

A közzállalatokról 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 Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat Szabadka 2018. évi működési tervének jóváhagyásáról

#### I.

Jóváhagyjuk a Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat Szabadka 2018. évi működési tervét, melyet a Szabadkai Piacok Kommunális Közzállalat igazgatóbizottsága a 2018. január 12-én megtartott ülésén fogadott el.

#### II.

A jelen határozat megjelenik Szabadka Város Hivatalos Lapjában.

#### Indokolás

**Jogalap:** A közzállalatokról 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 szolgáltatokat, közzállalatokat, intézményeket és szervezeteket alapít, és felügyeletet gyakorol azok működése felett.

**A meghozatal indokai:** A közzállalatokról 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 bérpolitikájának átfogó áttekintéséhez szükséges elemeket; a bér és foglalkoztatási tervet, és a segélyekre, sporttevékenységekre, propagandára és reprezentációra szánt eszközök felhasználásának kritériumait.

A szerb kormány a 2017. október 26-án kelt záróhatározatával elfogadta a 2018. évi működési tervek kidolgozására vonatkozó utasítás szövegét, amely szerint azok a közzállalatok és más közhasznú tevékenységet folytató jogi személyek, melyeket a köztársaság, a tartomány vagy önkormányzati egység alapított, az éves működési tervük kidolgozásakor kötelesek a kormány gazdasági és pénzügyi politikájának céljaiból és irányelveiből kiindulni. 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 közzállalat 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 helyredekben tervezett eszközöket: szolgálattel utak, a megbízási szerződések, ideiglenes és időszakos munkákról 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 közzállalatok és közművállalatok legkésőbb a folyó költségvetési év november 30-áig kötelesek a 2017. évi zárszámadás szerinti nyereségük 70%-át az önkormányzat költségvetésébe befizetni. Azok a gazdasági társaságok, melyekben Szabadka város tulajdonrésze

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

- bemutatni a dolgozók összetételét és a foglalkoztatás ütemét,
- a szabad és megüresedett állásokat kizárólag az e területet szabályozó, hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően lehet betölteni (a közszolgálati dolgozók létszámkorlátozásának módjáról szóló törvény, a költségvetési rendszerről szóló törvény, az új munkaerő költségvetési szervek általi foglalkoztatásának és kiegészítő munkára való alkalmazásának jóváhagyására vonatkozó kormányrendelet, Szabadka város rendelete, amellyel megszabja az önkormányzati rendszer szervezeti formáiban alkalmazottak maximális létszámát),
- a bérekre szolgáló eszközöket az e területet szabályozó hatályos törvényeknek és jogszabályoknak megfelelően kell tervezni és kimutatni azt az összeget, ami a Szerb Köztársaság költségvetésébe lesz befizetve (a közszektorban dolgozók maximális munkabérének megszabásáról szóló törvény, a közsférában dolgozók bérének illetve keresetének és más állandó járandóságainak elszámolási alapja ideiglenes szabályozásáról szóló törvény, a minimálbér mértékéről szóló rendelet a 2018. évre, stb.),
- a felügyelőbizottság/közgyűlés elnökének és tagjainak tiszteletdíjait a költségvetési szervekben kifizetett bérek, fizetések és egyéb, állandó jellegű juttatások elszámolási és kifizetési alapjának átmeneti szabályozásáról szóló törvénnyel, és a kormány hatályos rendelkezéseivel összhangban kell tervezni  
(a Szabadka város által alapított közvállalatok és közművállalatok felügyelőbizottsági elnökei és tagjai tiszteletdíja mértékének meghatározásáról szóló határozat összhangban van a Szerb Köztársaság Kormányának a közvállalatok felügyelőbizottságában végzett munkáért járó tiszteletdíjak megszabásának kritériumairól és mércéiről szóló rendeletével),
- bemutatni a javakra, munkákra és szolgáltatásokra előírányzott pénzeszközöket, részletesen megindokolni a tervezett beszerzéseket, ésszerűen tervezni a szolgálati járművek vásárlását és azt megindokolni,
- ismertetni a beruházási tervet és a beruházások ütemét és megindokolni a megkezdett, illetve tervezett de meg nem valósított beruházásokat,
- a külön célokra (szponzorálásra, adományokra, jótékonyásra, 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 Piacok KKV felügyelőbizottsága a 2018. január 12-én megtartott ülésén elfogadta a vállalat 2018. évi működési tervét, és azt a városi képviselő-testület elé terjesztette jóváhagyásra.

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

**Végrehajtó:** Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat Szabadka;

**A végrehajtáshoz szükséges pénzeszközök forrása:** A jelen határozat végrehajtásához szükséges eszközök egy részét a városi költségvetésben kell biztosítani.

**ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА**  
**„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA**  
**ЈКР “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA**  
**Szabadka, Đuro Đaković utca 23/I**

Felügyelőbizottság

Kelt: 2018.01.12.

A közvállalatokról szóló törvény 22. szakasza (az SZK Hivatalos Közlönyének 119/2012, 116/2013, 44/2014 és 15/2016 száma) és a Szabadkai Piacok KKV alapszabályának 20. szakasza (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 15/2013 száma) alapján a Szabadkai Piacok KKV felügyelőbizottsága a 2018. január 12-én megtartott 19. ülésén egyhangúlag meghozta a következő

**DÖNTÉST**

Elfogadjuk a Szabadkai Piacok Közvállalat 2018. évi működési tervét, és azt Szabadka Város Képviselő-testület elé utaljuk elfogadásra.

a felügyelőbizottság elnöke

---

Jasmina Stevanović

JKP „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА  
SZABADKAI PIACOK KKV SZABADKA  
JKP „SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA

## **A VÁLLALAT 2018. ÉVI MŰKÖDÉSI TERVE**

CÉG NEVE: Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat

SZÉKHELY: SZABADKA, Đuro Đaković 23/1.

FŐ TEVÉKENYSÉG:

68.20 Saját tulajdonú vagy bérelt ingatlanok bérbeadása és azok igazgatása

A vállalat a következő tevékenységekkel is foglalkozik:

81.10 Létesítmény-karbantartási szolgáltatások

82.30 Rendezvény- és vásárszervezés

93.21 Vidám- és tematikus parkokkal kapcsolatos tevékenység

96.09 Egyéb nem említett személyi szolgáltatások tevékenysége

TÖRZSSZÁM: 08711585

Adóazonosító (PIB): 100838380

KITSZ: 82364

ALAPÍTÓ: SZABADKA VÁROS

ILLETÉKES MINISZTERIUM: GAZDASÁGI MINISZTERIUM

Szabadka, 2018 januárja

## **T A R T A L O M:**

- I. ÁLTALÁNOS ADATOK**
- II. A 2017. ÉVI ÜGYVITEL ELEMZÉSE**
- III. A 2018. ÉVI CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK**
- IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI POZÍCIÓK RENDELTETÉS SZERINT**
- V. A NYERESÉG TERVEZETT ELOSZTÁSI MÓDJA**
- VI. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV**
- VII. HITELSZOLGÁLAT**
- VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK**
- IX. BERUHÁZÁSI TERV**
- X. CÉLESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSI KRITÉRIUMAI**

## 1. ÁLTALÁNOS ADATOK

### **Jogállás, jogi forma és tevékenység**

A vállalat jogállása: aktív gazdasági társaság

Jogi forma: Közvállalat

A vállalat tevékenysége: Saját tulajdonú vagy bérelt ingatlanok bérbeadása és azok igazgatása

### **Jövőkép és küldetés**

#### *Küldetés*

A Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat egy modern, társadalmilag felelős vállalat, amelyet azért alapítottak, hogy a négy piacon keresztül biztosítsa Szabadka Város lakosságának folyamatos és színvonalas ellátását jó minőségű, friss élelmiszerekkel. Szolgáltatásainak a minőségével a legjobb feltételeket megteremteni ahhoz, hogy a vásárlók kényelmesen, kellemes környezetben vásárolhassanak. Fejlődésével és jó gazdálkodással biztosítani a Vállalat számára a nyereséget. Rendezvények szervezésével hozzájárulni az életminőség javításához a társadalmi és a természetes környezetben.

#### *Jövőkép*

Jövőképünk egy olyan Vállalat, amely folyamatosan magasabb követelményeket állít önmagával szemben mind a gazdálkodás, a kereskedelem és a beruházások, mind pedig az életminőség tekintetében, s amely nem csupán új szokásokat és irányzatokat vezet be, hanem azokat tervezi és formálja is. A tanúsítványozott minőségbiztosítási és környezetvédelmi minőségirányítási rendszer bevezetésével, összhangban az ISO 9001-es és ISO 14001-es szabvánnyal, a vállalat egyértelműen elkötelezte magát a szolgáltatások minőségének folyamatos javítása és a gazdálkodásban a piacvezetői pozíció megteremtése mellett.

### **A vállalat működésének jogi keretei**

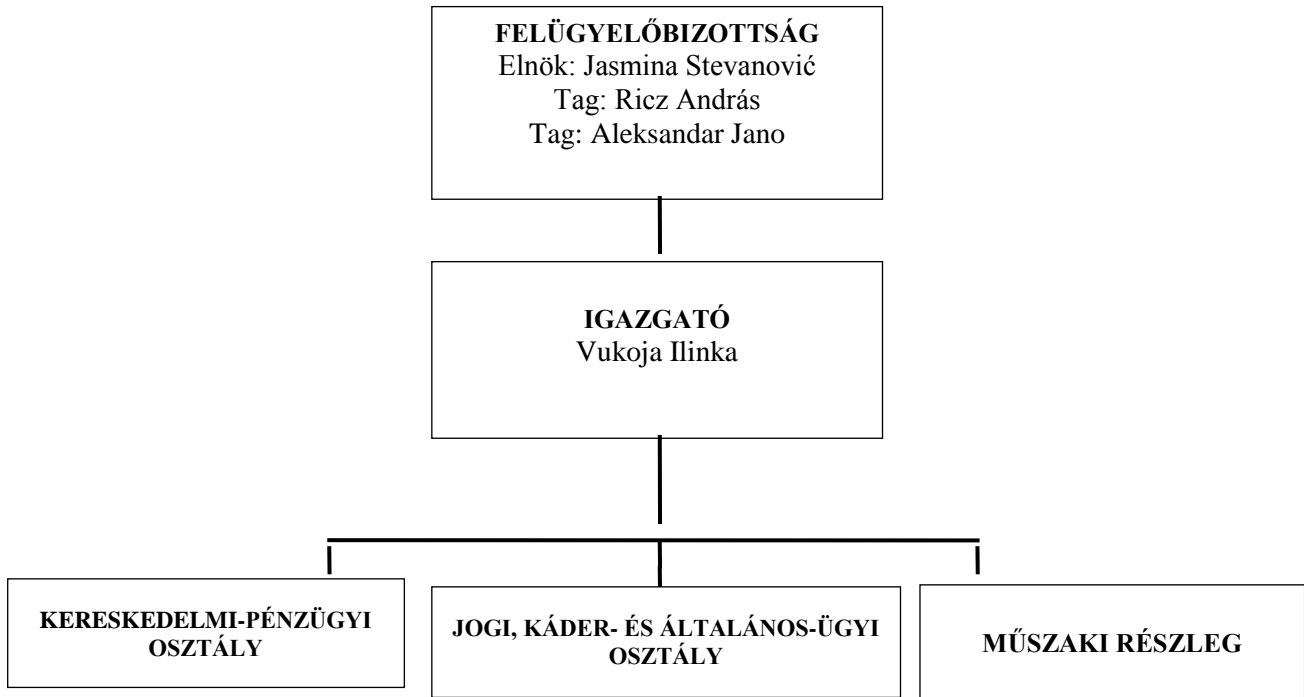
- A költségvetési rendszerről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – jav., 108/2013, 142/2014 és 68/2015 – egy. törvény, 103/2015, 99/2016 és 113/2017. sz.)
- A Szerb Köztársaság 2018. évi költségvetéséről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 113/2017. sz.)
- A 2018. évi államkincstári stratégia és annak a 2019. és 2020. évi kivetítése (SZK Hivatalos Közlönyének 112/2017. sz.)
- A közvállalatokról szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 15/2016. sz.)
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 88/2011 és 104/2016. sz.)
- A közbeszerzésekről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 124/2012, 14/2015 és 68/2015. sz.)
- A fizetések illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának a közszférában történő ideiglenes rendezéséről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 116/2014. sz.)
- Szabályzat a közvállalatok éves illetve hároméves működési terve megvalósításáról szóló háromhavi beszámolók adatlapjairól (SZK Hiv. Közlönyének 36/2016. sz.)
- A Kormány 023-10241/2017 számú, 2017.10.26-án kelt Határozata, amellyel elfogadta a 2018. évi működési tervek kidolgozásának irányelveit
- Rendelet a költségvetési eszközök használóinak az új foglalkoztatás és a kiegészítő munkáltatás jóváhagyása megszerzésének rendjéről (SZK Hiv. Közlönyének 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 és 59/2015. sz.)
- Szabadka Város 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet, amelyet 2017. december 28-án fogadott el a Városi Képviselő-testület
- A Szabadkai Piacok Kommunális Közvállalat alapításáról szóló Rendelet (Szabadka Város Hiv. Lapjának 53/2016. sz.)

- A piacok rendjéről szóló rendelet (Szabadka Község Hivatalos Lapjának 46/2000, 30/2001, 26/2008, és Szabadka Város Hivatalos Lapjának 27/2017. sz.).
- A számvitelről szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 62/2013. sz.)
- A 2017.11.23-án kelt szabályzat a számvitelről és számviteli politikákról azon személy számára, amely a KKV-re vonatkozó IFRS-t alkalmazza
- A közszférában dolgozók maximális száma meghatározásának módjáról szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 68/15 és 81/2016. sz. – AB Határozat)
- Rendelet Szabadka Város Önkormányzatában a 2017. évben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról (Szabadka Város Hivatalos Lapjának 30/2017. sz.)
- A 2015. 10. 12-én kelt Szabályzat a közbeszerzési feladatok végzéséről a Szabadkai Piacok KKV-ban
- A 2015.12.04-én hozott Szabályzat a belső bejelentésről
- A piaci egységek – üzlethelyiségek, asztalok, piachelyek és más, a Szabadkai Piacok KKV tulajdonában vagy igazgatása alatt levő létesítmények bérbe- és használatba adásának módjáról szóló, 2015. 12. 29-én kelt Határozat
- A munka- és egészségvédelemről szóló, 2017.09.12-én hozott Szabályzat
- A 2015. 02. 27-én kelt Szabályzat a Szabadkai Piacok KKV pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerének felállításáról.

### **Az üzleti stratégia és fejlesztés hosszú- és középtávú terve**

Az üzleti stratégia és fejlesztés 2017-2027 közötti időszakra szóló hosszú távú és a 2017-2021 közötti időszakra szóló középtávú tervét a Felügyelőbizottság 2017.03.03-án fogadta el.

## Szervezeti séma





**A vállalat igazgatója:**

Vukoja Ilinka, kinevezve az I-00-022-480/2014 számú határozattal, 2014.11.28-i naptól.

**A Felügyelőbizottság elnöke és tagjai:**

A felügyelőbizottság elnöke: Jasmina Stevanović

Tag: Ricz András

Tag: Aleksandar Jano

Kinevezve az I-00-022-313/2014 számú határozattal, 2014.08.28-i naptól és az I-00-021-176/2016 számú határozattal, 2016.10.20-i naptól.

## II. A 2017. ÉVI ÜGYVITEL ELEMZÉSE

### II. 1. A termelési és szolgáltatási tevékenységek becsült mennyiségi mutatói

(mértékegységekben)

Sor-sz.	Termék, szolgáltatás megnevezése	Mért. egys.	Terv 2016	Megvalósítás 2016	Terv 2017	Becsült megvalósítás 2017	Index		
							5/4	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Piaci asztal	db	479	479	479	432	100	100	90
2.	Hűtőpult	db	32	32	32	30	100	100	94
3.	Félig zárt üzlethely.	db	3	3	3	3	100	100	100
4.	Árusítóhely	db	32	32	32	32	100	100	100
5.	Üzlethelyiség	db	115	115	115	109	100	100	95
6.	Piaci árusítóhely <sup>1</sup>	db	250	250	250	220	100	100	88
	<b>Összesen:</b>		<b>911</b>	<b>911</b>	<b>911</b>	<b>826</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>91</b>

<sup>1</sup>Idényjellegű használatban levő piaci árusítóhelyek a Nagybani piacon és a külső piacokon

Megjegyzés: 2017-ben a piaci egységek kihasználtsága 91%-os volt.

