31. időszakban	0
1	<i>jogalapot feltüntetni</i>			1	<i>jogalapot feltüntetni</i>	
	2018.06.30-ai állapot	69			2018.12.31-ei állapot	69

* Előző év

Az előző táblázatban a foglalkoztatottak mellett szerepel az igazgató is, aki kinevezett személy, megbízási időszakra.

A munkavállaló nyugdíjba vonulásakor megüresedett egy munkahely, ami nélkülözhetetlen a Vállalat tevékenységének végzése szempontjából, amit betöltenek a Szabadka Város helyi önkormányzati rendszerében határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról a 2017. évben szóló határozatával (37/17-es számú Szabadka Város hivatalos lapja) összhangban.

Sofőr-rakodó munkahelyről van szó, ami elengethetetlen a Vállalat alapvető tevékenységének végzéséhez, ami miatt tervezve van az új munkás felvétele.

A 2018-as évben 69 munkás van kimutatva, míg az előző évben ez a szám 74 volt. Szabadka Város Képviselőtestületének 2017.11.16-án megtartott 12. ülésén meghozták a Szabadka Város helyi önkormányzati rendszerében határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról szóló határozatot.

9.sz.melléklet

Kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és átlagbér a 2017-es évre * - Bruttó1

dinárban

Kifizetések a 2017-es évben	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAERŐ*			ÚJONNAN ANGAZSÁLT MUNKAERŐ			VEZETŐSÉG		
	A foglalkoztato ttak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztato ttak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztato ttak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztato ttak száma	Bértömeg	Átlagbér
I	74	3.826.972	51.716	73	3.686.884	50.505				1	140.088	140.088
II	74	3.822.435	51.655	73	3.682.749	50.449				1	139.686	139.686
III	74	3.802.935	51.391	73	3.662.519	50.171				1	140.416	140.416
IV	74	3.810.123	51.488	73	3.670.067	50.275				1	140.056	140.056
V	74	3.776.731	51.037	73	3.636.629	49.817				1	140.102	140.102
VI	74	3.803.919	51.404	73	3.665.971	50.219				1	137.948	137.948
VII	74	3.794.645	51.279	73	3.654.229	50.058				1	140.416	140.416
VIII	74	3.781.264	51.098	73	3.641.967	49.890				1	139.297	139.297
IX	74	3.808.973	51.473	73	3.669.761	50.271				1	139.212	139.212
X	74	3.820.886	51.634	73	3.680.470	50.417				1	140.416	140.416
XI	74	3.816.768	51.578	73	3.686.556	50.361				1	140.416	140.416
XII	74	3.826.972	51.716	73	3.686.556	50.505				1	140.088	140.088
ÖSSZESEN	888	45.692.623	617.468	876	44.014.482	602.938				12	1.678.469	1.678.469
ÁTLAG	74	3.837.917	51.456	73	3.667.874	50.245				1	139.845	139.845

Kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és havi átlagbér a 2018-as évre - Bruttó 1

dinárban

2018-as évi terv hónaponként	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAERŐ*			ÚJONNAN ANGAZSÁLT MUNKAERŐ			VEZETŐSÉG		
	A foglalkoztatott ak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztatot tak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztato ttak száma	Bértömeg	Átlagbér
I	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
II	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
III	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
IV	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
V	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
VI	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
VII	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
VIII	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
IX	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
X	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
XI	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
XII	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000
ÖSSZESEN	828	46.041.888	667.274	816	44.085.888	648.322				12	1.956.000	1.956.000
ÁTLAG	69	3.836.824	55.606	68	3.673.824	54.027				1	163.000	163.000

* a 2018-as évben régi munkaerőnek számítanak azok az alkalmazottak, akik munkaviszonyban voltak a Vállalatnál az előző év decemberében.

