

**Egri Városfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Székhelye:**

**Cégjegyzék száma:**

**Adószáma:**

**Statisztikai számjele:**

**Eger, Dobó tér 8..**

**10-09-029700**

**14832400-2-10**

**14832400-4110-113-10**

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a társaság 2012 évi egyszerűsített éves beszámolójához**

Az Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonában lévő társaság 2009. július 8-án alakult. Fő tevékenysége épületépítési projektek szervezése.

Értékesítési árbevétele elsősorban a tulajdonos Önkormányzattal kötött városfejlesztési megbízási szerződésből származik, ami az Integrált Városfejlesztési Stratégia keretében megvalósuló „Eger belváros rehabilitációja” című kiemelt projekt-menedzseri feladatainak ellátására irányul.

A 2012. évi üzleti tervben rögzített megbízási díjon felül a társaság és a tulajdonos Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata által történt szerződésmódosításnak megfelelően a Kft által ellátott műszaki ellenőri feladatokra 2012. augusztustól 2013. november hónapig megbízási díjban részesül havi 1850. eFt+ áfa összegben. A 2012. évi üzleti terv módosításra került a feladatbővülésből származó árbevétel, valamint a többletfeladathoz kapcsolódó megnövekedett költségek miatt. A kft részére kifizetésre került 2012. február hónapban a 2011.évi üzleti tervben elfogadott, de később zárolt megbízási díjból 3.033.600 Ft. A kft a 2012. évi módosított üzleti tervében előirányzott bevételét 100 %-ban teljesítette.

A kft-nek bevétele volt még - az átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséből származó - kamatbevételekből.

Az eredmény kimutatásban rendkívüli bevételként van kimutatva az EVAT Zrt-vel kötött térítésmentes helyiséghasználatra vonatkozó szerződés szerinti áfa alap.

A bevételek és kiadások illetve azok arányainak alakulását 2011.év és 2012 év. vonatkozásában az alábbi táblázattal szemléltetem.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012	Arány	Index 2012/2011
<b>Bevételek</b>				
- értékesítés bevétele	43728	61884	98%	142%
- egyéb bevétel	106	1	0%	1%
- pénzügyi műveletek bevétele	577	1014	2%	176%
<b>Összes bevétel</b>	<b>44411</b>	<b>62899</b>	100%	142%
<b>Ráfordítások</b>				
- anyagjellegű ráfordítások	6591	14884	24%	226%
- személyi jellegű ráfordítások	33306	42495	70%	128%
- értékesítkkenési leírás	2100	2355	4%	112%
- egyéb ráfordítások	865	1217	2%	141%
- pénzügyi műveletek ráfordításai			0%	
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>42862</b>	<b>60951</b>	100%	142%
<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>1549</b>	<b>1948</b>		126%
<b>Rendkívüli bevétel</b>	600	802		134%
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>2149</b>	<b>2750</b>		128%
Adófizetési kötelezettség	156	256		164%
<b>Adózott eredmény</b>	<b>1993</b>	<b>2494</b>		125%

A társaság ráfordításainak 70 %-a személyi jellegű ráfordítás. A kft 2012. decemberi állományi létszáma 7 fő. 1 fő ügyvezető 2009. július 1. napjával vezeti a társaságot, 1 fő asszisztens, és 5 fő munkatárs van még foglalkoztatva. A munkatársak havi munkabére a Közgyűlés által jóváhagyott üzleti tervben foglaltaknál alacsonyabb havi összegben került meghatározásra, lehetőséget biztosítva az ügyvezetőnek a munkavégzés minősége szerinti differenciálásra. A társaság alkalmazottai 2012 évben dolgozónként 5000 Ft Erzsébet utalvány és 250000 FT Széchenyi Pihenőkártya juttatásban részesültek. Személyi jellegű ráfordítás volt még a Felügyelő Bizottság tagjai részére történő tiszteletdíjak kifizetése. A személyi jellegű ráfordítások az előző évhez viszonyítva 28 %-kal magasabbak a megnövekedett feladatok miatti létszámbővülés következtében. A személyi jellegű kifizetések részletezését később ismertetem.