### II. 2. Állapotmérleg

1. melléklet

#### 2017. 12. 31-I ÁLLAPOTMÉRLEG

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2017.12.31.	Megvalósítás (becslés) 2017.12.31.
	<b>AKTÍVUM</b>			
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001		
	<b>A. ÁLLANDÓ VAGYON</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	45.379	43.905
1	<b>I. NEM ANYAGI VAGYON</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	100	143
010 és 019 része	1. Beruházások a fejlesztésbe	0004		
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalom, licenc, áru- és szolgáltatás-márkanév, szoftver és egyéb jogok	0005	100	143
013 és 019 része	3. Goodwill	0006		

014 és 019 része	4. Egyéb nem dologi vagyon	0007		
015 és 019 része	5. Nem dologi vagyon előkészületben	0008		
016 és 019 része	6. Nem dologi vagyon előkészületei	0009		
<b>2</b>	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	45.261	43.744
020, 021 és 029 része	1. Telek	0011		
022 és 029 része	2. Épületek	0012	37.861	37.021
023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	0013	7.400	6.723
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	0014		
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	0015		
026 és 029 része	6. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előkészületben	0016		
027 és 029 része	7. Beruházás idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	0017		
028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018		
<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 része	2. Jóság törzsállomány	0021		
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022		
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	0023		
<b>04 kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	18	18
040 és 049 része	1. Részesedés függő jogi személyek tőkéjében	0025		
041 és 049 része	2. Részesedés társult alanyok tőkéjében és közös vállalkozásokban	0026		

042 és 049 része	3. Részesedés más jogi személyek tőkéjében és más elidegeníthető értékpapírok	0027	18	18
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú futamidejű kihelyezések anyavállalatokba és függő jogi személyekbe	0028		
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú futamidejű kihelyezések más kapcsoló jogi személyekbe	0029		
045 része és 049 része	6. Hosszú futamidejű kihelyezések az országban	0030		
045 része és 049 része	7. Hosszú futamidejű kihelyezések külföldön	0031		
046 és 049 része	8. Esedékességig megtartott értékpapírok	0032		
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú futamidejű pénzkihelyezések	0033		
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalattól és függő jogi személyektől	0035		
051 és 059 része	2. Követelések más kapcsoló személyektől	0036		
052 és 059 része	3. Követelések áruhitelre történt értékesítés alapján	0037		
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing-szerződés alapján történt értékesítés alapján	0038		
054 és 059 része	5. Zálogalapú követelések	0039		
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	0040		
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú futamidejű követelések	0041		
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK</b>	0042	100	40
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	6.762	9.475
<b>1. osztály</b>	<b>I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	100	58
10	1. Anyag, alkatrészek, szerszám és fogyóeszközök	0045		
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		

12	3. Késztermékek	0047		
13	4. Áru	0048		
14	5. Értékesítésre szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	0050	100	58
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉS-ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	1.400	1.599
200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	0052		
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	0053		
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	0054		
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	0055		
204 és 209 része	5. Belföldi vásárlók	0056	1.400	1.599
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057		
206 és 209 része	7. Egyéb követelések értékesítés alapján	0058		
<b>21</b>	<b>III. SAJÁTOS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059		
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	238	1.088
<b>236</b>	<b>V. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN SZEREPLŐ PÉNZESZKÖZÖK</b>	0061		
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	1.000	4.000
230 és 239 része	1. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és függő jogi személyek	0063		
231 és 239 része	2. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – más kapcsolt jogi személyek	0064		
232 és 239 része	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0065		
233 és 239 része	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0066		

234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid futamidejű pénzkihelyezések	0067	1.000	4.000
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	0068	3.500	2.284
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉK-ADÓ</b>	0069	100	
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b>	0070	424	446
	<b>D. AKTÍVUM ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	52.241	53.420
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM</b>	0072		
	<b>PASSZÍVUM</b>			
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	16.661	16.548
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	66	66
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404		
302	3. Letétek	0405		
303	4. Állami tőke	0406	66	66
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részesedések	0408		
306	7. Kibocsátási osztalék	0409		
309	8. Egyéb alaptőke	0410		
<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411		
<b>047 és 237</b>	<b>III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412		
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413		

<b>330</b>	<b>V. ÚJRAÉRTÉKELESI TARTALÉK A NEM DOLOGI VAGYON, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN</b>	0414		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. NEM MEGVALÓSULT NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport követelési egyenlege a 330-at kivéve)</b>	0415		
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. NEM MEGVALÓSULT VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport követelési egyenlege a 330-at kivéve)</b>	0416		
<b>34</b>	<b>VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	16.661	16.482
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0418	16.428	14.772
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0419	233	1.710
	<b>IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó évi veszteség	0423		
	<b>B. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	30.882	31.382
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	500	1.000
400	1. Garanciális időszak költségeinek tartalékolása	0426		
401	2. Tartalékolás a természeti kincsek megújítási költségeire	0427		
403	3. Tartalékolás a szerkezetváltás költségeire	0428		
404	4. Tartalékolások a dolgozói térítményekre és egyéb kedvezményekre	0429	500	1.000
405	5. Tartalékolások a bírósági perek költségeire	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszú futamidejű tartalékolások	0431		

<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	30.382	30.382
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0433	28.982	28.982
411	2. Anyavállalatok és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434		
412	3. Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435		
413	4. Egy évnél hosszabb futamidejű értékpapír-kibocsátás alapú kötelezettségek	0436		
414	5. Hosszú futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0437		
415	6. Hosszú futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Pénzügyi lízing-alapú kötelezettségek	0439	1.400	1.400
419	8. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	0440		
<b>498</b>	<b>HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441		
<b>42-től 49-ig (kivéve 498)</b>	<b>G. RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	4.698	5.490
<b>42</b>	<b>I. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	500	771
420	1. Rövid futamidejű hitelek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	0444		
421	2. Rövid futamidejű hitelek egyéb kapcsolt jogi személyektől	0445		
422	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0446		
423	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0447		
427	5. Állandó eszközök és az értékesítésre szánt félbeszakított ügylet eszközei alapján keletkezett kötelezettségek	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid futamidejű pénzügyi kötelezettségek	0449	500	771
<b>430</b>	<b>II. ÁTVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK</b>	0450	280	652
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	1.000	1.079



431	1. Beszállítók - belföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0452		
432	2. Beszállítók - külföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0453		
433	3. Beszállítók - más kapcsolt belföldi jogi személyek	0454		
434	4. Beszállítók - más kapcsolt külföldi jogi személyek	0455		
435	5. Belföldi beszállítók	0456	1.000	1.079
436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458		
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	1.170	1.191
<b>47</b>	<b>V. ÁFA-ALAPÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	700	745
<b>48</b>	<b>VI. EGYÉB ADÓ-, JÁRULÉK ÉS ILLETMÉNY-KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0461	48	215
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b>	0462	1.000	837
	<b>D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>GY. PASSZÍVUM ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	52.241	53.420
<b>89</b>	<b>MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM</b>	0465		

#### Indokolás:

Az AAF 0005 a tervezettnél magasabb szinten valósult meg, mivel új szoftverek lettek vásárolva a vállalat informatikai infrastruktúrájának zavartalan működése érdekében.

Az AAF 0043 ugyancsak a tervezettnél magasabb szinten valósult meg, mivel a vállalat a tervezett 1.000.000 dinár letéti eszközök helyett az AAF 0067-en 4.000.000 dinárt tart letétben a kifejezetten jó gazdálkodásnak és a fokozott takarékosági intézkedéseknek a jövőbeni beruházások finanszírozása érdekében.

## II. 3. Eredménymérleg

1a. melléklet

EREDMÉNYMÉRLEG  
a 2017. 01. 01. és 2017.12. 31-e közötti időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	Terv 2017.01.01.- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2017.01.01.-12.31.
	<b>RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>			
<b>60-tól 65-ig, kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	68.721	66.907
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0
600	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1003		
601	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1004		
602	3. Bevétel egyéb kapcsolatos jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1005		
603	4. Bevétel egyéb kapcsolatos jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1006		
604	5. Bevétel hazai piacon eladott áruból	1007		
605	6. Bevétel külföldi piacon eladott áruból	1008		
<b>61</b>	<b>II. TERMÉK- ÉS SZOLGÁLTATÁS- ÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	15.588	15.491
610	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1010		
611	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1011		
612	3. Bevétel egyéb kapcsolatos jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1012		
613	4. Bevétel egyéb kapcsolatos jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1013		
614	5. Bevétel hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1014	15.588	15.486

615	6. Bevétel külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1015		5
64	<b>III. JUTALÉKOKBÓL, TÉRÍTÉSEKBŐL, ADOMÁNYOKBÓL, STB. SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>	536	36
65	<b>IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK</b>	1017	52.597	51.380
	<b>RENDES ÜGYVITEL KIADÁSAI</b>			
<b>50-től 55-ig, 62 és 63</b>	<b>B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	68.362	64.570
50	I. ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019		
62	II. TELJESÍTÉSEKBŐL ÉS ÁRUAKTIVÁLÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020		
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁS. KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1021		
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁS. KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	4.183	3.990
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	4.180	3.925
52	VII. BÉREK, BÉRJELLEGŰ TÉRÍTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYES KÖLTSÉGEK	1025	29.147	27.476
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	18.790	17.480
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	3.900	3.900
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028		
55	XI. NEM DOLOGI KÖLTSÉGEK	1029	8.162	7.799
	<b>V. ÜGYVITELI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	359	2.337
	<b>G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
<b>66</b>	<b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	50	30

<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	0	0
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolatos jogi személyektől	1035		
665	3. Bevételek kapcsolatos jogi személyek nyereségében és közös ügyletekben való részvételből	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037		
<b>662</b>	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>	50	30
<b>663 és 664</b>	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1039</b>		
<b>56</b>	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	200	152
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEL VALÓ KAPCSOLATOK PÉNZÜGYI KIADÁSAI, ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	10	0
560	1. Anyavállalatokkal és függő jogi személyekkel való kapcsolatok pénzügyi kiadásai	1042		
561	2. Egyéb függő jogi személyekkel való kapcsolatok kiadásai	1043		
565	3. Kapcsolatos jogi személyek veszteségében és közös ügyletekben való részvételből eredő kiadások	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	10	0
562	<b>II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1046</b>	180	142
<b>563 és 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜL. ÉS A VALUTAKIKÖTÉS NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1047</b>	10	10
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI NYERESÉG (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>		
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	150	122
683 és 685	<b>Z. AZ EREDMÉNYSZÁMLÁBAN VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK-ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK BEVÉTELEI</b>	1050		

583 és 585	I. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK-ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK KIADÁSAI	1051		90
67, kivéve 68, 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	250	150
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	424	406
	L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉGE (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	35	1.869
	LY. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉGE (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056		55
59-69	M. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057	22	14
	NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	13	1.910
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. NYERESÉGADÓ			
721	I. IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1060	2	200
722 része	II. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1061		
722 része	III. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓBEVÉTELEK	1062		
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK	1063		
	S. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	11	1.710
	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067		

	III. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET TERHELŐ NETTÓ VESZTESEG	1068		
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOST TERHELŐ NETTÓ VESZTESEG	1069		
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI KERESLET			
	1. Részvényenkénti alapkereslet	1070		
	2. Csökkentett (elkülönített) részvényenkénti kereslet	1071		

#### **Indokolás a bevételek becsült megvalósításához:**

Az ügyviteli bevételek a következő okok miatt valósultak meg alacsonyabb szinten:

- A Vajdaság Autonóm Tartomány támogatásából tervezett 500.000 dináros bevétel nem valósult meg, mivel VAT nem írt ki pályázatot a nemzetközi vásári rendezvények szervezési költségei térítésmentes eszközökkel történő társfinanszírozására, ezért ilyen jogcímen az eszközök nem kerültek szétosztásra.
- Emellett az ügyviteli bevételek nem valósultak meg a tervezett szinten azért, mert 2017 folyamán csökkent a piaci egységek bérlőinek a száma.

A pénzügyi bevételek alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel a lekötött letétek kamatai csökkenő irányzatot mutatnak.

Az egyéb bevételek a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg. Az említett eltérés keletkezésének oka, hogy bizonytalan a különböző rendkívüli bevételek megvalósulása, a kártérítési bevételek, a másodlagos nyersanyagok értékesítéséből származó nyereség és hasonlók.

#### **Indokolás a kiadások becsült megvalósításához:**

Az ügyviteli kiadások a következő okok miatt valósultak meg alacsonyabb szinten:

- Az anyagköltségek kisebb szinten valósultak meg, mivel a vállalatnak sikerült egyes beszerzéseket lényegesen alacsonyabb áron megvalósítani a jóváhagyott kedvezményekkel, továbbá egyes anyagokból is kevesebbet kellett beszerezni, mivel a tervezettnél kevesebb volt a meghibásodás és kevesebb javításra volt szükség.
- Az üzemanyag- és energiaköltségek ugyancsak alacsonyabb szinten valósultak meg az üzemanyag-takarékosság következtében.
- A bérek, bérjellegű térítések és egyéb személyes költségek a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel 2017 folyamán egy munkahely betöltetlen volt, ezért egy dolgozó bérével csökkent a megvalósítás. A felsoroltak mellett kisebb összegben valósult meg a szolidáris segély, mivel nem volt szükség a szolidáris segély tervezett mértékű kifizetésére. A megbízási szerződések, a szolgálati utak költségei, illetve az utaztatási költségek ugyancsak a tervezettnél valamivel alacsonyabb szinten valósultak meg a tényleges szükségletek alakulásának megfelelően.
- A termelői szolgáltatások költségei, amelyek felölelik a fenntartási költségeket, a vásárok költségeit, a PTT szolgáltatások költségeit, a közműdíjakat és egyéb termelői szolgáltatásokat a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg, részben mert a PTT szolgáltatások valamivel kisebb arányban valósultak meg, emellett a vásárok költségei, mint amilyenek a standok építési-szerelési költségei a közbeszerzési eljárás során elért alacsonyabb áraknak köszönhetően csökkentek, emellett pedig a Winterfest költségei is alacsonyabb szinten valósultak meg az őrző-védő szolgálat és a takarítás közbeszerzési eljárás során elért alacsonyabb díjának köszönhetően.
- A nem dologi kiadások a tervezettnél valamivel kisebb mértékben valósultak meg, leginkább azért, mert kisebbek lettek a 10 százalékos bércsökkentés költségei, amelyeket a költségvetésbe kell befizetni.

A pénzügyi kiadások alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel elmaradt a könnyű tehergépkocsi beszerzése. Ezt leasingre szereztük volna be, ami maga után vonta volna a kamatköltségeket.

A többi kiadás megvalósítása megközelítette a tervezett szintet.

## II.4. Jelentés a készpénzfolyamatokról

1b. melléklet

### JELENTÉS A KÉSZPÉNZFOLYAMATOKRÓL a 2017. 01. 01. és 2017.12. 31-e közötti időszakra

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg	
		Terv 2017	Megvalósítás (becslés) 2017
		1	2
<b>A. ÜGYVITELLEL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>			
<b>I. Ügyviteli tevékenységből befolyó készpénz (1-től 3-ig)</b>	3001	<b>80.473</b>	<b>76.421</b>
1. Értékesítés és befogadott előlegek	3002	79.888	75.310
2. Ügyviteli tevékenység befolyt kamatai	3003	23	21
3. Rendes ügyvitel egyéb bevételei	3004	562	1.090
<b>II. Ügyviteli tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 5-ig)</b>	3005	<b>72.806</b>	<b>72.351</b>
1. Kifizetések beszállítóknak és kifizetett előlegek	3006	32.376	32.727
2. Bérek, bérjellegű térítések és egyéb személyes költségek	3007	28.936	28.268
3. Kifizetett kamatok	3008	118	129
4. Nyereségadó	3009	316	488
5. Egyéb közbevételek alapján történt kifizetések	3010	11.060	10.739
<b>III. Ügyvitelből befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3011	<b>7.667</b>	<b>4.070</b>
<b>IV. Ügyvitelből kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3012		
<b>B. BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>			
<b>I. Beruházási tevékenységből befolyó készpénz (1-től 5-ig)</b>	3013		

1. Részvények és résztulajdon értékesítése (nettó bevétel)	3014		
2. Nem dologi vagyon, ingatlan, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3015		
3. Egyéb pénzkihelyezések (nettó bevétel)	3016		
4. Beruházási tevékenységgel kapcsolatos kamatbevételek	3017		
5. Befolyt osztalék	3018		
<b>II. Beruházási tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 3-ig)</b>	3019	3.318	4.210
1. Részvény és résztulajdon vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
2. Nem dologi vagyon, ingatlan, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3021	2.318	210
3. Egyéb pénzkihelyezések (nettó kiáramlás)	3022	1.000	4.000
<b>III. Beruházási tevékenységből befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3023		
<b>IV. Beruházási tevékenységből kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3024	3.318	4.210
<b>V. FINANSZÍROZÁSSAL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>			
<b>I. Finanszírozási tevékenységből befolyó készpénz (1-től 5-ig)</b>	3025	0	0
1. Alaptőke növelése	3026		
2. Hosszú futamidejű hitelek (nettó bevétel)	3027		
3. Rövid futamidejű hitelek (nettó bevétel)	3028		
4. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövid futamidejű kötelezettségek	3030		
<b>II. Finanszírozási tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 6-ig)</b>	3031	2.071	2.444
1. Saját részvények és résztulajdonok kivásárlása	3032		



2. Hosszú futamidejű hitelek (kifizetések)	3033		
3. Rövid futamidejű hitelek (kifizetések)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kifizetések)	3035		
5. Pénzügyi lízing	3036	838	694
6. Kifizetett osztalék	3037	1.233	1.750
<b>III. Finanszírozásból befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3038		
<b>IV. Finanszírozásból kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3039	2.071	2.444
<b>G. KÉSZPÉNZ-BEÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3001 + 3013+ 3025)</b>	3040	<b>80.473</b>	<b>76.421</b>
<b>D. KÉSZPÉNZ-KIÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3005 + 3019+ 3031)</b>	3041	<b>78.195</b>	<b>79.005</b>
<b>GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ-BEÁRAMLÁS (3040 - 3041)</b>	3042	2.278	
<b>E. NETTÓ KÉSZPÉNZ-KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)</b>	3043		2.584
<b>Z- KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN</b>	3044	2.620	4.868
<b>ZS. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ-ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3045	5	
<b>NEGATÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ-ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3046	35	
<b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	<b>4.868</b>	<b>2.284</b>

## II. 5. A megvalósult ügyviteli mutatók elemzése

### 2. melléklet

#### A tervezett és a megvalósult ügyviteli mutatók ismertetése

000 dinárban

Ügyviteli bevételek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	70.650	70.643	68.721	69.073
Megvalósítás	68.709	67.801	66.907	-
Megvalósítás/Terv (%)	97,25%	95,98%	97,36%	-

000 dinárban

Ügyviteli költségek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	69.374	70.021	68.362	68.829
Megvalósítás	65.443	69.914	64.569	-
Megvalósítás/Terv (%)	94,33%	99,85%	94,45%	-

000 dinárban

Árbevétel	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	70.790	70.943	69.021	69.253
Megvalósítás	69.000	68.282	67.142	-
Megvalósítás/Terv (%)	97,47%	96,25%	97,28%	-

000 dinárban

Összköltség	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	69.774	70.597	69.008	69.250
Megvalósítás	66.122	65.545	65.230	-
Megvalósítás/Terv (%)	94,77%	92,84%	94,53%	-

000 dinárban

Ügyviteli eredmény	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	1.276	622	359	244
Megvalósítás	3.266	2.887	2.338	-
Megvalósítás/Terv (%)	255,96%	464,15%	651,25%	-

000 dinárban

Nettó eredmény	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	629	294	11	2
Megvalósítás	2.466	2.500	1.733	-
Megvalósítás/Terv (%)	392,05%	850,34%	15754,55%	-

Foglalkoztatottak száma 12. 31-én	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	26	23	23	21
Megvalósítás	25	23	22	-
Megvalósítás/Terv (%)	96,15%	100,00%	95,65%	-

dinárban)

Nettó átlagkereset	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Terv	52.094	54.984	54.075	57.577
Megvalósítás	50.802	53.933	55.394	-
Megvalósítás/Terv (%)	97,52%	98,09%	102,44%	-

Racio elemzés	2015. év Megvalósítás	2016. év Megvalósítás	2017. év Megvalósítás	2018. év Terv
EBITDA	6.022,00	6.709,00	5.953,00	3.183,00
Likviditás	0,74	1,14	1,73	1,27
Adósság/Tőke	2,65	2,44	2,23	2,17
Bruttó profithányad	0,15	0,18	0,12	0,00
Gazdaságosság	1,05	1,04	1,04	1,00
Termelékenység	0,40	0,40	0,41	0,41

Megjegyzés:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a vállalat adózás előtti nyeresége, amelyet úgy kapunk meg, ha csak az operatív költségeket vonjuk ki kamatköltségek és értékcsökkenés nélkül. Úgy számolják ki, hogy az adózás előtti nyereséget/veszteséget módosítják a kamatköltségekkel és az értékcsökkenéssel.