Kifizetett bértömeg megnövelve a járulékokkal, a foglalkoztatottak száma és havi átlagbér a 2018-as évre - Bruttó 2

dinárban

2018-as évi terv hónaponként	ÖSSZESEN			RÉGI MUNKAERŐ*			ÚJONNAN ANGAZSÁLT MUNKAERŐ			VEZETŐSÉG		
	A foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér	A foglalkoztatottak száma	Bértömeg	Átlagbér
I	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
II	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
III	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
IV	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
V	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
VI	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
VII	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
VIII	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
IX	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
X	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
XI	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
XII	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200
ÖSSZESEN	828	54.283.380	786.716	816	51.976.980	764.367				12	2.306.400	2.306.400
ÁTLAG	69	4.523.615	65.560	68	4.331.415	63.697				1	192.200	192.200

* a 2018-as évben régi munkaerőnek számítanak azok az alkalmazottak, akik munkaviszonyban voltak a Vállalatnál az előző év decemberében.

A tervezett tömeg a 2017-es évben 46.055.044 volt, míg a kifizetett tömeg a becsült összeg kifizetése szerint decemberre, a 2017-es évre 45.692.623 dinár.

A 2018-as évre tervezett bértömeg összhangban van a Határozatlan időre felvett dolgozók maximális számának meghatározásáról szóló határozattal, A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvénnyel, valamint a 3067/16-os számú Kollektív szerződéssel amiben a holtmunka a teljes munkaévekre számítható.

A bérek 10%-os csökkentéssel együtt lettek tervezve A közpénz-felhasználói bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvény alapján.

A különbség az össz elszámolt bérek a munkaadó terhére az alap csökkentése előtt, és az elszámolt bérek szintje az illetékekkel együtt a munkaadó terhére az alap 10%-os csökkentésével a Szerb Köztársaság Költségvetésébe lesz befizetve, ami 4.606.872 dinárt tesz ki. Ez alapján, a tervezett tömeg a 2018-as évre 46.041,888 dinárt tesz ki.

A Vállalat Statutumával összhangban az ügyvezető szerv az igazgató, és az igazgató fizetésének elszámolása összhangban van a Felügyelőbizottsággal kötött szerződéssel, valamint A jövedelmek elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti meghatározásáról szóló törvénnyel.

A BÉREK ELSZÁMOLÁSÁNAK ÉS KIFIZETÉSÉNEK TERVE A 2018. ÉVBEN

dinárban

Hónap	A kifizetett bruttó bérek II. a 2017-es évben	A bruttó bérek II. terve a 2018-as évben a törvényalkalmazás előtt*	A bruttó bérek II. terve a 2018-as évben a törvényalkalmazás után*	Befizetett összeg köztársasági költségvetésbe
	1.	2.	3.	(2-3)
I	4.512.000	4.907.521	4.523.615	383.906
II	4.506.650	4.907.521	4.523.615	383.906
III	4.483.660	4.907.521	4.523.615	383.906
IV	4.492.136	4.907.521	4.523.615	383.906
V	4.452.766	4.907.521	4.523.615	383.906
VI	4.484.821	4.907.521	4.523.615	383.906
VII	4.473.887	4.907.521	4.523.615	383.906
VIII	4.458.111	4.907.521	4.523.615	383.906
IX	4.490.779	4.907.521	4.523.615	383.906
X	4.504.825	4.907.521	4.523.615	383.906
XI	4.499.969	4.907.521	4.523.615	383.906
XII	4.512.000	4.907.521	4.523.615	383.906
ÖSSZESEN	53.871.604	58.890.252	54.283.380	4.606.872

* Törvény a közpénzek felhasználóinál való fizetések, illetve keresetek és egyéb járandóságok elszámolásához és kifizetéséhez szükséges alap ideiglenes szabályozásáról