A Kft anyagjellegű ráfordítása elsősorban szakértői díj kifizetéséből, irodaszer, nyomtatvány vásárlásból, közüzemi díjak, infokommunikációs kiadások, könyvelési, könyvvizsgálói díjak kifizetéséből származik. Ezen költségelem összes ráfordításhoz viszonyítva csupán 24, %-ot képvisel. Az anyagjellegű ráfordítások összege az előző évnek 226 %-a. Ennek oka a megkezdett belvárosi rehabilitációhoz kapcsolódó szakértői, tervezői munkák elszámolása, valamint a létszámbővüléssel és területbővüléssel kapcsolatos plusz anyagjellegű költségek jelentkezése. Részletezését a 3. sz. mellékletként csatolt táblázattal szemléltetem.

A társaság tevékenységének végzésének megkezdéséhez, illetve a megfelelő munkakörülmények megteremtéséhez 2009. évben 2455 eFt értékben számítástechnikai

eszközöket, irodabútokat vásárolt. 2010. évben további 3354 e Ft-os beruházás történt. 2011.évben további 1041 eFt értékű tárgyi eszköz beszerzés történt. (írártároló szekrények,stb) Ezen befektetett eszközök 2012 évben további 4029 eFt összegben hajtott végre beruházást, ebből 3819 eFt-os beruházást a korábbi adózás előtti eredménye terhére képzett fejlesztési tartalékból valósított meg. A beindult belvárosi rehabilitációhoz létszámbővítésre került sor. A létszámbővülés miatt az irodahelyiségeket bővíteni kellett, illetve szükség volt a számítógép, telefonhálózat bővítésére és az új munkatársak részére a munkafeltételek biztosítására. (számítógép, irodabútor). Természetesen a területbővítés a közüzemi díjak költségét is növeli.

Egyéb ráfordításként a helyi iparüzési adó, került elszámolásra, ennek összege 1217 eFt.

A Kft 2012 évre tervezett bevételét összességében 100 %-ban teljesítette.

A megnövekedett kiadások ellenére is az összes ráfordítás elmarad 4 %-kal a tervezettől. Ebből következően a társaság mérleg szerinti eredménye lényegesen magasabb a tervezettnél.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv	Tény	Index Tény/Terv	Eltérés a tervtől
<b>Bevételek</b>	<b>63 781</b>	<b>63 701</b>	<b>99,9%</b>	<b>-80</b>
Értékesítés nettó árbevétele	61 880	61 884	100,0%	4
Egyéb bevétel	1	1		0
Kamatbevétel	1 000	1 014	101,4%	14
Rendkívüli bevétel	900	802	89,1%	-98
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>16 850</b>	<b>14 884</b>	<b>88,3%</b>	<b>-1 966</b>
<b>Anyagköltség</b>	<b>2 900</b>	<b>1 662</b>	<b>57,3%</b>	<b>-1 238</b>
Irodaszer, nyomtatvány inf.hord.	1 200	531	44,3%	-669
Víz-, gáz-, áramdíjak	600	399	66,5%	-201
Egyéb anyagok, tisztítószer	500	402	80,4%	-98
Hivatalos lapok szakkönyvek	600	330	55,0%	-270
<b>Anyagjellegű szolgáltatások</b>	<b>13 700</b>	<b>13 044</b>	<b>95,2%</b>	<b>-656</b>
Belföldi kiküldetés	1 000	552	55,2%	-448
Szállítás	100	51	51,0%	-49
Bérleti díjak	900	804	89,3%	-96
Infokommunikációs kiadások	1 200	605	50,4%	-595
Javítás, karbantartás	800	470	58,8%	-330
Könyvelési, könyvvizsgálói díj	900	905	100,6%	5
Ügyvédi, közjegyzői díjak	500	190	38,0%	-310
Takarítás, őrzés-védés	200	173	86,5%	-27
Oktatás, továbbképzés	100		0,0%	-100
Egyéb igénybevett szolgáltatás	8 000	9 294	116,2%	1 294
				0
<b>Egyéb szolgáltatások költségei</b>	<b>250</b>	<b>178</b>	<b>71,2%</b>	<b>-72</b>
Bankköltség	250	178	71,2%	-72
		0		0
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>43 498</b>	<b>42 495</b>	<b>97,7%</b>	<b>-1 003</b>
Munkabér	31 000	30 416	98,1%	-584
Megbízási díjak	980	756	77,1%	-224
Személyi jellegű e. kifiz	2 500	2 773	110,9%	273
Bérráfordítások	9 018	8 550	94,8%	-468
				0
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>2 200</b>	<b>2 355</b>	<b>107,0%</b>	<b>155</b>
Kis értékű tárgyi eszközök	1 000	1 056	105,6%	56
Évi amortizáció	1 200	1 299	108,3%	99
				0
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 184</b>	<b>1 217</b>	<b>102,8%</b>	<b>33</b>
Helyi iparüzési adó	1 184	1 217	102,8%	33
Egyéb ráfordítások				0
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>				<b>0</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>63 732</b>	<b>60 951</b>	<b>95,6%</b>	<b>-2 781</b>
<b>Eredmény</b>	<b>49</b>	<b>2 750</b>	<b>5612,2%</b>	<b>2 701</b>
Adófizetési kötelezettség	5	256	5120,0%	251
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>44</b>	<b>2 494</b>	<b>5668,2%</b>	<b>2 450</b>