A likviditás a forgótőke és a rövid futamidejű kötelezettségek közötti arányt mutatja.

Az adósságok tőkéhez viszonyított aránya a teljes adósság (hosszú futamidejű tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid futamidejű kötelezettségek) és a tőke (az állapotmérleg teljes passzívum tétele) arányát mutatja.

A bruttó profithányad a teljes nyereség (a rendes ügyvitelből származó adózás előtti nyereség) és az értékesítési bevételek (áru-, termék- és szolgáltatás-értékesítési bevételek) aránya.

A gazdaságosság az ügyviteli bevételek és az ügyviteli kiadások közötti arányt mutatja.

A termelékenység a bruttó keresetek és személyi juttatások (bérköltségek, bérjellegű juttatások, egyéb személyi juttatások) és az összbevétel (az eredménymérlegben szereplő összes bevételi kategória) közötti arányt mutatja.

Az ügyviteli bevételek mutatói a következő okok miatt valósultak meg alacsonyabb szinten:

- A Vajdaság Autonóm Tartomány támogatásából tervezett 500.000 dináros bevétel nem valósult meg, mivel VAT nem írt ki pályázatot a nemzetközi vásári rendezvények szervezési költségei térítésmentes eszközökkel történő társfinanszírozására, ezért ilyen jogcímen az eszközök nem kerültek szétosztásra.
- Emellett az ügyviteli bevételek nem valósultak meg a tervezett szinten azért, mert 2017 folyamán csökkent a piaci egységek bérlőinek a száma.

Az ügyviteli kiadások mutatói a következő okokból valósultak meg alacsonyabb szinten:

- Az anyagköltségek kisebb szinten valósultak meg, mivel a vállalatnak sikerült egyes beszerzéseket lényegesen alacsonyabb áron megvalósítani a jóváhagyott kedvezményekkel, továbbá egyes anyagokból is kevesebbet kellett beszerezni, mivel a tervezettnél kevesebb volt a meghibásodás és kevesebb javításra volt szükség.
- Az üzemanyag- és energiaköltségek ugyancsak alacsonyabb szinten valósultak meg az üzemanyag-takarékosság következtében.
- A bérek, bérjellegű térítések és egyéb személyi költségek a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel 2017 folyamán egy munkahely betöltetlen volt, ezért egy dolgozó bérével csökkent a megvalósítás. A felsoroltak mellett kisebb összegben valósultak meg a szolidáris segélyre tervezett eszközök, mivel nem volt szükség a szolidáris segély tervezett mértékű kifizetésére. A megbízási szerződések, a szolgálati utak költségei illetve az utaztatási költségek ugyancsak a tervezettnél valamivel alacsonyabb szinten valósultak meg a tényleges szükségletekkel összhangban.
- A termelői szolgáltatások költségei a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg, részben mert a PTT szolgáltatások valamivel kisebb arányban valósultak meg, részben pedig mert a Vásár és a Winterfest költségei is alacsonyabb szinten valósultak meg (mint ahogyan az ilyen jogcímen megvalósított bevételek is kisebbek voltak).
- A nem dologi kiadások a tervezettnél valamivel kisebb mértékben valósultak meg, elsősorban mert kisebbek lettek a 10 százalékos bércsökkentés költségei, amelyeket a költségvetésbe kell befizetni.

Az árbevétel és az összköltség mutatói a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg elsősorban azért, mert eltérés jelentkezett az ügyviteli bevételek és ügyviteli kiadások megvalósításában.

Az ügyviteli eredmény mutatója a tervezettnél magasabb szinten valósult meg, mivel az ügyviteli kiadások a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg.

A nettó eredmény mutatója ugyanabból az okból valósult meg magasabb szinten, mint az ügyviteli eredmény.

A foglalkoztatottak számának mutatója a tervezettnél kisebb szinten valósult meg, mivel 2017 folyamán egy munkahely betöltetlen maradt.

## **Tevékenység az ügyviteli folyamatok előmozdítása és a vállalatirányítás terén**

2017 folyamán a vállalat egy árusításra szolgáló fedett létesítmény elhelyezésével rendezte az árusítóhelyet a Makkhetes HK-ben. Emellett Újfalú HK-ben az idényjellegű árusításra szolgáló lokáción piaci asztalokat helyezett ki az említett helyi közösség lakosai igényeinek és szükségleteinek a kielégítése érdekében. Megkezdődött a folyamat a Vasutas-telepi HK-ben egy árusításra szolgáló lokáció kiépítésére a vázlatterv kidolgozásával, amely tartalmazza új pultok, piaci asztalok felállítását, vizesblokk kialakítását és egy fedett létesítmény piaci célú létrehozását az említett lokáción.

Az említettek mellett hangsúlyozzuk annak a tevékenységnek a jelentőségét, amely a piaci egységek nyilvántartásának, valamint a bérleti szolgáltatások megfizettetésének teljesen új módját szolgálja egy teljesen új adatbázis létrehozásával egy új szoftver segítségével, amelyet egy a hasonló feladatokban több éves tapasztalattal rendelkező neves cég biztosított. A megfizettetés új módja lehetővé teszi a megfizettetést okos készülékek segítségével az összes ilyen jellegű pénzügyi művelet könnyebb, gyorsabb és korszerűbb nyilvántartása, az adatok automatikus feldolgozása érdekében a minél színvonalasabb beszámolás céljából.

2017 folyamán a vállalat megkezdte az új ISO 9001-es szabványok bevezetését.

### **III. A 2018. ÉVI CÉLOK ÉS TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK**

#### **Célok**

- A piaci tevékenység fejlesztése és összehangolása az új jogszabályokkal, valamint a Szerbiai Piacok Ügyviteli Közösségének törvényhozási bizottságán keresztül részvétel a piaci tevékenységgel kapcsolatos előírások kidolgozásában;
- A vagyoni viszonyok rendezése, a piacok fenntartása és felújítása, mint pl. az idényjellegű árusításra szolgáló lokációk felújítása és egy új, korszerű piac és tejcsarnok megépítése a Tejpiacon, valamint a Tesla-telepi vegyes piacon;
- A Nemzetközi és Regionális Gazdasági Vásár, valamint a Winterfest Téli Vásár megtartása a Szabadkai Piacok KKV szervezésében a szervezés színvonalának és a látogatottságnak a javításával, hogy a polgárok ezeket a rendezvényeket a Város hagyományaként éljék meg.

#### **A célok eléréséhez szükséges kulcsfontosságú tevékenységek**

A célok eléréséhez szükség van a következőkre:

- A piacokkal kapcsolatos vagyoni viszonyok rendezése
- Pénzeszközök befektetési célú biztosítása más forrásokból, mint amilyenek a költségvetési eszközök, az EU-alapok és nagykövetségi alapok, stb. pályázati forrásai.

#### **A piac elemzése**

A Szabadkai Piacok KKV egészében nézve a Szerb Köztársaságban a piacigazgatóságok élvonalában foglal helyet mind a piacok felszereltségét, kapacitásait, mind pedig a piaci létesítmények bérlőinek nyújtott szolgáltatásokat illetően. Méreteit (kapacitásait) tekintve a vállalat a negyedik helyen áll, közvetlenül a belgrádi, az újvidéki és a niši piacigazgatóságok után. A felszereltséget illetően is azonos a sorrend. Hangsúlyozzuk, hogy a Szabadkai Piacok KKV-nek nincs piaci monopóliuma, vagyis tevékenységét Szabadka területén a piaci versengés feltételei között végzi. A konkurencia jelen van a bevásárlóközpontokon keresztül, amelyeknek mind gazdagabb a kínálata friss élelmiszerekből, gyümölcsből és zöldségfélékből. Emellett megemlíti az udvarokból történő árusítást, ami azt jelenti, hogy a lakosok a város különböző pontjain a magánházak udvari bejáratánál különböző asztalokat helyeznek el, amelyekről idényjellegű gyümölcsöt, zöldségféléket árusítanak.

Az új szolgáltatások bevezetése, a forgalom növelése vállalatunknak abból a törekvéséből is látszik, hogy 2018-ban új pultokat és asztalokat helyez el a Vasutas-telepi Helyi Közösségben az árusításra szolgáló lokáción az említett helyi közösség lakosai szükségleteinek a kielégítése érdekében.

### A szabadkai Szabadkai Piacok KKV ügyviteli kockázatai 1. A kockázatok azonosítása

A kockázatkezelés rendszere olyan folyamat, amelyben a Vállalat módszeresen foglalkozik az ügyvitelével kapcsolatos kockázatokkal. A vállalat ügyvitelében számos kockázattal találja magát szemben, amelyeknek lehetnek belső és külső forrásai, s amelyek mérlegelése nem maradhat el. A kockázatkezelés vállalati rendszerének célja az értékteremtés és a kockázatok következményeinek a mérséklése. A kockázatok azonosítása olyan folyamat, amellyel azonosítják és dokumentálják a potenciális kockázatokat.

Sorsz.	Ügyvitel területe	Kockázat
1.	Beruházások	Pénzeszközök elégtelensége a piacfelújításban tervezett beruházások megvalósításához
2.	Létesítmények karbantartása	Elégtelen erőforrások a piaci létesítmények és infrastruktúra megelőző és folyó karbantartására.
3.	Kommerciális ügyletek	Elégtelen erőforrások a vásárok és rendezvények szervezésére
		Forgalomcsökkenés a piacokon a bevásárlóközpontok megnyitása következtében
4.	Pénzügyek	Likviditási kockázat
		A követelések megfizettetésének kockázata

### 2. A kockázatok mérése

A kockázat valószínűségének és hatásának elemzése jelenti a kockázatok és a vállalat lehetőségei rangsorolásának alapjait. A kockázat valószínűsége a kockázati esemény előfordulásának a lehetőségét jelenti, míg a kockázat hatása a kockázati eseménynek a vállalati célokban kifejezésre jutó következményeket mutatja. A kockázat hatásai lehetnek: negatívak – *veszélyek* és pozitívak – *lehetőségek*.

#### 2.1. A hatás becslése

A hatás becslése tartalmazza a hatások becslését, amelyeket egy kedvezőtlen esemény megvalósulása gyakorolna a vállalatra.

A kockázat hatásának mérése: 1 - Csekély; 2 - Közepes; 3 - Nagy

Rangsorolás	Hatás	Kockázat
3	Nagy	Pénzeszközök elégtelensége a piacfelújításban tervezett beruházások megvalósításához
3	Nagy	Elégtelen erőforrások a piaci létesítmények és infrastruktúra megelőző és folyó karbantartására.
3	Nagy	Elégtelen erőforrások a vásárok és rendezvények szervezéséhez
3	Nagy	Forgalomcsökkenés a piacokon a bevásárlóközpontok megnyitása következtében
3	Nagy	Likviditási kockázat
3	Nagy	A követelések megfizetetésének kockázata

## 2.2. Valószínűség becslése

A történések valószínűségének becslése arra tér ki, hogy mekkora egy kockázat előfordulásának a valószínűsége egy bizonyos időszak során.

A kockázat valószínűségének a mérése: 1 - Csekély; 2 - Közepes; 3 – Nagy

Rangsorolás	Valószínűség	Kockázat
2	Közepes	Pénzeszközök elégtelensége a piacfelújításban tervezett beruházások megvalósításához
2	Közepes	Elégtelen erőforrások a piaci létesítmények és infrastruktúra megelőző és folyó karbantartására.
2	Közepes	Elégtelen erőforrások a vásárok és rendezvények szervezéséhez
3	Nagy	Forgalomcsökkenés a piacokon a bevásárlóközpontok megnyitása következtében
2	Közepes	Likviditási kockázat
2	Közepes	A követelések megfizetetésének kockázata

## 2. Kockázatkezelési ábra



HATÁS				
	3 Nagy		<p>*Pénzeszközök elégtelensége a piacfelújításban tervezett beruházások megvalósításához</p> <p>*Elégtelen erőforrások a piaci létesítmények és infrastruktúra megelőző és folyó karbantartására.</p> <p>* Elégtelen erőforrások a vásárok és rendezvények szervezéséhez</p> <p>*Likviditási kockázat</p> <p>*A követelések megfizettetésének kockázata</p>	<p>*Forgalomcsökkenés a piacokon a bevásárlóközpontok megnyitása következtében</p>
	2 Közepes			
	1 Csekély			
		1 Csekély	2 Közepes	3 Nagy
		VALÓSZÍNŰSÉG		

## A 2018. évi tervezett mutatók

### A 2018. évi tervezett mutatók

2. melléklet

000 dinárban

Ügyviteli bevételek	2018. év
Terv	69.073

000 dinárban

Ügyviteli költségek	2018. év
Terv	68.829

000 dinárban

Árbevétel	2018. év
Terv	69.253

000 dinárban

Összköltségek	2018. év
Terv	69.250

000 dinárban

Ügyviteli eredmény	2018. év
Terv	244

000 dinárban

Nettó eredmény	2018. év
Terv	2

Foglalkoztatottak száma 12. 31-én	2018. év
Terv	21

dinárban)

Nettó átlagkereset	2018. év
Terv	57.577

Racio elemzés	2018. év
EBITDA	3.183,00
Likviditás	1,27
Adósság/Tőke	2,17
Bruttó profithányad	0,00
Gazdaságosság	1,00
Termelékenység	0,41

#### Megjegyzés:

A likviditás a forgótőke és a rövid futamidejű kötelezettségek közötti arányt mutatja.

Az adósságok tőkéhez viszonyított aránya a teljes adósság (hosszú futamidejű tartalékolások és kötelezettségek, halasztott adókötelezettségek és rövid futamidejű kötelezettségek) és a tőke (az állapotmérleg teljes passzívum tétele) arányát mutatja.

A bruttó profithányad a teljes nyereség (a rendes ügyvitelből származó adózás előtti nyereség) és az értékesítési bevételek (áru-, termék- és szolgáltatás-értékesítési bevételek) aránya.

A gazdaságosság az ügyviteli bevételek és az ügyviteli kiadások közötti arányt mutatja.

A termelékenység a bruttó keresetek és személyi juttatások (bérköltségek, bérjellegű juttatások, egyéb személyi juttatások) és az összbevétel (az eredménymérlegben szereplő összes bevételi kategória) közötti arányt mutatja.

#### A vállalatirányítás előmozdítása érdekében tervezett vállalati tevékenységek

A vállalat menedzsmentje igyekszik professzionális tervezéssel és a vállalati erőforrások igazgatásával hozzájárulni a Szabadka Város területén levő piacok jelenlegi értékének a megőrzéséhez és további fejlődésükhöz, a piaci tevékenység fejlesztéséhez, hogy ez a tevékenységi kategória továbbra is magas helyet foglaljon el a kereskedelmi láncban. A vállalat igyekszik megvalósítani az említett tevékenységeket, hogy a piacok megőrizték vezető helyüket a lakosság friss élelmiszerekkel, más élelmiszerekkel, illetve közfogyasztási cikkekkel való ellátásában.