A Felügyelőbizottság/Közgyűlés térítményei nettó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/Közgyűlés - megvalósított 2017.				Felügyelőbizottság/Közgyűlés - terv 2018.			
	Teljes összeg	Az elnök térítménye	Tagok térítménye	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök térítménye	Tagok térítménye	Tagok száma
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
II	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
III	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IV	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
V	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VI	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
VIII	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
IX	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
X	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XI	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
XII*	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2
ÖSSZESEN	924.000	324.000	300.000	24	924.000	324.000	300.000	24
ÁTLAG	77.000	27.000	25.000	2	77.000	27.000	25.000	2

* a megvalósítás becslése

A Felügyelőbizottság/Közgyűlés térítményei bruttó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/Közgyűlés - megvalósított 2017.					Felügyelőbizottság/Közgyűlés - terv 2018.				
	Teljes összeg	Az elnök térítménye	Tagok térítménye	Tagok száma	A költségvetésbe befizetett összeg	Teljes összeg	Az elnök térítménye	Tagok térítménye	Tagok száma	A költségvetésbe befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
II	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
III	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
IV	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
V	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
VI	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
VII	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
VIII	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
IX	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
X	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
XI	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
XII	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747
ÖSSZESEN	1.538.887	589.520	474.684	24	56.962	1.538.887	589.520	474.684	24	56.962
ÁTLAG	128.241	49.127	39.557	2	4.747	128.241	49.127	39.557	2	4.747

Szabadka Város Képviselő-testületének Végzésével a felügyelő-bizottsági tagok térítéseinek összegéről, valamint a Határozattal a Közvállalatok felügyelő-bizottsági tagjainak a munkájáért járó térítmények meghatározásának kritériumai és mértékei, az elnök térítménye 30.000,00 dinár, a felügyelő bizottsági tagoké - két tag pedig 25.000,00 dinár. A térítést arra a hónapra fizetik ki, amelyikben a felügyelőbizottság ülése meg volt tartva, jelenlét alapján.

Figyelembe véve, hogy ezekre a térítésekre is kiterjed Az alapjövedelem csökkentéséről szóló törvény, a FB elnökének térítése 27.000,00 dinárt tesz ki, míg a FB tagoké 25.000,00 dinárt.

VII. HITELMEGTERHELÉS

12.sz. melléklet

Hitelmegterhelés

Hitelező	Hitel/projekt elnevezése	Eredeti valuta	Állami garancia	A hitelmegterhelés állása eredeti valutában 2017.12.31-én előző év	A hitel megterhelés állása dinárban 2017.12.31-én a előző év	Hitelfelvétel éve	Visszafizetési határidő türelmi időszak nélkül	Türelmi időszak (Grace period)	A visszafizetés első részletének dátuma	Kamatláb	A részletek száma egy év alatt	Hitelfizetési terv a folyó évre, dinárban		A hitel megterhelés állása eredeti valutában 2018.12.31-én	A hitelt megterhelés állása dinárban 2018.12.31-én
			IGEN/NE									Össz alaptőke	Össz kamat		
Hazai hitelező															
BANCA INTESA RT BELGRÁD	Rövidlejáratú hitel	EUR	Nem	-	-	2016	2017.12.22.	3 hónap	2017.04.23.	Évi 2,8%	9	2.168.725	40.085	-	-
OTP BANK	Forgó	DINÁR	Nem	2.000.000	2.000.000	2017	2018.07.04.		-	Évi 5% + SZNB kamatlába let. kedv.	2	2.000.000	87.702	-	-
OTP BANK	Folyószámlakölcsön	DINÁR	Nem	-	-	2017	2018.07.04.		-	Évi 5,5% + SZNB kamatlába let. kedv.	-	-			
Össz hitelmegterhelés				2.000.000	2.000.000										
<i>Amiből likvidításra</i>	2.000.000														
<i>Amiből tőkeprojektumra</i>															