A tervhez és az előző évhez történő összehasonlítást a 3. sz. mellékletként becsatolt táblázattal is szeretném szemléltetni.

A táblázat adataiból látható, hogy a társaság– lehetőségeihez mérten – törekedett a bevételei fokozása mellett takarékosan, ésszerűen gazdálkodni.

Az eszköz és forrásállomány alakulását a következő táblázatokkal kívánom szemléltetni, valamint az egyes mérlegsorokat részletezem.

### ESZKÖZÖK

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012	Arány	Index
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>2 716</b>	<b>4 390</b>	<b>11,4%</b>	<b>161,6%</b>
immateriális javak	78		0,0%	
tárgyi eszközök	2 638	4 390	11,4%	166,4%
befektetett pénzügyi eszközök			0,0%	
<b>Forgóeszközök</b>	<b>27 841</b>	<b>34 114</b>	<b>88,6%</b>	<b>122,5%</b>
Követelések	5 003	7 744	20,1%	154,8%
Értékpapírok			0,0%	
Pénzeszközök	22 838	26 370	68,5%	115,5%
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>30 557</b>	<b>38 504</b>	<b>100,0%</b>	<b>126,0%</b>

### FORRÁSOK

Adatok ezer Ft-ban

	2011	2012.	Arány	Index
<b>Saját tőke</b>	<b>22 180</b>	<b>24 673</b>	<b>64,1%</b>	<b>111,2%</b>
Jegyzett tőke	10 000	10 000	26,0%	100,0%
Eredménytartalék	3 290	7 732	20,1%	235,0%
Lekötött tartalék	6 897	4 447	11,5%	64,5%
Mérleg szerinti eredmény	1 993	2 494	6,5%	125,1%
<b>Kötelezettségek</b>	<b>5 717</b>	<b>11 171</b>	<b>29,0%</b>	<b>195,4%</b>
Hátrasorolt kötelezettség				
Hosszú lejáratú kötelezettség			0,0%	
Rövid lejáratú kötelezettség	5 717	11 171	29,0%	195,4%
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>2 660</b>	<b>2 660</b>	<b>6,9%</b>	
<b>Források összesen</b>	<b>30 557</b>	<b>38 504</b>	<b>100,0%</b>	<b>126,0%</b>

## ESZKÖZÖK

Befektetett eszközöket az 1. mellékletben kívánom bemutatni. A táblázat adataiból látható, hogy a Kft befektetett eszközeinek állománya nettó értékben 2011 évhez viszonyítva 66 %-kal növekedett az elszámolt amortizációt meghaladó beruházásnak köszönhetően.

A fejlesztést a már megvalósult és még megvalósítandó létszámbővülés indokolta, amit a kft korábbi évekből származó fejlesztési tartaléka terhére valósított meg 3819 eFt összegben. A teljes beruházás 2012.év végéig 4029 eFt volt.

Növekedett a követelések állománya is. Követelésként a fenntartó Önkormányzat részére kiadott 2012. december havi teljesítésű számla, illetve a társasági adó túlfizetés van kimutatva. A pénzeszközök állománya magasabb az előző évinél 2012. december 31-én. A társaság az átmenetileg szabad pénzeszközeit változatlanul leköti, így kamatoztatja, ezzel is hozzájárulva a bevételek növeléséhez, illetve a társaság előtt álló nagyszabású feladatok pénzügyi háttérének megteremtéséhez. Fenti tételeket részletesen az következőkben ismertetem.