# IV. TERVEZETT BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS KIADÁSI POZÍCIÓK RENDELTETÉS SZERINT

## IV. 1. Állapotmérleg

3. melléklet

### 2018. 12. 31-I ÁLLAPOTMÉRLEG

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF				
			Terv 2018.03.31.	Terv 2018.06.30.	Terv 2018.09.30.	Terv 2018.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTÍVUM</b>					
0	<b>A. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0001				
	<b>A. ÁLLANDÓ VAGYON</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	43.808	43.008	42.308	46.158
1	<b>I. NEM ANYAGI VAGYON</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	140	140	140	140
010 és 019 része	1. Beruházások a fejlesztésbe	0004				
011, 012 és 019 része	2. Koncesszió, szabadalom, licenc, áru- és szolgáltatás- márkanév, szoftver és egyéb jogok	0005	140	140	140	140

013 és 019 része	3. Goodwill	0006				
014 és 019 része	4. Egyéb nem dologi vagyon	0007				
015 és 019 része	5. Nem dologi vagyon előkészületben	0008				
016 és 019 része	6. Nem dologi vagyon előlegei	0009				
<b>2</b>	<b>II. INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	43.650	42.850	42.150	46.000
020, 021 és 029 része	1. Telek	0011				
022 és 029 része	2. Épületek	0012	36.100	35.700	35.300	37.200
023 és 029 része	3. Berendezések és felszerelés	0013	6.550	6.150	5.850	5.300
024 és 029 része	4. Beruházási ingatlanok	0014				
025 és 029 része	5. Egyéb ingatlanok, berendezések és felszerelés	0015				
026 és 029 része	6. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előkészületben	0016	1.000	1.000	1.000	3.500
027 és 029 része	7. Beruházás idegen ingatlanokba, berendezésekbe és felszerelésbe	0017				
028 és 029 része	8. Ingatlanok, berendezések és felszerelés előlegei	0018				

<b>3</b>	<b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0	0	0
030, 031 és 039 része	1. Erdők és többéves ültetvények	0020				
032 és 039 része	2. Jóság törzsállomány	0021				
037 és 039 része	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022				
038 és 039 része	4. Biológiai eszközök előlegei	0023				
<b>04 kivéve 047</b>	<b>IV. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	18	18	18	18
040 és 049 része	1. Részesedés függő jogi személyek tőkéjében	0025				
041 és 049 része	2. Részesedés társult jogi személyek tőkéjében és közös vállalkozásokban	0026				
042 és 049 része	3. Részesedés más jogi személyek tőkéjében és egyéb elidegeníthető értékpapírok	0027	18	18	18	18
043 része, 044 része és 049 része	4. Hosszú futamidejű kihelyezések anyavállalatokba és függő jogi személyekbe	0028				
043 része, 044 része és 049 része	5. Hosszú futamidejű kihelyezések más kapcsolt jogi személyekbe	0029				
045 része és 049 része	6. Hosszú futamidejű kihelyezések az országban	0030				
045 része és 049 része	7. Hosszú futamidejű kihelyezések külföldön	0031				

046 és 049 része	8. Esedékességig megtartott értékpapírok	0032				
048 és 049 része	9. Egyéb hosszú futamidejű pénzkihelyezések	0033				
<b>5</b>	<b>V. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0	0	0
050 és 059 része	1. Követelések anyavállalattól és függő jogi személyektől	0035				
051 és 059 része	2. Követelések más kapcsolt személyektől	0036				
052 és 059 része	3. Követelések áruhitelre történt értékesítés alapján	0037				
053 és 059 része	4. Követelések pénzügyi lízing-szerződéses értékesítés alapján	0038				
054 és 059 része	5. Zálogalapú követelések	0039				
055 és 059 része	6. Vitatott és kétes követelések	0040				
056 és 059 része	7. Egyéb hosszú futamidejű követelések	0041				
<b>288</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓESZKÖZÖK</b>	0042	40	40	40	40
	<b>G. FORGÓTŐKE (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	10.192	10.272	10.711	6.215
<b>1. osztály</b>	<b>I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	40	40	40	40

10	1. Anyag, alkatrészek, szerszám és fogyóeszközök	0045				
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047				
13	4. Áru	0048				
14	5. Értékesítésre szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Készletekre és szolgáltatásokra fizetett előlegek	0050	40	40	40	40
	<b>II. ÉRTÉKESÍTÉS-ALAPÚ KÖVETELÉSEK (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	1.900	1.932	2.271	1.875
200 és 209 része	1. Belföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	0052				
201 és 209 része	2. Külföldi vásárlók – anyavállalatok és függő jogi személyek	0053				
202 és 209 része	3. Belföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	0054				
203 és 209 része	4. Külföldi vásárlók – más kapcsolt jogi személyek	0055				
204 és 209 része	5. Belföldi vásárlók	0056	1.900	1.932	2.271	1.875
205 és 209 része	6. Külföldi vásárlók	0057				



206 és 209 része	7. Egyéb értékesítés-alapú követelések	0058				
<b>21</b>	<b>III. SAJÁTOS ÜGYLETEKBŐL EREDŐ KÖVETELÉSEK</b>	0059				
<b>22</b>	<b>IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	0060	1.000	1.000	1.000	500
<b>236</b>	<b>V. AZ EREDMÉNYMÉRLEG BEN VALÓS ÉRTÉKEN SZEREPLŐ PÉNZESZKÖZÖK</b>	0061				
<b>23 kivéve 236 és 237</b>	<b>VI. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZKIHELYEZÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	4.000	4.000	4.000	0
230 és 239 része	1. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – anyavállalatok és függő jogi személyek	0063				
231 és 239 része	2. Rövid futamidejű hitelek és kihelyezések – más kapcsolt jogi személyek	0064				
232 és 239 része	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0065				
233 és 239 része	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0066				
234, 235, 238 és 239 része	5. Egyéb rövid futamidejű pénzkihelyezések	0067	4.000	4.000	4.000	0
<b>24</b>	<b>VII. KÉSZPÉNZ-EKVIVALENSEK ÉS KÉSZPÉNZ</b>	0068	2.952	3.000	3.100	3.550
<b>27</b>	<b>VIII. HOZZÁADOTT ÉRTÉK-ADÓ</b>	0069				100
<b>28 kivéve 288</b>	<b>IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b>	0070	300	300	300	150

	<b>D. AKTÍVUM ÖSSZESEN = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	54.040	53.320	53.059	52.413
<b>88</b>	<b>GY. MÉRLEGEN KÍVÜLI AKTÍVUM</b>	0072				
	<b>PASSZÍVUM</b>					
	<b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	19.371	18.748	18.437	16.550
<b>30</b>	<b>I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	66	66	66	66
300	1. Részvénytőke	0403				
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedései	0404				
302	3. Letétek	0405				
303	4. Állami tőke	0406	66	66	66	66
304	5. Társadalmi tőke	0407				
305	6. Szövetkezeti résztulajdonok	0408				
306	7. Kibocsátási díj	0409				
309	8. Egyéb alaptőke	0410				

<b>31</b>	<b>II. JEGYZETT BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0411				
<b>047 és 237</b>	<b>III. VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK</b>	0412				
<b>32</b>	<b>IV. TARTALÉKOK</b>	0413				
<b>330</b>	<b>V. ÚJRAÉRTÉKELESI TARTALÉK A NEM DOLOGI VAGYON, INGATLANOK, BERENDEZÉSEK ÉS FELSZERELÉS ÚJRAÉRTÉKELESE ALAPJÁN</b>	0414				
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VI. NEM MEGVALÓSULT NYERESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport követelési egyenlege a 330-at kivéve)</b>	0415				
<b>33 kivéve 330</b>	<b>VII. NEM MEGVALÓSULT VESZTESÉG ÉRTÉKPAPÍROK ÉS AZ ÖSSZEREDMÉNY MÁS ELEMEI ALAPJÁN (a 33-as csoport tartozási egyenlege a 330-at kivéve)</b>	0416				
<b>34</b>	<b>VIII. FEL NEM OSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)</b>	0417	19.305	18.682	18.371	16.484
340	1. Előző évek fel nem osztott nyeresége	0418	16.482	16.482	16.482	16.482
341	2. Folyó év fel nem osztott nyeresége	0419	2.823	2.200	1.889	2
	<b>IX. ELLENŐRZÉSI JOG NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS</b>	0420				
<b>35</b>	<b>X. VESZTESÉG (0422 + 0423)</b>	0421				

350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó évi veszteség	0423				
	<b>B. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>	0424	30.982	30.982	30.982	30.982
<b>40</b>	<b>X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	1.000	1.000	1.000	1.000
400	1. Garanciális időszak költségeinek tartalékolása	0426				
401	2. Tartalékolás a természeti kincsek megújítási költségeire	0427				
403	3. Tartalékolás a szerkezetváltás költségeire	0428				
404	4. Tartalékolások a dolgozói térítményekre és egyéb kedvezményekre	0429	1.000	1.000	1.000	1.000
405	5. Tartalékolások a bírósági perek költségeire	0430				
402 és 409	6. Egyéb hosszú futamidejű tartalékolások	0431				
<b>41</b>	<b>II. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0433+0434+0435+0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	29.982	29.982	29.982	29.982
410	1. Tőkévé konvertálható kötelezettségek	0433	28.982	28.982	28.982	28.982
411	2. Anyavállalatok és függő jogi személyek iránti kötelezettségek	0434				

412	3. Egyéb kapcsolt jogi személyek iránti kötelezettségek	0435				
413	4. Egy évnél hosszabb futamidejű értékpapír-kibocsátás alapú kötelezettségek	0436				
414	5. Hosszú futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0437				
415	6. Hosszú futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0438				
416	7. Pénzügyi lízing-alapú kötelezettségek	0439	1.000	1.000	1.000	1.000
419	8. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	0440				
<b>498</b>	<b>V. HALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉGEK</b>	0441				
<b>42-től 49-ig (kivéve 498)</b>	<b>G. RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	3.687	3.590	3.640	4.881
<b>42</b>	<b>I. RÖVID FUTAMIDEJŰ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	500	300	200	500
420	1. Rövid futamidejű hitelek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	0444				
421	2. Rövid futamidejű hitelek egyéb kapcsolt jogi személyektől	0445				
422	3. Rövid futamidejű belföldi hitelek és kölcsönök	0446				
423	4. Rövid futamidejű külföldi hitelek és kölcsönök	0447				

427	5. Állandó eszközök és az értékesítésre szánt félbeszakított ügyvitel eszközei alapján keletkezett kötelezettségek	0448				
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid futamidejű pénzügyi kötelezettségek	0449	500	300	200	500
<b>430</b>	<b>II. ÁTVETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS BIZTOSÍTÉKOK</b>	0450	100	200	300	630
<b>43 kivéve 430</b>	<b>III. ÜGYVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	1.000	1.100	1.100	1.500
431	1. Beszállítók - belföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0452				
432	2. Beszállítók - külföldi anyavállalatok és függő jogi személyek	0453				
433	3. Beszállítók - más kapcsolt belföldi jogi személyek	0454				
434	4. Beszállítók - más kapcsolt külföldi jogi személyek	0455				
435	5. Belföldi beszállítók	0456	1.000	1.100	1.100	1.500
436	6. Külföldi beszállítók	0457				
439	7. Egyéb ügyviteli kötelezettségek	0458				
<b>44, 45 és 46</b>	<b>IV. EGYÉB RÖVID FUTAMIDEJŰ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0459	500	500	500	500
<b>47</b>	<b>V. ÁFA-ALAPÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0460	737	540	540	750

<b>48</b>	<b>VI. EGYÉB ADÓ-, JÁRULÉK ÉS ILLETMÉNY-KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0461	50	150	200	201
<b>49 kivéve 498</b>	<b>VII. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b>	0462	800	800	800	800
	<b>D. TŐKEÉRTÉK FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>GY. PASSZÍVUM ÖSSZESEN (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	54.040	53.320	53.059	52.413
<b>89</b>	<b>E. MÉRLEGEN KÍVÜLI PASSZÍVUM</b>	0465				

# IV. 2. Eredménymérleg

a. melléklet

## EREDMÉNYMÉRLEG a 2018.01.01. – 12.31. közötti időszakra

000 dinárban

Számlacsoport, számla	POZÍCIÓ	AAF	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
	<b>RENDES ÜGYVITELBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>					
<b>60-tól 65-ig, kivéve 62 és 63</b>	<b>A. ÜGYVITELI BEVÉTELEK (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	18.462	36.378	54.327	69.073
<b>60</b>	<b>I. ÁRUÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0	0	0
600	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1003				
601	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1004				
602	3. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon eladott áruból	1005				



603	4. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon eladott áruból	1006				
604	5. Bevétel hazai piacon eladott áruból	1007				
605	6. Bevétel külföldi piacon eladott áruból	1008				
<b>61</b>	<b>II. BEVÉTELEK TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKESÍTÉSÉBŐL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	3.005	7.165	12.986	15.991
610	1. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1010				
611	2. Bevétel anyavállalatoknak és függő jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1011				
612	3. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1012				
613	4. Bevétel egyéb kapcsolt jogi személyeknek külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1013				
614	5. Bevétel hazai piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1014	3.005	7.160	12.981	15.986
615	6. Bevétel külföldi piacon eladott termékekből és szolgáltatásokból	1015	0	5	5	5
64	<b>III. JUTALÉKOKBÓL, TÉRÍTÉSEKBŐL, ADOMÁNYOKBÓL, STB. SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK</b>	<b>1016</b>	9	18	1.027	1.036
65	<b>IV. EGYÉB ÜGYVITELI BEVÉTELEK</b>	1017	15.448	29.195	40.314	52.046
	<b>RENDES ÜGYVITEL KIADÁSAI</b>					

50-tól 55-ig, 62 és 63	<b>B. ÜGYVITELI KIADÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	15.618	34.082	52.270	68.829
50	I. ÉRTÉKESÍTETT ÁRU BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019				
62	II. TELJESÍTÉSEKBŐL ÉS ÁRUAKTIVÁLÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK	1020				
630	III. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKNÖVEKEDÉSE	1021				
631	IV. BEFEJEZETLEN ÉS KÉSZTERMÉKEK, SZOLGÁLTATÁSOK KÉSZLETÉNEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	1022				
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉGEK	1023	888	2.962	4.216	5.070
513	VI. ÜZEMANYAG- ÉS ENERGIAKÖLTSÉGEK	1024	805	1.872	2.940	4.270
52	VII. BÉREK, BÉRJELLEGŰ TÉRÍTÉSEK ÉS EGYÉB SZEMÉLYI KIADÁSOK	1025	6.819	13.710	21.393	28.177
53	VIII. TERMELŐI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	4.150	9.705	15.261	19.956
540	IX. AMORTIZÁCIÓS KÖLTSÉGEK	1027	750	1.500	2.250	3.000
541-től 549-ig	X. HOSSZÚ FUTAMIDEJŰ TARTALÉKOLÁSOK KÖLTSÉGEI	1028				
55	XI. NEM DOLOGI KÖLTSÉGEK	1029	2.206	4.333	6.210	8.356
	<b>V. ÜGYVITELI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	2.844	2.296	2.057	244

	<b>G. ÜGYVITELI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
<b>66</b>	<b>D. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	8	15	23	30
<b>66, kivéve 662, 663 és 664</b>	<b>I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLT SZEMÉLYEKTŐL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	0	0	0	0
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatoktól és függő jogi személyektől	1034				
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolatos jogi személyektől	1035				
665	3. Bevételek kapcsolatos jogi személyek nyereségében és közös ügyletekben való részvételből	1036				
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037				
<b>662</b>	<b>II. KAMATBEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)</b>	<b>1038</b>	8	15	23	30
<b>663 és 664</b>	<b>III. POZITÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1039</b>				
<b>56</b>	<b>GY. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	50	100	150	200
<b>56, kivéve 562, 563 és 564</b>	<b>I. KAPCSOLT JOGI SZEMÉLYEKKEK VALÓ KAPCSOLATOK PÉNZÜGYI KIADÁSAI ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	3	5	8	10
560	1. Anyavállalatokkal és függő jogi személyekkel való kapcsolatok pénzügyi kiadásai	1042				
561	2. Egyéb függő jogi személyekkel való kapcsolatok kiadásai	1043				

565	3. Kapcsolt jogi személyek veszteségében és közös ügyletekben való részvételből eredő kiadások	1044				
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	3	5	8	10
562	<b>II. KAMATKIADÁSOK (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1046</b>	45	90	135	180
<b>563 és 564</b>	<b>III. NEGATÍV ÁRFOLYAMKÜLÖNBSÉGEK ÉS A VALUTAKIKÖTÉS NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK IRÁNT)</b>	<b>1047</b>	2	5	7	10
	<b>E. FINANSZÍROZÁSI NYERESÉG (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>				
	<b>ZS. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	42	85	127	170
683 és 685	Z. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK-ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK BEVÉTELEI	1050				
583 és 585	I. AZ EREDMÉNYMÉRLEGBEN VALÓS ÉRTÉKEN KIMUTATOTT EGYÉB VAGYON ÉRTÉK-ÖSSZEHANGOLÁSÁNAK KIADÁSAI	1051				
<b>67, kivéve 68, 683 és 685</b>	<b>J. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1052</b>	38	75	113	150
<b>57 és 58, kivéve 583 és 585</b>	<b>K. EGYÉB KIADÁSOK</b>	<b>1053</b>	55	111	166	221
	L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉGE (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.785	2.175	1.877	3
	LY. L. RENDES ÜGYVITEL ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉGE (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				

69-59	M. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ NYERESÉGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1056				
59-69	N. VISSZATARTOTT ÜGYVITEL NETTÓ VESZTESEGE, SZÁMVITELI POLITIKÁK VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSAI, ELŐZŐ IDŐSZAKOK HIBÁINAK JAVÍTÁSA	1057				
	<b>NY. ADÓZÁS ELŐTTI NYERESÉG (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	2.785	2.175	1.877	3
	<b>O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESEG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				
	P. NYERESÉGADÓ					
721	I. IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1060				1
722 része	II. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓKIADÁSOK	1061				
722 része	III. HALASZTOTT IDŐSZAKI ADÓBEVÉTELEK	1062				
723	R. MUNKÁLTATÓNAK KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELMEK	1063				
	<b>SZ. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>				2
	<b>T. NETTÓ VESZTESEG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKNEK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1066				

	II. TÖBBSÉGI TULAJDONOSNAK JÁRÓ NETTÓ NYERESÉG	1067				
	III. KISEBBSÉGI BEFEKTETŐKET TERHELŐ NETTÓ VESZTESEG	1068				
	IV. TÖBBSÉGI TULAJDONOST TERHELŐ NETTÓ VESZTESEG	1069				
	V. RÉSZVÉNYENKÉNTI KERESET					
	1. Részvényenkénti alapkereset	1070				
	2. Csökkentett (elkülönített) részvényenkénti kereset	1071				

**IV. 3. Jelentés a készpénzfolyamatokról**

3b. melléklet

**JELENTÉS A KÉSZPÉNZFOLYAMATOKRÓL a 2018.01.01. és 2018.12.31. közötti időszakra**

000 dinárban

POZÍCIÓ	AAF	Összeg			
		Terv 2018.01.01.- 12.31.	Terv 2018.01.01.- 06.30.	Terv 2018.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
<b>A. ÜGYVITELLEL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>					
<b>I. Ügyviteli tevékenységből befolyó készpénz (1-től 3-ig)</b>	3001	20.508	39.365	58.323	76.130
1. Értékesítés és befogadott előlegek	3002	20.000	38.750	57.500	75.000
2. Ügyviteli tevékenység befolyt kamatai	3003	8	15	23	30
3. Rendes ügyvitel egyéb bevételei	3004	500	600	800	1.100
<b>II. Ügyviteli tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 5-ig)</b>	3005	14.740	33.449	52.207	66.354
1. Kifizetések beszállítóknak és kifizetett előlegek	3006	5.016	13.609	23.197	27.358
2. Bérek, bérjellegű térítések és egyéb személyes költségek	3007	7.075	14.150	21.225	28.300