TERVEZETT HITELMEGTERHELÉS A 2018-AS ÉVBEN

Hitelvező	Hitel/projekt elnevezése	Eredeti valuta	Állami garancia IGEN/NE M	Hitelfelvétel éve	Visszafizetési határidő türelmi időszak nélkül	Türelmi időszak (Grace period)	A visszafizetés első részletének dátuma	Kamatláb	A részletek száma egy év alatt	Hitelfizetési terv a folyó évre, dinárban		A hitelmegterhelés állása eredeti valutában 2018.12.31-én a folyó évre	A hitelmegterhelés állása dinárban 2018.12.31-én a folyó évre
										Össz alaptőke	Össz kamat		
Hazai hitelező													
OTP BANK	Forgó	dinár	nem	2017	2018.07.03.	-	-	Évi 5% + SZNB kamatláb a let. kedv.	-	-	60.000	-	-
OTP BANK	Folyószámlakölcsön	dinár	nem	2017	2018.07.03.	-	-	Évi 5,5% + SZNB kamatláb a let. kedv.	-	-	-	-	-
OTP BANK	Forgó	dinár	nem	2018	2019.07.03.	-	-	Évi 5% + SZNB kamatláb a let. kedv.	-	2.000.000	60.000	2.000.000	2.000.000
OTP BANK	Folyószámlakölcsön	dinár	nem	2018	2019.07.03.	-	-	Évi 5,5% + SZNB kamatláb a let. kedv.	-	-	-	-	-
Össz hitelmegterhelés										2.000.000	120.000		
<i>Amiből likvidításra</i>	2.000.000												
<i>Amiből tőkeprojektumra</i>	-												

VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK

TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK ÁRUK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Megvalósítás (becslés) a 2017-es évben *	Terv 2018.01.01-03.31.	Terv 2018.01.01-06.30.	Terv 2018.01.01-09.30.	Terv 2018.01.01-12.31.
Áruk						
1.	PDA ESZKÖZÖK NYOMTATÓKKAL	998.900	/	/	/	/
2.	SZÁMÍTÓGÉPEK, LAPTOPOK, NYOMTATÓK STB..	988.200	/	/	/	/
3.	FESTÉKEK ÉS HIGÍTÓK	1.436.000	400.000	1.100.000	1.500.000	1.500.000
4.	NYÁRI EGYENRUHA	1.570.920	/	1.300.000	1.300.000	1.300.000
5.	TÉLI EGYENRUHA	1.984.500	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
6.	ÜZEMANYAG	1.134.917	592.281	928.187	1.264.094	1.600.000
7.	HASZNÁLT TEHERGÉPKOCSI	/	/	/	/	/
8.	SZOLGÁLATI GÉPJÁRMŰ	1.440.000	/	/	/	/
9.	IRODAANYAGOK	1.187.428	413.415	599.967	786.518	973.070
10.	NYOMTATOTT ANYAGOK	603.900	186.550	436.550	686.550	936.550
11.	2.SZ. MEGFIZETTETÉSI HELY- PARKOLÓ RENDSZER T.C.J.N.	/	/	4.000.000	4.000.000	4.000.000
12.	ZÁRT PARKOLÓ FELSZERELÉSE	1.257.995	/	/	/	/
13.	UTCAI TERMINÁL - SMART STREET	/	/	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Áruk összesen:		11.344.765	3.592.246	13.364.704	14.537.162	15.309.620
Szolgáltatások						
1.	JÁRMŰVEK KARBANTARTÁSA	1.543.377	479.000	1.052.667	1.626.333	2.200.000
2.	PARKOLÓHELYEK TISZTÁNTARTÁSA	859.077	592.652	1.219.914	1.900.000	2.500.000
3.	SZOLGÁLTATÓ	110.000	165.000	330.000	495.000	700.000
Szolgáltatások összesen:		2.512.454	1.236.652	2.602.581	4.021.333	5.400.000
Munkálatok						
1	ÜGYVITELI ÉPÜLETEK ADAPTÁCIÓJA	/	/	/	/	/
Munkálatok összesen:		/	/	/	/	/
ÖSSZESEN = ÁRUK+ SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		11.719.352	13.857.219	4.828.898	14.922.285	17.808.495