<b>Forgóeszközök állománya</b>	<b>34114 eFt</b>
Ebből	
<b>Követelések</b>	
<b>Követelések állománya</b>	<b>7744 eFt</b>

Ebből: Vevői követelés

2012. december havi le nem járt esedékességű számla:	7603 eFt
Egyéb követelés	5 eFt
Adó túlfizetés (társasági adó)	136 eFt

**Pénzeszközök:** **26370 eFt**

Ebből:	Elszámolási számlák	13990958,63 Ft
	Lekötött betét	12000000,-- Ft
	házipénztár	379515, Ft
	Átvezetési számla	0,- Ft
	<b>Összesen:</b>	<b>26370473,63 Ft</b>

**Kerekítve:** **26370 eFt**

Aktív időbeli elhatárolás elszámolása nem történt.

## FORRÁSOK

### Saját tőke

A saját tőke az összes forrás 64,1 %-a. A saját tőkén belül a jegyzett tőke 40,5 %-ot, az eredménytartalék 31,3 %-ot, a lekötött tartalék 18,0 %-ot, a mérleg szerinti eredmény pedig 10,1 %-ot képvisel. A társaság a 2009.,2010. és 2011. években képzett fejlesztési tartalékot későbbi beruházásainak forrás kiegészítésére, amiből 2012. évben 3819 eFt-os beruházást valósított meg az új dolgozók munkafeltételeinek biztosítására.

A saját tőke összetételét 2011. és 2012. év vonatkozásában a következő táblázattal is szemléltetni kívánom.

Adatok ezer Ft-ban

Saját tőke elemei	2011		2012.		2012/2011
	Összeg	Arány	Összeg	Arány	
Jegyzett tőke	10 000	45,1%	10 000	40,5%	100,0%
Eredménytartalék	3 290	14,8%	7 732	31,3%	235,0%
Lekötött tartalék	6 897	31,1%	4 447	18,0%	64,5%
Mérleg szerinti eredmény	1 993	9,0%	2 494	10,1%	125,1%
<b>Összesen</b>	<b>22 180</b>	<b>100,0%</b>	<b>24 673</b>	<b>100,0%</b>	<b>111,2%</b>

Az összes forráshoz viszonyítva a kötelezettségek aránya 29,0 %-ot képvisel, melyet az alábbiakban részletezek.

#### Kötelezettségek részletezése:

#### Kötelezettségek összege:

**11171 eFt**

#### Hosszú lejáratú kötelezettség

**0eFt**

#### Rövid lejáratú kötelezettség

**11171 eFt**

Tagi kölcsön

4000 eFt

Szállítók

14 eFt

Adók,

5496 eFt

Ebből

ÁFA

1231 eFt

Személyi jövedelem adó

1227 eFt

költségvetési befizetési kötelezettség

2674 eFt

helyi iparüzési adó

364 eFt

Munkavállalókkal szembeni kötelezettség

1661 eFt

Passzív időbeli elhatárolásként van elszámolva az ügyvezető részére kitűzött 2013.I. félévben kifizetendő prémium, illetve annak közterhe.

#### Értékelési eljárások

A kft mérlegében szereplő eszközök és források értékelése a következők szerint történt:

#### Eszközök

Befektetett eszközök

nettó értéken

Forgóeszközök

könyv szerinti értéken

Követelések

könyv szerinti értéken

Pénzeszközök

könyv szerinti értéken

#### Források

könyv szerinti értéken



## **Értécsökkenés elszámolása**

A társaság befektetett eszközei után az értécsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírási kulcs alkalmazásával számolja el a számviteli törvénynek megfelelően, a társasági adó törvény szerint. A 100000 Ft alatti eszközök egy összegben kerülnek amortizálásra.

## **A számviteli politika meghatározó elemei**

A társaság a számviteli törvény és az adó törvények előírásait figyelembe véve – a gazdasági tevékenysége során vagyoni és pénzügyi helyzetére ható eseményekről – kettős könyvvitelen alapuló nyilvántartást vezet, melyet a naptári év végével lezár és ezen zárás értéadatai alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

A 2012. évi egyszerűsített éves beszámoló elkészítésének időpontja **2013. április 22.** Az egyszerűsített éves beszámoló részeként mérleget, eredmény kimutatást állít össze és kiegészítő mellékletet készít. Az eredmény kimutatást összköltség eljárással készíti.