3. Kifizetett kamatok	3008	45	90	135	180
4. Nyereségadó	3009	50	100	150	300
5. Egyéb közbevételek alapján történt kifizetések	3010	2.554	5.500	7.500	10.216
<b>III. Ügyvitelből befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3011	5.768	5.916	6.116	9.776
<b>IV. Ügyvitelből kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3012				
<b>B. BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>					
<b>I. Beruházási tevékenységből befolyó készpénz (1-től 5-ig)</b>	3013	0	0	0	0
1. Részvények és résztulajdon értékesítése (nettó bevétel)	3014				
2. Nem dologi vagyon, ingatlan, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök értékesítése	3015				
3. Egyéb pénzkihelyezések (nettó bevétel)	3016				
4. Beruházási tevékenységgel kapcsolatos kamatbevételek	3017				
5. Befolyt osztalék	3018				
<b>II. Beruházási tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 3-ig)</b>	3019	5.000	5.000	5.000	7.000
1. Részvény és résztulajdon vásárlása (nettó kiáramlás)	3020				
2. Nem dologi vagyon, ingatlan, berendezések, felszerelés és biológiai eszközök vásárlása	3021	1.000	1.000	1.000	7.000



3. Egyéb pénzkihelyezések (nettó kiáramlás)	3022	4.000	4.000	4.000	0
<b>III. Beruházási tevékenységből befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3023				
<b>IV. Beruházási tevékenységből kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3024	5.000	5.000	5.000	7.000
<b>V. FINANSZÍROZÁSSAL KAPCSOLATOS KÉSZPÉNZFOLYAMATOK</b>					
<b>I. Finanszírozási tevékenységből befolyó készpénz (1-től 5-ig)</b>	3025	0	0	0	0
1. Alaptőke növelése	3026				
2. Hosszú futamidejű hitelek (nettó bevétel)	3027				
3. Rövid futamidejű hitelek (nettó bevétel)	3028				
4. Egyéb hosszú futamidejű kötelezettségek	3029				
5. Egyéb rövid futamidejű kötelezettségek	3030				
<b>II. Finanszírozási tevékenységből kiáramló készpénz (1-től 6-ig)</b>	3031	100	200	300	500
1. Saját részvények és résztulajdonok kivásárlása	3032				
2. Hosszú futamidejű hitelek (kifizetések)	3033				
3. Rövid futamidejű hitelek (kifizetések)	3034				
4. Egyéb kötelezettségek (kifizetések)	3035				

5. Pénzügyi lízing	3036	100	200	300	500
6. Kifizetett osztalék	3037				
<b>III. Finanszírozásból befolyt nettó készpénz (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Finanszírozásból kifizetett nettó készpénz (II-I)</b>	3039	100	200	300	500
<b>G. KÉSZPÉNZ-BEÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3001 + 3013+ 3025)</b>	3040	20.508	39.365	58.323	76.130
<b>D. KÉSZPÉNZ-KIÁRAMLÁS ÖSSZESEN (3005 + 3019+ 3031)</b>	3041	19.840	38.649	57.507	73.854
<b>GY. NETTÓ KÉSZPÉNZ-BEÁRAMLÁS (3040 - 3041)</b>	3042	668	716	816	2.276
<b>E. NETTÓ KÉSZPÉNZ-KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)</b>	3043				
<b>Z. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK KEZDETÉN</b>	3044	2.284	2.284	2.284	1.274
<b>ZS. POZITÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ-ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3045				
<b>NEGATÍV ÁRFOLYAM-KÜLÖNBÖZET A KÉSZPÉNZ-ÁTSZÁMOLÁS ALAPJÁN</b>	3046				
<b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	2.952	3.000	3.100	3.550

#### IV. 4. Bevételek:

Bevétel neve	Terv 2017	Becslys a 2017. évre	Terv 2018	Index	
				3/2	4/3
1	2	3	4	5	6
Bevételek a piaci helypénzből	14.300.000,00	14.200.000,00	14.300.000,00	99	101
Bevétel a bérleti díjakból	49.905.000,00	48.555.499,97	49.065.500,00	97	101
<b>Piaci tevékenység bevételei</b>	<b>64.205.000,00</b>	<b>62.755.499,97</b>	<b>63.365.500,00</b>	98	101
<b>Bevétel a Vároستól</b>	36.000,00	36.000,00	36.000,00	100	100
Vásári rendezvények és a Winterfest bevételei	3.879.999,33	4.034.001,87	4.521.162,67	92	112
Pályázati bevételek	500.000,00		1.000.000,00	-	-
Bevételek a felszerelés bérbeadásából	100.000,00	81.000,00	150.000,00	0,81	185
Egyéb bevételek	250.000,00	150.000,00	150.000,00	0,60	100
Pénzügyi bevételek	50.000,00	30.000,00	30.000,00	0,60	100
Hibák kijavításából származó bevételek	0,00	55.072,50	0,00		
<b>Egyéb tevékenységek bevételei</b>	<b>4.815.999,33</b>	<b>4.386.074,37</b>	<b>5.887.162,67</b>	91	134
<b>Összesen</b>	<b>69.020.999,33</b>	<b>67.141.574,34</b>	<b>69.252.662,67</b>	97	103

(ÁFA nélkül kimutatva)

Indokolás a becsült megvalósításhoz:

A piaci tevékenység bevételei a 2017. évi becslys szerint alacsonyabb szinten valósultak meg mivel az év folyamán csökkent a bérlők száma. A Vásár bevételei a tervezettnél kisebb összegben valósultak meg, mivel a Vajdaság Autonóm Tartománytól 500.000 dináros bevételt terveztünk, de ilyen jogcímen az eszközök nem valósultak meg, mivel VAT nem írt ki pályázatot nevezett eszközök odaitélésére.

A 2018. évben a megvalósítást megközelítően a 2017. évi becsült megvalósítás szintjén tervezzük megnövelve a pályázatokból származó bevételekkel. Emellett a bevételeket a jelenleg hatályos árakkal számolva tervezzük, amelyeket a piacszoolgáltatási díjak elfogadásáról szóló III-38-41/2012 határozat tartalmaz, összhangban a Kormány 023-10241/2017 számú, 2017.10.26-án kelt Határozatával.

#### A vállalat pénzelésének módja:

A vállalat működését teljes egészében saját bevételekből finanszírozzák, kivéve a vásárszervezési részt, amihez a vállalat költségvetési támogatásban részesül. A vállalatvezetés irányelve, hogy minden üzleti évben a beruházásokra és a piaci létesítmények állagjavító karbantartására fordítsa az éves árbevételnek legalább a 15%-át.

A Vállalat bevételeit az alábbi fő piacokból valósítja meg:

1. Tejpiac
2. Tesla-telepi vegyes piac
3. Zöldpiac - Nagyban piac
4. Zöldike piac a Harcosok sorakozója Lakótelepen

valamint az idényjellegű árusításra szolgáló lokációkon az egyéb létesítmények, berendezések és felszerelések Szabadka Város területén történő elhelyezéséről szóló III-352-743/2017 számú határozattal (299-23/17) összhangban.

**Vásári bevételek terve - Susajam 2018:**

Sorsz.	Bevétel neve	Összeg
1	A kiállítók részvételi díja (áfával együtt)	1.500.000,00
2	Szabadka Város céleszközei (áfával együtt)	2.000.000,00
	<b>Összesen</b>	<b>3.500.000,00</b>

**Vásári kiadások terve - Susajam 2018:**

Sorsz.	Költség neve	Összeg
1	Standok tervezése, építése és felszerelése (KÉKB)	1.632.000,00
2	Sportcsarnok bérleti díja	200.000,00
3	A standok elektromos hálózatának kiépítése, szállítási költségek, villás-targonca díja, a rendezvény őrző-védő szolgálatának költségei, takarítás, üzemanyagköltségek	448.000,00
4	Anyagok és vásári katalógus, mesh vászon kidolgozása, reklámok, vásári tájékoztatások, serlegek, irodaszerek, újratermelési anyagok	660.000,00
5	Vendégfogadás - reprezentáció	130.000,00
6	Hangosítás, tolmácsdíj, művelődési műsorok szervezése és segédszemélyzet igénybevétele a rendezvények szervezéséhez, video-felvételek készítése, vásári felszerelés beszerzése, térítés a zeneművek nyilvános közvetítése/bemutatása utáni szerzői jogdíjak után	225.000,00
7	A rendezvény és a kiállított tárgyak biztosítása	40.000,00
8	Összeszerelés és bontás, színpaddíszítés költségei, egyéb költségek	165.000,00
	<b>Összesen</b>	<b>3.500.000,00</b>

(áfával együtt)

Szabadka Város költségvetéséből a 2.000.000 dináros támogatást a következőkre fordítjuk:

- standok tervezése, építése és felszerelése, 1.1000.000,00 dinár összegben
- a standok elektromos hálózatának kiépítése, szállítási költségek, villás-targonca díja, a rendezvény őrző-védő szolgálatának költségei, takarítás, üzemanyagköltségek 230.000,00 dináros összegben
- anyagok és vásári katalógus nyomtatása, mesh vászon kidolgozása, reklámok, vásári tájékoztatások, serlegek, irodaszerek, újratermelési anyagok 450.000,00 dináros összegben
- hangosítás, tolmácsdíj, művelődési műsorok szervezése és segédszemélyzet igénybevétele a rendezvények szervezéséhez, video-felvételek készítése, vásári felszerelés beszerzése, térítés a zeneművek nyilvános közvetítése/bemutatása utáni szerzői jogdíjak után 150.000,00 dináros összegben
- szerelés és bontás, színpaddíszítés költségei, egyéb költségek 70.000,00 dináros összegben

A vállalat azon az alapon szervezi a Susajam 2018-es vásárt és részesül költségvetési támogatásból, hogy a vállalat be van jegyezve vásárszervezésre, s mert Szabadka Városától megbízást kapott a rendezvény szervezésére. Az eszközök felhasználása az említett rendezvény megszervezésének és lebonyolításának az ütemében történik.

**A Winterfest 2018 tervezett bevételei:**

1	A kiállítók részvételi díja	1.670.000,00
	<b>Összesen</b>	<b>1.670.000,00</b>

**A Winterfest 2018 tervezett kiadásai:**

1	Világítás	108.000,00
2	Mosdóhasználat/bérlet	40.800,00
3	Díszítés	144.000,00
4	A létesítmények és a felszerelés bérlete	200.000,00
5	Létesítmények szállítási díja	24.000,00
6	Őrző-védő szolgálat	456.000,00
7	Takarítás	144.000,00
8	Irodaszerek	26.000,00
9	Betlehem-szobrok és egyéb felszerelés	30.000,00
10	Munkálatok (villamossági, szerelés és egyéb)	260.000,00
11	Butángáz fűtőtesthez	13.200,00
12	Üzemanyag	26.000,00
13	Faházikók karbantartási anyagai	80.000,00
14	Térítés zeneművek nyilvános közvetítése/bemutatása utáni jogdíjakra	6.000,00
15	A Téliapó által osztogatott édességek beszerzési költségei	6.000,00
16	A rendezvény és a kiállított tárgyak biztosítása	10.000,00
17	Egyéb költségek	96.000,00
	<b>Összesen</b>	<b>1.670.000,00</b>

(áfával együtt)

#### IV. 5. Kiadások:

Számla	Kiadás neve	Terv 2017	Becslés a 2017. évre	Terv 2018	Index	
					4/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
5120	Folyó karbantartás anyagköltségei	1.392.400,00	1.290.000,00	1.840.000,00	93	143
5122	Irodaszerek költségei	510.000,00	456.711,07	480.000,00	90	105
5123	Ingóságok leírása	2.281.000,00	2.206.900,69	2.750.000,00	97	125
<b>512</b>	<b>Egyéb dologi költségek</b>	<b>4.183.400,00</b>	<b>3.953.611,76</b>	<b>5.070.000,00</b>	<b>95</b>	<b>128</b>
5130	Elhasznált elektromos energia	3.100.000,00	3.100.000,00	3.150.000,00	100	102
5133	Elhasznált üzemanyag és kenőanyagok	900.000,00	645.000,00	900.000,00	72	140
5139	Fűtési költségek	180.000,00	180.000,00	220.000,00	100	122
<b>513</b>	<b>Üzemanyag- és energiaköltségek</b>	<b>4.180.000,00</b>	<b>3.925.000,00</b>	<b>4.270.000,00</b>	<b>94</b>	<b>109</b>
5200	A dolgozók bruttó bérköltségei	21.020.676,00	20.115.011,00	20.264.600,00	96	101
<b>520</b>	<b>A dolgozók bruttó bérköltségei</b>	<b>21.020.676,00</b>	<b>20.115.011,00</b>	<b>20.264.600,00</b>	<b>96</b>	<b>101</b>
5210	Bérek és juttatások utáni munkáltatói adók és járulékok	3.783.945,00	3.600.587,00	3.649.254,00	95	101
<b>521</b>	<b>Bérek és juttatások utáni munkáltatói adók és járulékok</b>	<b>3.783.945,00</b>	<b>3.600.587,00</b>	<b>3.649.254,00</b>	<b>95</b>	<b>101</b>
5260	Felügy. bizottsági tagok juttatásának költségei	1.462.025,28	1.462.025,28	1.462.025,28	100	100
<b>526</b>	<b>Felügy. bizottsági tagok juttatásának költségei</b>	<b>1.462.025,28</b>	<b>1.462.025,28</b>	<b>1.462.025,28</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
5290	Dolgozók szolgálati útjainak költségtérítése	450.000,00	350.000,00	450.000,00	78	129
5291	Segély a foglalkoztatottaknak	780.000,00	568.933,26	1.176.000,00	73	207
5292	Végkielégítés és a munkaerő-felesleg miatti térítések	425.000,00	420.000,00	0,00	99	0
5299	Egyéb személyi kiadások	1.225.000,00	986.000,00	1.175.000,00	80	119
<b>529</b>	<b>Egyéb személyi kiadások és juttatások</b>	<b>2.880.000,00</b>	<b>2.324.933,26</b>	<b>2.801.000,00</b>	<b>81</b>	<b>120</b>
5310	Utaztatási költségek	30.000,00	30.000,00	50.000,00	100	167
5311	PTT szolgáltatások költségei	400.000,00	283.420,00	380.000,00	71	134
5319	Egyéb szállítási szolgáltatások költségei	140.000,00	140.000,00	160.000,00	100	114
<b>531</b>	<b>Szállítási szolgáltatások költségei</b>		<b>453.420,00</b>	<b>590.000,00</b>		<b>130</b>
5320	Karbantartási költségek	2.530.000,00	2.328.181,34	2.670.000,00	92	115

<b>532</b>	<b>Karbantartói szolgáltatások költségei</b>	<b>2.530.000,00</b>	<b>2.328.181,34</b>	<b>2.670.000,00</b>	<b>92</b>	<b>115</b>
5331	Felszerelés-bérlés költségei	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100	100
<b>533</b>	<b>Bérleti költségek</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
5349	Vásárok költségei	3.658.333,00	2.922.365,26	3.417.000,00	80	117
<b>534</b>	<b>Vásárok költségei</b>	<b>3.658.333,00</b>	<b>2.922.365,26</b>	<b>3.417.000,00</b>	<b>80</b>	<b>117</b>
53590	Reklám- és propaganda-költségek	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100	100
53591	Reklámköltségek – vásár			200.000,00		
5359	<i>Reklámköltségek</i>	300.000,00	300.000,00	500.000,00	100	167
<b>535</b>	<b>Reklám-, propaganda és hirdetések költségei</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>100</b>	<b>167</b>
5390	Termelői szolgáltatások költségei	312.000,00	312.000,00	444.000,00	100	142
5392	Kommunális szolgáltatások költségei	6.770.000,00	6.413.038,50	7.480.000,00	95	117
5399	Egyéb termelői szolgáltatások költségei	4.620.000,00	4.720.758,00	4.825.000,00	102	102
<b>539</b>	<b>Egyéb szolgáltatási költségek</b>	<b>11.702.000,00</b>	<b>11.445.796,50</b>	<b>12.749.000,00</b>	<b>98</b>	<b>111</b>
5400	Amortizációs költségek	3.900.000,00	3.900.000,00	3.000.000,00	100	77
<b>540</b>	<b>Amortizációs költségek</b>	<b>3.900.000,00</b>	<b>3.900.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>100</b>	<b>77</b>
5500	Könyvvizsgálói költségek	90.000,00	83.000,00	120.000,00	92	145
5501	Ügyvédi szolgáltatások költségei	288.000,00	288.000,00	312.000,00	100	108
5502	Könyvelési költségek	408.000,00	408.000,00	408.000,00	100	100
5503	Szakképzési költségek	200.000,00	143.000,00	200.000,00	72	140
5509	Egyéb nem termelői szolgáltatások	2.266.000,00	2.131.701,00	2.536.000,00	94	119
<b>550</b>	<b>Nem termelői szolgáltatások</b>	<b>3.252.000,00</b>	<b>3.053.701,00</b>	<b>3.576.000,00</b>	<b>94</b>	<b>117</b>
55100	Reprezentációs költségek	160.000,00	160.000,00	160.000,00	100	100
55101	Reprezentációs költségek – VÁSÁR	130.000,00	128.160,00	130.000,00	99	101
5510	Reprezentációs költségek	290.000,00	288.160,00	290.000,00	99	101
<b>551</b>	<b>Reprezentációs költségek</b>	<b>290.000,00</b>	<b>288.160,00</b>	<b>290.000,00</b>	<b>99</b>	<b>101</b>
5520	Biztosítási díjak	499.000,00	499.000,00	499.000,00	99	101
<b>552</b>	<b>Biztosítási díjak</b>	<b>499.000,00</b>	<b>499.000,00</b>	<b>499.000,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
5530	Fizetésforgalom költségei	170.000,00	170.000,00	190.000,00	100	100
<b>553</b>	<b>Fizetésforgalom költségei</b>	<b>170.000,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>100</b>	<b>112</b>