IX. BERUHÁZÁSI TERV

A vállalat nem rendelkezik tervezett tőkeprojektumokkal a 2018-2020-as évi időszakra.

dinárban

Sorszám	Beruházási befektetés megnevezése	Eszközforrások	A pénzelés megkezdésének éve	A pénzelés befejezésének éve	Össz érték	Beruházási befektetés összege az előző évvel bezárólag	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	2.SZ. MEGFIZETTETÉSI HELY- PARKOLÓ RENDSZER T.C.J.N.	saját eszközök	2018	2018	4.000.000	4.000.000	/	4.000.000	4.000.000	4.000.000
2	UTCAI TERMINÁL - SMART STREET	saját eszközök	2018	2018	3.000.000	3.000.000	/	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Összesen:					7.000.000	7.000.000	0	7.000.000	7.000.000	7.000.000

2.SZ. MEGFIZETTETÉSI HELY- PARKOLÓ RENDSZER T.C.J.N. A Szabadegyetemnél lévő zárt parkolórésznél tervben van a kimenő forgalom és a parkolás megfizettetésének relaxációja. A tömeg elkerülésének érdekében a csúcsfoglalomkor és a felhasználók várakozásának elkerülése érdekében a parkolóhely elhagyásakor a Vállalat megoldást keres a parkolóhely elhagyásakor történő fizetés meggyorsítására. Új automata sorompó kiépítését tervezik, előzőleges munkálatokkal, valamint szoftverrel és hardverrel ami lehetővé tenné az elektronikus megfizettetést. A cél, hogy a Szabadegyetemnél lévő zárt parkoló előfizetőinek, valamint azon felhasználóknak, akik elektronikus úton fizetnék a parkolási díjat, lehetővé tegyék ennek a külön sávnak a használatát, ahol várakozás nélkül hagyhatnák el a parkolóhelyet.

UTCAI TERMINÁL - SMART STREET, egy készülék, ami lényegében arra szolgál, hogy automatizálja a parkolódíj megfizettetését a kihelyezett területeken. Lehetőség lesz készpénzben, valamint bankkártyával fizetni. A felhasználó saját maga választja a szükséges paramétereket és az automatánál kifizeti a parkolást. Két automata üzembe helyezését tervezik, az egyiket a Bolhapiac bevásárlóközpontnál, a másikat a városközpontban. Szoftver és hardvermegoldásokkal ezek az automaták megkönnyítenék a parkolás megfizettetését ezekben a legforgalmasabb övezetekben. Ezeknek a befektetéseknek a megvalósításával mindenek előtt megkönnyítenék a külföldi rendszámű gépkocsikkal való parkolást.

X. KRITÉRIUMOK A KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSÁRA

Külön rendeltetésű eszközök

Sorszám	Pozíció	Terv a 2017-es évre (előző év)	Megvalósítás a 2017-es évben (előző év)	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.	Támogatások (szponzorálás)	60.000	60.000	15.000	30.000	45.000	60.000
2.	Adományok (donációk)	239.400	239.396	59.850	119.700	179.550	239.400
3.	Humanitárius tevékenységek	-	-	-	-	-	-
4.	Sporttevékenységek	-	-	-	-	-	-
5.	Reprezetáció	159.208	159.208	39.802	79.604	119.406	159.208
6.	Reklám és propaganda	230.000	230.000	57.500	115.000	172.500	230.000
7.	Egyéb	-	-	-	-	-	-

A külön rendeltetésű eszközök becsült felhasználása a 2017-es év folyamán a tervezett kereteken belül van.

A külön rendeltetésű eszközöket a 2017-es évi szinten tervezik, összhangban a SZK Kormányának 2017. október 26-ai Záradékaival A 2018. évi működési terv kidolgozásának irányveiről.

Parking KKV Szabadka igazgatója

Szlijepcsevity Milorad, okl.közg.