5549	Tagsági díjak költségei	90.000,00	77.600,00	80.000,00	100	112
<b>554</b>	<b>Tagsági díjak költségei</b>	<b>90.000,00</b>	<b>77.600,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>86</b>	<b>103</b>
5550	Vagyonadó	440.000,00	461.637,95	470.000,00	86	103
5559	Egyéb adóköltések	620.000,00	565.000,00	610.000,00	105	102
<b>555</b>	<b>Adóköltések</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>1.026.637,95</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>91</b>	<b>108</b>
5560	Járadékköltések (kamarák)	3.600,00	3.600,00	46.200,00	<b>97</b>	<b>105</b>
<b>556</b>	<b>Járadékköltések (kamarák)</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>46.200,00</b>	<b>100</b>	<b>1283</b>
5591	Illetékek (hivatali, bírósági)	50.000,00	117.732,48	60.000,00	<b>100</b>	<b>1283</b>
5599	Egyéb nem dologi költések	2.747.000,00	2.571.393,64	2.535.000,00	235	51
<b>559</b>	<b>Egyéb nem dologi kiadások</b>	<b>2.797.000,00</b>	<b>2.689.126,12</b>	<b>2.595.000,00</b>	<b>94</b>	<b>99</b>
5620	Kamatköltések	180.000,00	141.602,27	180.000,00	96	96
<b>562</b>	<b>Kamatköltések</b>	<b>180.000,00</b>	<b>141.602,27</b>	<b>180.000,00</b>	<b>79</b>	<b>127</b>
5630	Negatív árfolyamkülönbségek	10.000,00	10.000,00	10.000,00	79	127
<b>563</b>	<b>Negatív árfolyamkülönbségek</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
5690	Egyéb pénzügyi kiadások	10.000,00	0,00	10.000,00	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>569</b>	<b>Egyéb pénzügyi kiadások</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	
5701	Felszerelés-értékesítési veszteségek	0,00	86.451,44	0,00	0	
<b>570</b>	<b>Felszerelés-értékesítési veszteségek</b>	<b>0,00</b>	<b>86.451,44</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
5794	Kártérítés más személyeknek	160.000,00	159.793,50	0,00	100	0
5796	Adományok	0,00	0,00	0,00		
5795	Humanitárius jellegű kiadások	176.000,00	159.000,00	196.000,00	90	123
5799	Egyéb fel nem sorolt kiadások	88.000,00	1.005,66	25.000,00	01	2486
<b>579</b>	<b>Egyéb fel nem sor. kiadások</b>	<b>424.000,00</b>	<b>319.799,16</b>	<b>221.000,00</b>	<b>75</b>	<b>69</b>
5850	Kinnlevőségek értékcsökkenése	0,00	90.000,00	0,00		0
<b>585</b>	<b>Kinnlevőségek értékcsökkenése</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
5920	Előző évi hibák javítása alapján keletkezett kiadások	22.000,00	13.566,00	0,00	62	0
<b>592</b>	<b>Előző évi hibák javítása alapján keletkezett kiadások</b>	<b>22.000,00</b>	<b>13.566,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62</b>	<b>0</b>
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>68.437.979,28</b>	<b>65.230.175,34</b>	<b>69.250.079,28</b>	<b>95</b>	<b>106</b>



A megvalósítás indokolása:

Az egyéb anyagköltségek kisebb szinten valósultak meg, mivel a vállalatnak sikerült egyes beszerzéseket lényegesen alacsonyabb áron megvalósítani a jóváhagyott kedvezményekkel, továbbá egyes anyagokból is kevesebbet kellett beszerezni, mivel a tervezettnél kevesebb volt a meghibásodás és kevesebb javításra volt szükség.

Az üzemanyag- és energiaköltségek ugyancsak alacsonyabb szinten valósultak meg az üzemanyag-takarékossági intézkedéseknek köszönhetően.

A bér-, adó- és járulékköltségek alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel egy munkahely betöltetlen volt 2017 folyamán.

Az egyéb személyes kiadások és térítések úgyszintén kisebb összegben valósultak meg a tervezetthez képest, mivel az említett kiadások a tényleges szükségletekkel összhangban valósultak meg, mint amilyen a szolgálati utak költségtérítése, a szolidáris segély és a munkahelyi utaztatás költségei, amire a tervezettnél kisebb mértékben volt szükség. Az említett kiadások a felsoroltak mellett kisebbek azért is, mert kevesebb személyt kellett angazsálni megbízási szerződés alapján.

A szállítási szolgáltatások költségei a tervezettnél kisebb összegben valósultak meg a vezetékes és mobiltelefon-használat valamint a postai szolgáltatások terén elért megtakarításoknak köszönhetően.

A karbantartási szolgáltatások költségei kisebb összegben valósultak meg, mivel a vállalatban 2017 folyamán nem volt jelentősebb és nagyobb számú meghibásodás, üzemzavar, a folyamatos karbantartást pedig a tervezettnél alacsonyabb árakon sikerült megvalósítani a kedvezőbb kivitelező kiválasztásával.

A vásári költségek alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel a standok építési költségei a közbeszerzési eljárás során kedvezőbben alakultak.

A termelői szolgáltatások költségei a tervezettnél alacsonyabbak lettek, mivel az év folyamán a képzés, a tanfolyamok és hasonlóak költségei kisebb szinten valósultak meg a tényleges szükségletek arányában.

A tagsági díjak költségei alacsonyabbak voltak, mivel a tagdíjfizetésnél sikerült kedvezményeket elérni a Szerbiai Piacok Ügyviteli Közösségénél az év eleji, egy összegben történt befizetéssel.

A hivatali és bírósági illetékek költségei meghaladták a tervezett szintet, mivel nagyobb mértékben volt szükség a kinnlevőségek végrehajtással történő megfizettetésére.

Indokolás a tervhez:

Az egyéb dologi kiadások rovatban szerepel a piacok karbantartására, a vállalat önerejéből történő javításokhoz szükséges összes anyag beszerzése. 2018 folyamán a piacokon jelentősebb munkálatokat tervezünk önerőből megvalósítani. Emellett tervben van kisebb kéziszerszámok, az ügyvitelhez szükséges ingóságok, továbbá munkavédelmi és számítástechnikai eszközök beszerzése az informatikai felszereltség javítása érdekében. A felsoroltak mellett az említett költségek tervezett összege nagyobb, mivel a tervben szerepel videó felszerelés, azaz kamera-rendszer beszerzése a Tejpiac 24 órás megfigyelése és felvételezése érdekében.

Az üzemanyag- és energiaköltségek a tervben a lehetséges drágulással és az áram évről évre történő állandó drágulásából adódó költségnövekedéssel összhangban szerepelnek. Az említett energiahordozók beszerzésére a vállalat közbeszerzési eljárásokat folytat le.

A béreket és egyéb juttatásokat A fizetések, illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának a közsférában történő ideiglenes rendezéséről szóló törvénnyel, illetve a Közsférában dolgozók maximális száma meghatározásának módjáról szóló törvénnyel (SZK Hiv. Közlönyének 68/15. sz.), továbbá a Szabadka Város Önkormányzatában a 2017-ben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról szóló, I-00-02-61/2017 számú rendelettel összhangban tervezik.

Az egyéb személyi kiadások és juttatások tervezett költségei a 2018-as évben olyan szintűek, hogy lehetővé tegyék a szerződéses költségek kifizetését az EU-s és más alapok 2018. évi projektjein angazsált személyek munkájáért a piacokon tervezett beruházások megvalósítása érdekében, illetve a vállalat szervezésében megrendezésre kerülő vásári és egyéb rendezvények szervezésével kapcsolatos munkákért, továbbá a Pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszer bevezetésével megbízott személyek juttatásaira.

A szállítási szolgáltatások költségeit megközelítően a 2017. évi tervek szintjén irányoztuk elő.

A karbantartási szolgáltatások költségei tartalmazzák a kisebb munkálatokat, a meglevő piaci állapotok javítását, valamint a piacok értéknövelő karbantartásának a költségeit, mégpedig megközelítően a 2017. évi tervek és megvalósítás szintjén.

A vásárok költségeiben szerepelnek a XII. Nemzetközi és Regionális Vásár - Susajam, valamint a Winterfest téli vásár szervezési költségei.

A reklám- és propagandaköltségek, valamint a reprezentációs költségek tervezett szintje összhangban áll a Kormány 023-10241/2017 számú határozatával.

Az egyéb szolgáltatások költségei tartalmazzák az összes olyan szolgáltatást, amelyek szükségesek a vállalat zavartalan működéséhez. Ezek többek között tartalmazzák a piacok őrző-védő szolgálatának a költségeit és a piacok takarítását. Ezeket a szolgáltatásokat hosszú évek óta közbeszerzési eljárás útján bízzuk más vállalkozókra, azzal, hogy a vállalat belüli minden munkát, amelyeknél lehetséges, így oldjuk meg. Ezekhez a szolgáltatásokhoz tartozik a hulladék elszállítása és lerakása is.

Az amortizációs költségek tervezett szintje alacsonyabb a vállalat elhasználódott alapeszközei várható leírása következtében.

A nem termelői szolgáltatások költségeit a 2017. évi becsült megvalósításnál magasabb szinten tervezzük a könyvvizsgálói költségek emelkedése miatt, mivel a vállalatot 2017-től a kisvállalatok és nem a mikro vállalatok közé sorolták, ezért a pénzügyi jelentések felülvizsgálata alaposabb és átfogóbb könyvvizsgálatot igényel. Ugyancsak várhatóan megnőnek az ügyvédi szolgáltatások költségei, mivel mind gyakrabban kerül sor a kinnlevőségek bírósági úton történő megfizettetésére. Az említett költségek tervezett összege azért is nagyobb, mert nagyobbak lesznek a tanúsítványozási szolgáltatások költségei az új ISO szabványok bevezetése következtében.

#### IV. 6. Árjegyzék

A Vállalat a jelenleg hatályos és 2012. december 1-je óta érvényes árjegyzék alapján gazdálkodik, amelyet a piaci szolgáltatások díjának jóváhagyásáról szóló, III-38-41/2012 számú határozattal hagytak jóvá.

A piaci szolgáltatások Árjegyzéke a piacok fajtájától, a bérbe adott piaci egységek fajtájától és rendeltetésétől függő árakat tartalmaz, az üzlethelyiségek bérleti díja pedig attól függ, hogy az üzlethelyiség melyik piacon található, valamint attól is, hogy a bérlők mely kategóriához tartozik az általuk végzett tevékenységtől függően.

Az árak külön vannak kimutatva a következő piacokra:

Tejpiac

Zöldike piac

M. Bogović utcai Zöldpiac

Tesla-telepi piac

Nagybani piac.

A piaci asztalok ára a piaci asztal fajtájától függ (hűtőpultos asztal hús vagy tejtermék árusítására, kazettás asztal, fém asztal, stb.).

A vállalat szolgáltatásai, amelyekből bevételt valósít meg, a piaci egységek bérbe adásából áll, mégpedig szerződéses alapon átalánydíjas bérlettel, vagy rezervációval, amely esetében piachasználati díjat is megfizettetünk a felhozott áru értékétől függően.

A bérbeadás a piaci egységek – üzlethelyiségek, asztalok, piachelyek és más, a Szabadkai Piacok KKV tulajdonában vagy igazgatása alatt levő létesítmények bérbe- és használatba adása módjáról szóló, 2015. 12. 29-én kelt Határozattal összhangban történik, amely szabályozza a piaci egység bérleti joga megszerzésének a módját is.

#### IV. 7. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

4. melléklet  
dinárban)

2017. év					
Bevétel	Terv	Költségvetésből átutalva	Megvalósítás (becslés)	Elköltetlen maradt	Az előző években elköltetlenül maradt eszközök (az előzőhöz képest)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	1.520.000	1.520.000	1.520.000	0	0
Egyéb bevételek a költségvetésből*	500.000	0	0	0	0
ÖSSZESEN	2.020.000	1.520.000	1.520.000	0	0

dinárban)

Terv a 2018.01.01.-12.31. közötti időszakra – folyó év				
	01.01-től 03.31-ig	01.01-től 06.30-ig	01.01-től 09.30-ig	01.01-től 12.31-ig
Támogatások	0	0	2.000.000	2.000.000
Egyéb bevételek a költségvetésből*	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	2.000.000	2.000.000

\*Az Egyéb bevételek a költségvetésből rovat tartalmazza az összes nem támogatás jellegű bevételt (pl. költségvetésből juttatott pénz nyilvános felhívás, pályázat és hasonlóak alapján).

Indokolás:

2017-re a tervben szerepelt bevétel Egyéb bevétel Vajdaság Autonóm Tartomány költségvetéséből a Susajam 2017 Vásár megszervezésére 500.000 dináros összegben, ez a bevétel azonban nem valósult meg, mivel VAT nem írt ki pályázatot az említett eszközök odaítélésére. Ugyancsak a vásár szervezésére Szabadka Várostól támogatás formájában 1.520.000 dinár lett tervezve, ami 2017-ben teljes egészében megvalósult.

# IV. 8. A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

5. melléklet

dinárban)

Sorsz.	Foglalkoztatottak költségei	Terv 2017.01.01.- 12.31.	Megvalósítás (becslés) 2017.01.01.- 12.31.	Terv 2018.01.01.- 03.31.	Terv 2017.01.01.- 06.30.	Terv 2017.01.01.- 09.30.	Terv 2018.01.01.- 12.31.
1.	NETTÓ bértömeg (bérek a foglalkoztatottat terhelő adók és járulékok levonása után)	14.924.680		3.638.640	7.320.957	10.892.293	14.509.454
2.	BRUTTÓ 1 bértömeg (bérek a foglalkoztatottat terhelő adókkal és járulékokkal együtt)	21.020.676		5.081.900	10.224.800	15.212.700	20.264.600
3.	BRUTTÓ 2 bértömeg (bérek a munkáltatót terhelő adókkal és járulékokkal együtt)	24.804.621		5.997.050	12.066.085	17.952.207	23.913.855
4.	Foglalkoztatottak kádernyilvántartás szerinti száma - *ÖSSZESEN	23		21	21	21	21
4.1.	- határozatlan időre	22		20	20	20	20
4.2.	- határozott időre	1		1	1	1	1
5	Térítmény megbízási szerződések alapján	200.000		50.000	100.000	150.000	200.000
6	Megbízási szerződés alapján térítményben részesülők száma*	2		4	4	4	4
7	Térítmény szerzőjogi szerződés alapján	0		0	0	0	0
8	Szerzőjogi szerződés alapján térítményben részesülők száma*	0		0	0	0	0

9	Térítmény ideiglenes és időszakos munkákról szóló szerződés alapján	100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000
10	Ideiglenes-időszakos munkákról szóló szerződés alapján térítményben részesülők száma	2	0	3	3	3	3
11	Térítmény természetes személy. egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések alapján térítményben részesülők száma*	0	0	0	0	0	0
13	Térítmény a Közgyűlés tagjainak	0	0	0	0	0	0
14	Közgyűlési tagok száma	0	0	0	0	0	0
15	Térítmény a felügyelőbizottsági tagoknak	1.462.025	1.462.025	365.506	731.013	1.096.519	1.462.025
16	Felügyelőbizottsági tagok száma*	3	3	3	3	3	3
17	Térítmény a könyvvizsgálói bizottság tagjainak	0	0	0	0	0	0
18	Könyvvizsgálói bizottság tagjainak száma*	0	0	0	0	0	0
19	Foglalkoztatottak munkahelyi utaztatása	645.000	582.201	148.750	297.500	446.250	595.000
20	Szolgálati utak napidíjai	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
21	Szolgálati utak költségtérítése	350.000	120.276	88.000	175.000	263.000	350.000

22	Nyugdíjaztatási végkielégítés	270.000	252.316	0	0	0	0
22a	Ésszerűsítési eljárásban megszűnt munkaviszony utáni térítmény	425.000	398.028	0	0	0	0
23	Jubileumi jutalmak	0	0	0	0	0	0
24	Jutalomban részesülők száma	0	0	0	0	0	0
25	Terepi elszállásolás és étkeztetés	0	0	0	0	0	0
26	Dolgozók és családjaik megsegítése	200.000	16.000	50.000	100.000	150.000	200.000
26a	Szolidáris segítség a kedvezőtlen anyagi helyzet enyhítésére	580.000	552.933	0	976.000	976.000	976.000
27	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
28	Foglalkoztatottak és más természetes személyek egyéb költségtérítései	280.000	280.000	172.000	172.000	172.000	280.000

\*a foglalkoztatottak/juttatásban részesülők/tagok száma a jelentéstételi időszak utolsó napján

\*\*az 5-28-as pozíciók pénzben kifejezett értéke bruttó összegben feltüntetve

A megvalósítás indokolása:

2017-ben a bérek a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel az év folyamán egy munkahely betöltetlen maradt.

A megbízási szerződések, illetve az ideiglenes-időszaki munkákról szóló szerződések utáni térítések alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel az említett jogcímen kevesebb személyt kellett foglalkoztatni.

A foglalkoztatottak utaztatására a kifizetések, valamint a szolgálati utak költségtérítése, napidíjai, a dolgozók családjaiknak megsegítésére kifizetett összegek a tervezettnél kisebbek a tényleges szükségleteknek megfelelően.

Indokolás a tervhez:

2018 januárjától a foglalkoztatottak tervezett száma 21 a megbízási időre kinevezett igazgatót is beleértve.

A vállalat 2017. december 29-én összehangolta a munkahelyek besorolásáról szóló szabályzatot A közszférában dolgozók maximális száma meghatározásának módjáról szóló törvénnyel (SZK Hiv. Közlönyének 68/15. sz.) és a Szabadka Város Önkormányzatában a 2017-ben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról szóló, I-00-02-61/2017 számú rendelettel, és végrehajtotta a racionalizációt.

A felsoroltakkal összhangban a bértömeg 2018 januárjától kisebb összegben lett tervezve, mégpedig 20 dolgozóra, valamint a megbízási időre kinevezett igazgatóra, így a foglalkoztatottak száma 2018.01.01-től a kádernyilvántartás szerint 21-et tesz ki.

A foglalkoztatottak 2018. évi bérét a fizetések, illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának ideiglenes rendezéséről szóló törvénnyel összhangban terveztük, a bértömeget pedig a következő módon terveztük:

A 2017-re tervezett bértömegből ki lett vonva 2 dolgozó bére az ésszerűsítési eljárás következtében (segédmegfizetettői és a műszaki részleg előadói munkahelye). Az így létrejött bértömeg a tervben megnövelve szerepel, olyan összegben, amely lehetővé teszi minden foglalkoztatott számára a holt munka kifizetését, összhangban a Szabadkai Piacok KKV Kollektív szerződésével, amelynek 71. szakasza előírja, hogy minden dolgozót megilleti a megnövelt bér a munkában eltöltött idő alapján, minden teljes szolgálati évre az alap 0,4%-a.

A felsoroltak mellett a bérek tervezett szintje lehetővé teszi az állami és a vallási ünnepnapokon végett munkáért járó megnövelt béreket, a Gazdasági Vásár és a Winterfest Téli Vásár szervezésével kapcsolatos túlórák, továbbá az éjszakai munka kifizetését, mivel a nagybani piacon a megfizetés az év folyamán részben az éjszakai órákban történik.

A Felügyelőbizottság tagjainak a térítménye, valamint a foglalkoztatottak 2018. évi bértömege csökkentett összegben van tervezve A fizetések, illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának a közszférában történő ideiglenes rendezéséről szóló törvénnyel összhangban. A csökkentés SZK költségvetésébe befizetendő összege az eredménymérleg tervében az 5.2. pont alatti 55-ös kontón a nem dologi kiadásoknál került feltüntetésre. A törvény értelmében a csökkentés nem vonatkozik a táppénzre, az évi szabadságra fizetett térítményekre, és nem csökken az egytálétel, a nyaralási térítmény, valamint a holt munka összege sem. Ez azt jelenti, hogy a 10%-os csökkentés ilyen értelemben a bruttó bértömegnek nem pontosan a 10%-át teszi ki.

A szerződések alapján kifizetendő térítések tervezett összege a 2017. évi terv szintjén alakul összhangban a Kormánynak a 2017.10.26-án kelt 023-10241/2017 számú határozatával, amely lehetővé teszi a szerződéses költségek kifizetését olyan személyek munkájára, akik 2018 folyamán az EU-s és más alapok projektjeinek a megvalósításán dolgoznak a piacokon tervezett beruházások érdekében, illetve a vállalat szervezésében megrendezésre kerülő vásári és egyéb rendezvények szervezésével kapcsolatos munkákért, továbbá a Pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszer bevezetésével megbízott személyek juttatásaira, mindezt a 2017. évre tervezett eszközök szintjén.



## **V. A NYERESÉG TERVEZETT ELOSZTÁSA A 2018-AS ÉVRE**

Az eredménymérlegből látható, hogy a 2017. évre becsült bevételek és kiadások alapján a vállalat az üzleti évet pozitív eredménnyel zárja. A 2017. évi adózás utáni (nettó) nyereség elosztási mércéit a Szabadka Város 2018. évi költségvetési rendelete határozza meg, amelyet a Városi Képviselő-testület fogadott el 2017. december 28-án, amely meghatározza, hogy 2018-ban a nyereség elosztása a következő módon történik:

a nyereség 70% az alapítóhoz lesz átirányítva

30%-a az alaptőke növelését szolgálja a beruházásokba való befektetés útján a likvid eszközök szintjéig.

## VI. BÉR- ÉS FOGLALKOZTATÁSI TERV

### VI. 1. A foglalkoztatottak részlegek/szervezeti egységek szerinti megoszlása

6. melléklet

Sorszám	Részleg/Szervezeti egység	Besorolt munkahelyek száma	Foglalkoztatottak száma	sz. kádernyilvántartás	Határozatlan időre foglalkoztatottak	Határozott időre foglalkoztatottak	Felsőfokú végz.		Főiskolai végz.		Magasan szakkép.		Középfokú v.		Szakképzett		Betanított		Szakképzetle n		ÖSSZESEN	
							Meg v. 2017. 12.31	Terv 2018. 12.31	Meg v. 2017. 12.31	Terv 2018. 12.31	Meg v. 2017. 12.31	Terv 2018. 12.31	Meg v. 2017. 12.31	Terv 2018. 12.31	Meg v. 2017. 12.31	Terv 2018. 12.31	Meg v. 2017. 12.31	Terv 2018. 12.31	Meg v. 2017. 12.31	Terv 2018. 12.31	Meg. 2017. 12.31	Terv 2018. 12.31
1	Káder, jogi, ált. részleg	2	2	2	2	0	1	1					1	1							2	2
2	Pénzügyi szolgálat	3	3	3	3	0	1	1					2	2							3	3
3	Kommerc. megfizett. szolgálat	9	9	9	9	0	1	1					8	8							9	9
4	Műszaki részleg	6	6	6	4	2	1	1	1	1	1	1	3	3							6	6
ÖSSZESEN		20	20	20	18	2	4	4	1	1	1	1	14	14	0	0	0	0	0	0	20	20

**VI. 2. A foglalkoztatottak szakképzettségi, életkor és nemek szerinti megoszlása, valamint a foglalkoztatottak szolgálati idő szerinti megoszlása**

**A Felügyelőbizottság/Közgyűlés elnökének és tagjainak szakképzettségi és nemek szerinti megoszlása**

7. melléklet

**Szakképzettségi összetétel**

Sorsz.	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelőbizottság/Közgyűlés	
		2017.12.31-i létszám	2018.12.31-i létszám	2017.12.31-i létszám	2018.12.31-i létszám
1	<b>Felsőfokú végz.</b>	5	5	3	3
2	<b>Főiskolai végz.</b>	1	1		
3	<b>Magasan szakkép.</b>	1	1		
4	<b>Középfokú v.</b>	14	14		
5	<b>Szakképzett</b>				
6	<b>Betanított</b>				
7	<b>Szakképzetlen</b>				
<b>ÖSSZESEN</b>		21	21	3	3

**Életkor szerinti megoszlás**

Sorsz.	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2017.12.31.	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.
1	<b>30. életévig</b>	0	0
2	<b>30-tól 40. életévig</b>	9	9
3	<b>40-től 50. életévig</b>	4	3
4	<b>50-től 60. életévig</b>	6	7
5	<b>60. életév felett</b>	2	2
<b>ÖSSZESEN</b>		21	21
<b>Átlagéletkor</b>			

### Nemek szerinti megoszlás

Sorsz.	Leírás	Foglalkoztatottak		Felügyelőbizottság/Közzgyűlés	
		2017.12.31-i létszám	2018.12.31-i létszám	2017.12.31-i létszám	2018.12.31-i létszám
1	<b>Férő</b>	15	15	2	1
2	<b>Nő</b>	6	6	1	2
<b>ÖSSZESEN</b>		21	21	3	3

### Szolgálati idő szerinti megoszlás

Sorsz.	Leírás	Foglalkoztatottak száma 2017.12.31.	Foglalkoztatottak száma 2018.12.31.
1	<b>5 évig</b>	1	1
2	<b>5-től 10 évig</b>	3	2
3	<b>10-től 15 évig</b>	3	4
4	<b>15-től 20 évig</b>	4	4
5	<b>20-től 25 évig</b>	3	3
6	<b>25-től 30 évig</b>	1	1
7	<b>30-től 35 évig</b>	4	3
8	<b>35 év felett</b>	2	3
<b>ÖSSZESEN</b>		20	20

A táblázatban a foglalkoztatottak mellett szerepel a megbízatási időre kinevezett igazgató is.

### VI. 3. A foglalkoztatás dinamikája

8. melléklet

Sorsz.	Távozás/felvétel jogcíme	Foglalk. száma		Sorsz.	Távozás/felvétel jogcíme	Foglalk. száma
	<b>2017.12.31-i állás*</b>	<b>21</b>			<b>2018.03.30-i állás</b>	<b>21</b>
	<b>Káderek távozése a 2018.01.01. – 03.31. közötti időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Káderek távozése a 2018.01.01. – 09.30. közötti időszakban</b>	<b>0</b>
1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>			1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>	
	<b>Káderek felvétele a 2018.01.01. – 03.31. közötti időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Káderek felvétele a 2018.01.01. – 09.30. közötti időszakban</b>	<b>0</b>
1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>			1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>	
	<b>2018/03.31-i állás</b>	<b>21</b>			<b>2018.09.30-i állás</b>	<b>21</b>

Sorsz.	Távozás/felvétel jogcíme	Foglalk. száma		Sorsz.	Távozás/felvétel jogcíme	Foglalk. száma
	<b>2018.03.31-i állás</b>	<b>21</b>			<b>2018.09.30-i állás</b>	<b>21</b>
	<b>Káderek távozése a 2018.01.01. – 06.30. közötti időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Káderek távozése a 2018.01.01. – 12.31. közötti időszakban</b>	<b>0</b>
1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>			1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>	
	<b>Káderek felvétele a 2018.01.01. – 06.30. közötti időszakban</b>	<b>0</b>			<b>Káderek felvétele a 2018.01.01. – 12.31. közötti időszakban</b>	<b>0</b>
1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>			1	<i>feltüntetni a jogcímet</i>	
	<b>2018.06.30-i állás</b>	<b>21</b>			<b>2018.12.31-i állás</b>	<b>21</b>

Megjegyzés:

A táblázatban a foglalkoztatottak mellett szerepel megbízási időre kinevezett személyként az igazgató is.

A községben dolgozók maximális száma meghatározásának módjáról szóló törvény (SZK Hiv. Közlönyének 68/15. sz.) és a Szabadka Város Önkormányzatában a 2015-ben határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazottak maximális létszámáról szóló, I-00-0261/2017 számú rendelet értelmében a vállalat köteles volt a foglalkoztatottak számát 20-ra csökkenteni, azzal, hogy az igazgató megbízási időre megbízott személy, így a foglalkoztatottak száma a kádernyilvántartás szerint 2018-ban 21-et tesz ki.

A vállalat 2017. december 29-én összehangolta a munkahelyek besorolásával kapcsolatos szabályzatot, végrehajtva ezzel a racionalizációt, amellyel 2017.12.31-ével a foglalkoztatottak száma 21-re csökkent.

# VI. 4. A 2017-ben kifizetett és a 2018-ra tervezett bértömeg

9. melléklet

## A kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és átlagkereset 2017-ben havi lebontásban\*- Bruttó 1

dinárban

Havonkénti kifizetések 2017-ben	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK**			ÚJ FOGLALKOZTATOTT			VÁLLALATVEZETÉS		
	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I.</b>	22	1.706.028,18	77.546,74	22	1.543.573,20	70.162,42				1	162.454,98	162.454,98
<b>II.</b>	22	1.697.021,85	77.137,36	22	1.534.566,93	69.753,04				1	162.454,92	162.454,92
<b>III.</b>	22	1.655.523,91	75.251,09	22	1.493.068,92	67.866,77				1	162.454,99	162.454,99
<b>IV.</b>	21	1.667.395,03	79.399,76	21	1.504.940,08	71.663,81				1	162.454,95	162.454,95
<b>V.</b>	21	1.675.089,68	79.766,18	21	1.512.634,74	72.030,23				1	162.454,94	162.454,94
<b>VI.</b>	21	1.643.591,67	78.266,27	21	1.480.791,67	70.513,89				1	162.800,00	162.800,00
<b>VII.</b>	22	1.663.847,39	75.629,43	22	1.501.392,41	68.245,11				1	162.454,98	162.454,98
<b>VIII.</b>	22	1.679.950,59	76.361,39	22	1.517.495,65	68.977,08				1	162.454,94	162.454,94
<b>IX.</b>	21	1.612.436,91	76.782,71	21	1.449.981,92	69.046,76				1	162.454,99	162.454,99
<b>X.</b>	22	1.697.150,79	77.143,22	22	1.534.695,80	69.758,90				1	162.454,99	162.454,99
<b>XI.</b>	22	1.708.231,26	77.646,88	22	1.545.276,34	70.239,83				1	162.954,92	162.954,92
<b>XII.</b>	22	1.708.743,50	77.670,16	22	1.545.943,53	70.270,16				1	162.799,97	162.799,97
<b>ÖSSZESEN</b>	260	20.115.010,76	928.601,17	260	18.164.361,19	838.527,99				12	1.950.649,57	1.950.649,57
<b>ÁTLAG</b>	22	1.676.250,90	77.383,43	22	1.513.696,77	69.877,33				1	162.554,13	162.554,13

\*kifizetések az év végéig szóló becsléssel

\*\*kifizetések az év végéig szóló becsléssel. 2017-ben a régi foglalkoztatottak azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak.

## A TERVEZETT ÉS KIFIZETETT BÉREK TÁBLÁZATA 2017-RE

HÓNAP	BÉREK ÉS A FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA 2017-BEN		
	Tervezett eszközök	Terv. szám	Megvalós. eszközök
Január	1.768.697,00	23	1.706.028,18
Február	1.757.281,00	23	1.697.021,85
Március	1.740.157,00	23	1.655.523,91
Április	1.785.821,00	23	1.667.395,03
Május	1.762.989,00	23	1.675.089,68
Június	1.740.157,00	23	1.643.591,67
Július	1.740.157,00	23	1.663.847,39
Augusztus	1.740.157,00	23	1.679.950,59
Szeptember	1.740.157,00	23	1.612.436,91
Október	1.740.157,00	23	1.697.150,79
November	1.751.573,00	23	1.708.231,26
December	1.753.373,00	23	1.708.743,50
<b>ÖSSZESEN</b>	21.020.676,00		20.115.010,76

Indokolás:

2017-ben a bérek a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg, mivel az év folyamán egy munkahely betöltetlen maradt.

**A kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és átlagkereset 2018-ban havi lebontásban\*- Bruttó 1**

dinárban

Havi terv 2018-ban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATVEZETÉS		
	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértö- meg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I.</b>	21	1.711.300,00	81.490,48	20	1.548.345,00	77.417,25				1	162.955,00	162.955,00
<b>II.</b>	21	1.685.300,00	80.252,38	20	1.522.345,00	76.117,25				1	162.955,00	162.955,00
<b>III.</b>	21	1.685.300,00	80.252,38	20	1.522.345,00	76.117,25				1	162.955,00	162.955,00
<b>IV.</b>	21	1.745.300,00	83.109,52	20	1.582.345,00	79.117,25				1	162.955,00	162.955,00
<b>V.</b>	21	1.693.300,00	80.633,33	20	1.529.200,00	76.460,00				1	164.100,00	164.100,00
<b>VI.</b>	21	1.704.300,00	81.157,14	20	1.541.345,00	77.067,25				1	162.955,00	164.100,00
<b>VII.</b>	21	1.663.300,00	79.204,76	20	1.499.200,00	74.960,00				1	164.100,00	164.100,00
<b>VIII.</b>	21	1.662.300,00	79.157,14	20	1.499.345,00	74.967,25				1	162.955,00	162.955,00
<b>IX.</b>	21	1.662.300,00	79.157,14	20	1.499.345,00	74.967,25				1	162.955,00	162.955,00
<b>X.</b>	21	1.662.300,00	79.157,14	20	1.499.345,00	74.967,25				1	162.955,00	162.955,00
<b>XI.</b>	21	1.692.300,00	80.585,71	20	1.528.800,00	76.440,00				1	163.500,00	163.500,00
<b>XII.</b>	21	1.697.300,00	80.823,81	20	1.533.200,00	76.660,00				1	164.100,00	164.100,00
<b>ÖSSZESEN</b>	252	<b>20.264.600,00</b>	964.980,95	240	18.305.160,00	915.258,00				12	1.959.440,00	1.959.440,00
<b>ÁTLAG</b>	21	1.688.716,67	80.415,08	20	1.525.430,00	76.271,50				1	163.286,67	163.286,67

\*2018-ban a régi foglalkoztatottak azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban



**A kifizetett bértömeg, a foglalkoztatottak száma és átlagkereset 2018-ban havi lebontásban - Bruttó 2**

dinárban

Havi terv 2018-ban	ÖSSZESEN			RÉGI FOGLALKOZTATOTTAK*			ÚJ FOGLALKOZTATOTTAK			VÁLLALATVEZETÉS		
	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bér- tömeg	Átlagbér	Foglalk. száma	Bértömeg	Átlagbér
<b>I.</b>	21	2.019.471,32	96.165,30	20	1.827.171,35	91.358,57				1	192.299,98	192.299,98
<b>II.</b>	21	1.988.789,24	94.704,25	20	1.796.489,26	89.824,46				1	192.299,98	192.299,98
<b>III.</b>	21	1.988.789,24	94.704,25	20	1.796.489,26	89.824,46				1	192.299,98	192.299,98
<b>IV.</b>	21	2.059.594,05	98.075,91	20	1.867.294,08	93.364,70				1	192.299,98	192.299,98
<b>V.</b>	21	1.998.229,88	95.153,80	20	1.804.578,71	90.228,94				1	193.651,17	193.651,17
<b>VI.</b>	21	2.011.210,76	95.771,94	20	1.818.910,79	90.945,54				1	192.299,98	192.299,98
<b>VII.</b>	21	1.962.827,47	93.467,97	20	1.769.176,30	88.458,82				1	193.651,17	193.651,17
<b>VIII.</b>	21	1.961.647,39	93.411,78	20	1.769.347,42	88.467,37				1	192.299,98	192.299,98
<b>IX.</b>	21	1.961.647,39	93.411,78	20	1.769.347,42	88.467,37				1	192.299,98	192.299,98
<b>X.</b>	21	1.961.647,39	93.411,78	20	1.769.347,42	88.467,37				1	192.299,98	192.299,98
<b>XI.</b>	21	1.997.049,80	95.097,61	20	1.804.106,68	90.205,33				1	192.943,12	192.943,12
<b>XII.</b>	21	2.002.950,20	95.378,58	20	1.809.299,03	90.464,95				1	193.651,17	193.651,17
<b>ÖSSZE- SEN</b>	252	<b>23.913.854,14</b>	1.138.754,96	240	21.601.557,71	1.080.077,89				12	2.312.296,44	2.312.296,44
<b>ÁTLAG</b>	21	1.992.821,18	94.896,25	20	1.800.129,81	90.006,49				1	192.691,37	192.691,37

\*2018-ban a régi foglalkoztatottak azok, akik az előző év decemberében munkaviszonyban voltak a vállalatban

## A BÉRELSZÁMOLÁS ÉS –KIFIZETÉS 2018. ÉVI TERVE

dinárban

Hónap	2017-ben kifizetett Bruttó 2	Tervezett Bruttó 2 2018-ban a törvény alkalmazása előtt*	Tervezett Bruttó 2 2018-ban a törvény alkalmazása után*	A SZK költségvetésébe befizetésre kerülő összeg
	1.	2.	3.	(2-3)
<b>I.</b>	2.011.407,24	2.183.471,32	2.019.471,32	164.000,00
<b>II.</b>	2.000.788,73	2.152.789,24	1.988.789,24	164.000,00
<b>III.</b>	1.951.862,69	2.152.789,24	1.988.789,24	164.000,00
<b>IV.</b>	1.965.858,69	2.223.594,05	2.059.594,05	164.000,00
<b>V.</b>	1.974.930,72	2.162.229,88	1.998.229,88	164.000,00
<b>VI.</b>	1.937.794,61	2.175.210,76	2.011.210,76	164.000,00
<b>VII.</b>	1.961.676,08	2.126.827,47	1.962.827,47	164.000,00
<b>VIII.</b>	1.980.661,72	2.125.647,39	1.961.647,39	164.000,00
<b>IX.</b>	1.901.063,12	2.125.647,39	1.961.647,39	164.000,00
<b>X.</b>	2.000.940,81	2.125.647,39	1.961.647,39	164.000,00
<b>XI.</b>	2.014.004,62	2.161.049,80	1.997.049,80	164.000,00
<b>XII.</b>	2.014.608,59	2.166.950,20	2.002.950,20	164.000,00
<b>ÖSSZESEN</b>	23.715.597,62	25.881.854,13	23.913.854,14	1.968.000,00

## VI. 5. A Felügyelőbizottság/Közgyűlés juttatásai

10. melléklet

### Felügyelőbizottság/Közgyűlés juttatásai nettó összegben

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/Közgyűlés - előző évi megvalósítás				Felügyelőbizottság/Közgyűlés – folyó évi terv			
	Teljes összeg	Az elnök juttatása	A tag juttatása	Tagok száma	Teljes összeg	Az elnök juttatása	A tag juttatása	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

**Felügyelőbizottság/Közgyűlés juttatásai bruttó összegben**

dinárban

Hónap	Felügyelőbizottság/Közgyűlés - előző évi megvalósítás					Felügyelőbizottság/Közgyűlés - folyó évi terv				
	Teljes összeg	Az elnök juttatása	A tag juttatása	Tagok száma	Befizetés a költségvetés be	Teljes összeg	Az elnök juttatása	A tag juttatása	Tagok száma	Befizetés a költségvetés be
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
II.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
III.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
IV.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
V.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
VI.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
VII.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
VIII.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
IX.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
X.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
XI.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
XII.	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00
ÖSSZE SEN	1.462.025,28	512.658,24	474.683,52	24	57.000,00	1.462.025,28	512.658,24	474.683,52	24	57.000,00
ÁTLAG	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00	121.835,44	42.721,52	39.556,96	2	4.750,00

A Felügyelőbizottság elnökének és tagjainak a juttatásait a következő mércék szerint határozzák meg:

- a juttatást csak arra a hónapra fizetik ki, amelyben az ülést megtartották, függetlenül az adott hónapban megtartott ülések számától.
- a terv szerint a Felügyelőbizottság 2018-ban 12 ülést tart.

A feltüntetett rendeltetésre tervezett eszközök tömege ezzel a programmal összhangban valósul meg, amit a Szabadka Város által alapított köz- és kommunális közvállalatok felügyelőbizottságai elnökei és tagjai juttatásának a mértékéről szóló határozat (Szabadka Város Hiv. Lapjának 7/14. sz.), valamint a közvállalatok felügyelőbizottságaiban végzett munkáért járó térítések meghatározásának a mércéiről szóló határozat (Szabadka Város Hiv. Lapjának 102/2016. sz.) ír elő.

2018-ra a Felügyelőbizottság tervezett juttatásait A fizetések, illetve bérek és más állandó járandóságok elszámolási és kifizetési alapjának a közszférában történő ideiglenes rendezéséről szóló törvénnyel összhangban rendezik. A csökkentésnek a SZK költségvetésébe befizetendő összege jelen Működési terv **5.2.** pont alatti tervezett eredménymérlegében a nem anyagi kiadásoknál az 55-ös számlán szerepel.

A felügyelőbizottság elnökének munkájáért nettó 30.000,00 dináros térítés lett meghatározva, ami az említett törvény hatálya alá esik, így a csökkentett térítés összege 27.000,00 dinárt tesz ki, a felügyelőbizottság tagjai számára az előírt térítés 25.000,00 dinár, mely összeg nem esik a fent említett törvény hatálya alá.

## VII. HITELSZOLGÁLAT

### HITELSZOLGÁLAT

Hitelező	Hitel/ projekt neve	ere- deti pénz nem	Állami garan- cia  Igen/n em	Eredeti pénznem- ben kifejezett hitelállo- mány 2016.12.31- -én	Dinárban kifejezett hitelállo- mány 2016.12.31- -én	Hitelfel haszná- lás éve	Törl. határ- idő türel- mi idő- szak nélkül	Türel- mi időszak	Az első törlesz- tés idő- pontja	Kamat láb	Éven- kénti törl. száma	Folyó évi hitelszolgá- lat dinárban		Eredeti pénz- nemben kifeje- zett hitelállo mány 2017.12. 31-én	Dinárban kifejezett hitelállom ány 2017.12.3 1-én
												Alap ösz- szeg össze sen	Ös sze s ka ma t		
Hazai hitelező	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Külföldi hitelező	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Össz hiteladósság	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
ebből likviditásra	0														
ebből nagyberuhá- zásokra	0														

**TERVEZETT ADÓSSÁGVÁLLALÁS A 2018-AS ÉVBEN\***

Hitelező	Hitel/ projekt neve	Eredeti pénznem	Állami garancia  Igen/ nem	Hitelfel- használás éve	Törl. határidő türelmi időszak nélkül	Türelmi idő-szak	Az első törlesztés időpontja	Kamat- láb	Évenkén- ti törl. száma	Folyó évi hitelszolgálat dinárban		Eredeti pénznemben kifejezett hitelálló- mány 2018.12.31- én	Dinárban kifejezett hitelálló- mány 2018.12.31- én
										Alap- összeg összesen	Kamat összesen		
Hazai hitelező	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
Külföldi hitelező	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
<b>Össz hiteladósság</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
<i>ebből likviditásra</i>	0												
<i>ebből nagyberuházá- sokra</i>	0												

\*a működési terv éve

## VIII. TERVEZETT BESZERZÉSEK

- Javak, munkálatok és szolgáltatások beszerzésére tervezett pénzeszközök a 2018. évben

13. melléklet

### JAVAK, MUNKÁLATOK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZÉSÉRE TERVEZETT PÉNZESZKÖZÖK

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.
	<b>Javak</b>					
1	Üzemanyag beszerzése	645.000	225.000	450	675.000	900.000
2	Elektromos energia beszerzése	3.100.000	525.000	1.312.500	2.100.000	3.150.000
3	Bútorok beszerzése	51.000	0	50.000	50.000	100.000
4	Munka lábbeli és munkavédelmi eszközök beszerzése	482.000	0	482.000	0	482.000
5	Számítástechnikai felszerelés beszerzése	340.000	95.000	190.000	285.000	380.000
6	Irodaszerek beszerzése	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7	Kéziszerszám beszerzése	100.000	30.000	60.000	90.000	120.000
8	Festő-mázoló- és csavaráru beszerzése	275.000	50.000	140.000	280.000	420.000
9	Fémkohászati és építőanyagok beszerzése	340.000	50.000	160.000	320.000	480.000
10	Villamossági anyagok és alkatrészek beszerzése szolgálati járművekhez	250.000	85.000	170.000	255.000	340.000
11	Vízvezeték-szerelői és egyéb anyagok beszerzése	280.000	120.000	240.000	360.000	480.000
12	Köztisztasági anyagok beszerzése	200.000	57.000	115.000	173.000	230.000



13	Légkondicionáló berendezések és ventilátorok beszerzése	26.000	0	100.000	100.000	100.000
14	Ingóságok beszerzése	294.000	75.000	150.000	225.000	300.000
15	Szakirodalom beszerzése	250.000	250.000	300.000	300.000	300.000
16	Mobiltelefonok beszerzése	331.000	0	75.000	150.000	150.000
17	Postai bélyegek beszerzése	54.000	20.000	40.000	60.000	80.000
18	Tetőfedő anyagok beszerzése a vásári faházakhoz	0	225.000	450.000	450.000	450.000
19	Vitrinek beszerzése	0	0	300.000	300.000	300.000
20	Tűzv. hidrális-felszerelés beszerzése	0	0	70.000	70.000	70.000
21	Piaci műanyag függönyök beszerzése	0	0	0	20.000	20.000
22	Kamerák beszerzése video-felügyelethez	0	200.000	200.000	200.000	200.000
23	Szaniter konténer a Majsai úti lokációra	0	0	400.000	400.000	400.000
	Javak összesen:	7.318.000	2.082.000	5.154.950	7.088.000	9.752.000
<b>Szolgáltatások</b>						
1	Biztonsági szolgálat	4.896.756	1.261.667	2.523.333	3.785.000	5.046.667
2	Piacok takarítása, higiénia-fenntartási szolgáltatás	6.069.571	1.561.250	3.122.500	4.683.750	6.245.000
3	Biztosítási szolgáltatások	499.000	125.000	250.000	374.000	499.000
4	Ügyvédi szolgáltatások	288.000	78.000	156.000	234.000	312.000
5	Könyvviteli szolgáltatások	408.000	102.000	204.000	306.000	408.000
6	Egészségügyi-gyógyászati szolgáltatások	362.000	30.000	60.000	350.000	400.000
7	Informatikai technikai támogatás	228.000	57.000	114.000	171.000	228.000
8	Nyomdai szolgáltatások	480.000	123.750	247.000	370.000	495.000

9	A Közlöny című lap írása és szerkesztése	320.000	90.000	180.000	270.000	360.000
10	Tanúsítványozási szolgáltatások	116.000	210.000	210.000	210.000	210.000
11	Műszaki tervdokumentáció kidolgozása	490.000	500.000	1.000.000	2.000.000	3.500.000
12	Programozási szolgáltatások	440.000	120.000	240.000	360.000	480.000
13	Hűtőberendezések karbantartása	62.000	50.000	100.000	150.000	200.000
14	Szolgálati gépjárművek karbantartása	231.000	75.000	150.000	225.000	300.000
15	Video-felügyelet	348.000	87.000	174.000	261.000	348.000
16	Tolmácsdíj	110.000	70.000	100.000	120.000	120.000
17	Munkaruha kidolgozásának szolgáltatása	479.000	0	490.000	490.000	490.000
18	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatások	192.000	81.000	162.000	243.000	324.000
19	Rágcsálóirtás	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
20	Internet-használati díj	110.000	37.000	74.000	112.000	150.000
21	Egyéb szolgáltatások (javítás, járművek, munkaruhák tisztítása, vulkanizálási szolgáltatások, stb.)	96.000	45.000	90.000	135.000	180.000
22	Könyvvizsgálói szolgáltatások	83.000	0	120.000	120.000	120.000
23	Vásári rendezvények díszítési szolgáltatásai	130.000	0	10.000	10.000	130.000
	Szolgáltatások összesen:	16.558.327	4.733.667	9.836.833	15.069.750	20.665.667
	<b>Munkálatok</b>					
1	A vásári standok megépítése és felszerelése	1.100.000	0	1.360.000	1.360.000	1.360.000
2	Bádogos munkák	0	50.000	100.000	150.000	200.000
3	Festés-mázolás	336.000	0	106.000	220.000	320.000
4	Aszfaltozási munkálatok	50.000	0	30.000	90.000	100.000

5	Villanyszerelői munkálatok	230.000	112.000	225.000	337.000	450.000
6	Asztalos munkák	130.000	25.000	50.000	75.000	100.000
7	Kőműves munkák	0	0	100.000	250.000	300.000
8	Felületburkoló munkálatok	0	0	75.000	150.000	150.000
9	Lakatos és vízvezeték-szerelői munkálatok	147.000	55.000	110.000	165.000	220.000
10	Világítás-javítás és -felújítás	0	0	25.000	50.000	50.000
11	Idényjellegű árusításra szolgáló lokáció kiépítése a Vasutas telepi HK-ben	240.000	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
	Munkálatok összesen:	2.233.000	242.000	5.681.000	6.347.000	6.750.000
ÖSSZESEN = JAVAK + SZOLGÁLTATÁSOK + MUNKÁLATOK		26.660.000	26.109.327	7.057.667	20.672.783	28.504.750

#### Indokolás:

A javak beszerzésének 19. sorában szerepel a tervben új hűtőpultok beszerzése, egyrészt az elhasználódott pultok cseréje érdekében, részben pedig a Vasutas-telepi Helyi Közösségben az újonnan megépítendő ideiglenes árusítási lokáción való elhelyezésre, melynek megépítését a 2018. évben tervezzük.

A szolgáltatások beszerzésének 1. és 2. tétele, a biztonsági szolgáltatásokra, valamint a piacok takarítási, higiénia-fenntartási szolgáltatásaira valamivel nagyobb összeget tervezünk a munka megnövelt ára miatt, amit a 2018. évben alkalmaznak.

A szolgáltatások beszerzésének 4. sorában az ügyvédi szolgáltatásokra tervezett összeg valamivel magasabb a szolgáltatás drágulása miatt.

A szolgáltatások beszerzésének 10. sorában a tanúsítványozási szolgáltatásokra tervezett összeg valamivel magasabb az új ISO szabványok bevezetése miatt.

A szolgáltatások beszerzésének 13. sorában a hűtőberendezések karbantartására tervezett összeg valamivel magasabb a régi hűtőpultok javítása miatt.

## IX. BERUHÁZÁSI TERV

A beruházások terve és üteme a 2018-as évben, illetve a 2018-2020. év közötti időszakban

14. melléklet

### BERUHÁZÁSOK TERVE

000 dinárban

Prioritá s	Nagyberuházás neve	Projektfinan szírozás kezdőéve	Projektfinans zírozás záróéve	A projekt teljes értéke	Megvalósítva 2017.12.31- vel bezárólag	Finanszírozási szerkezet	Forrás szerinti összeg	2018. Terv	2019 Terv	Terv 2020	2020 után
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Piac építése a Vasutas-telepi HK- ben a) csarnok b) vizesblokk	2017	2019	4.240	240	Saját eszközök	4.000	3.500	500	0	0
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					
2	Idényjellegű árusításra szolgáló lokáció felújítása a Makkhetesi HK-ben és a Radanováci HK- ból a féltető áthelyezése és felújítása	2017	2017	350	350	Saját eszközök	0	0	0	0	0
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					
3	Árusítóhely kiépítése az Újfalusi HK-ben	2017	2017	200	200	Saját eszközök	0	0	0	0	0
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					
4	Piac-csarnok építése a Tesla-telepi vegyes piacon	2017	2021	31.602	102	Saját eszközök	7.920	480		5.640	1.800
						Hiteleszközök					

						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb	23.580		23.580		
5	A Tejpiac első részének felújítása – egyforma stílusú árusító létesítmények a piac bejáratí részén	2019	2019	8.000	0	Saját eszközök	3.000	0	3.000	0	0
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb	5.000	0	5.000	0	0
6	Tejcsarnok építése a Tejpiac tejpiaci részén	2019	2021	15.100	0	Saját eszközök	9.100	0	1.100	3.000	5.000
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb	6.000	0	0	3.000	3.000
7	Berendezés beszerzése és beépítése a Tejpiaci tejcsarnokban	2020	2021	3.000	0	Saját eszközök	3.000	0	0	3.000	0
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					
8	A Tejpiac tejpiaci része tetőszerkezetének a felújítása	2021	2021	15.000	0	Saját eszközök	6.000	0	0	0	6.000
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					

						Egyéb	9.000	0	0	0	9.000
9	Fémasztalok beszerzése a Tejpiac tejpiaci részében	2020	2020	2.250	0	Saját eszközök	2.250	0	0	2.250	0
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb					
10	Idényjellegű árusításra szolgáló lokáció kiépítése a Zorka HK-ben	2021	2021	5.000	0	Saját eszközök	3.500	0	0	0	3.500
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb	1.500	0	0	0	1.500
11	Idényjellegű árusításra szolgáló lokáció kiépítése az Elektrovojvodinánál	2021	2021	5.000	0	Saját eszközök	3.500	0	0	0	3.500
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb	1.500	0	0	0	1.500
12	Műhely- és raktárhelyiségek biztosítása	2021	2021	5.000	0	Saját eszközök	1.000	0	0	0	1.000
						Hiteleszközök					
						Költségvetési eszközök (számlák szerint)					
						Egyéb	4.000	0	0	0	4.000

### A BERUHÁZÁSOK TERVE

Sor-szám	Beruházás megnevezése	Eszköz-forrás	Finanszírozás kezdőéve	Finanszírozás záróéve	Érték összesen	A beruházás értéke 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	Piac-csarnok építése a Vasutas-telepi HK-ben a) csarnok b) vizesblokk	saját	2017	2019	4.240	240	0	3.500	3.500	3.500
2	Piac-csarnok építése a Tesla-telepi vegyes piacon	saját / egyéb	2018	2021	31.602	0	0	480	480	480
<b>Összesen:</b>					35.842	240	0	3.980	3.980	3.980

## X. CÉLESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSI KRITÉRIUMAI

### KÜLÖN RENDELTETÉSRE SZÁNT ESZKÖZÖK

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Terv 2017-ben	Megvalósítás 2017-ben	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.	Szponzorálás	0	0	0	0	0	0
2.	Adományok	0	0	0	0	0	0
3.	Humanitárius tevékenységek	66.000	66.000	16.500	33.000	49.500	66.000
4.	Sporttevékenységek	0	0	0	0	0	0
5.	Reprezentáció	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Reklám és propaganda	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Egyéb	0	0	0	0	0	0

Szabadka, 2018.\_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_  
A Szabadkai Piacok KKV igazgatója,  
Ilinka Vukoja okl. ecc.