Az értécsökkenés elszámolásának alapja a bruttó érték, a számviteli törvény alapján a társasági adó törvényben megengedett mértékben lineáris leírási kulcs alkalmazásával végzi az értécsökkenés elszámolását. Az egyedileg 100000 Ft érték alatti tárgyi eszközök beszerzési értéke használatba vételkor egy összegben leírásra kerül.

A társaság eszközeinek és forrásainak leltározása **2012. december 31.**-i fordulónappal történt.

Önellenőrzést a gazdasági év folyamán nem hajtott végre.

## **Üzletvezetés díjazása**

2012 év az ügyvezető részére 8280 eFt munkabér került kifizetésre.

A társaságnál működő Felügyelő Bizottság részére 2012. évben 756 eFt tiszteletdíj kifizetés történt.

Hitel, kölcsön folyósítás nem volt.

## **Létszámhelyzet, bérgazdálkodás**

A társaság 2012. december 31 állományi létszáma 7 fő. Feladatát 1 fő ügyvezető, 5 fő Munkatárs és 1 fő Asszisztens alkalmazásával látja el. A dolgozók részére a 2012. évi üzleti tervben jóváhagyott személyi jellegű ráfordítás előirányzatának 98 %-a került felhasználásra.



Az előirányzathoz viszonyított felhasználást a következő táblázattal kívánom szemléltetni.

Adatok ezer Ft—ban

Megnevezés	Terv	Tény	Index Tény/Terv	Eltérés
Személyi jellegű ráfordítások	43 498	42 495	98%	-1 003
Munkabér	31 000	30 416	98%	-584
Megbízási díjak	980	756	77%	-224
Személyi jellegű e. kifiz	2 500	2 773	111%	273
Bérfeladások	9 018	8 550	95%	-468

A személyi jellegű ráfordításokon belüli tételek arányát az alábbi táblázat szemlélteti.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Kifizetett összeg	Arány
Munkabér	30 416	71,6%
Tiszteletdíj	756	1,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2 773	6,5%
Bérfeladások	8 550	20,1%
<b>Összes személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>42 495</b>	<b>100,0%</b>

### Könyvvizsgálat, könyvelés, adótanácsadás

A társaság a könyvvizsgálati feladatok ellátására Zay Ferencné bejegyzett könyvvizsgálóval kötött állandó megbízási szerződést.

A Kft könyvvezetését, bérszámfejtési és munkaügyi feladatait, valamint adótanácsadói feladatait az Akantusz Tanácsadó Kft látja el.

### Befektetett eszközök állományváltozása

1. melléklet szerint.

A táblázat adatiból látható, hogy a befektetett eszközök bruttó értéke, mind nettó értéke növekedett az évközben megvalósult beruházások miatt.

### Vagyoni helyzet mutatói:

Saját tőke aránya=	Saját tőke/Idegen tőke X 100)	220,9 %
Tőkefeszültségi mutató=	Idegen tőke/Saját tőke X 100	45,3 %
Eladósodottsági mutató=	Kötelezettségek/Saját tőke X 100	45,3 %
Tőkeerősség=	Saját Tőke/Mérleg főösszeg X 100	64,1 %
Likviditási mutató=	Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt. X 100	305,4 %
Likviditási gyorsráta=	Forgóeszközök - Készletek/Rövid lejáratú kötelezettség	
X 100=		305,4%
Tőkearányos jövedelmezőség=	Adózott eredmény/Saját tőke X 100	10,1 %
Árbevétel arányos jövedelmezőség=	Adózott eredmény/nettó árbevétel X 100	4,0 %
Eszközarányos jövedelmezőség =	Adózott eredmény/Eszközök értéke X 100	6,5 %

A mutatókból is látható, hogy a társaság gazdálkodása egész évben kiegyensúlyozott likviditása megfelelő volt. Átmenetileg szabad pénzeszközeit kamat bevételt realizálva lekötötte. A mérleg szerinti eredménye mutatja, hogy költség hatékonyan gazdálkodott.

A Kft könyvvizetését, a mérlegbeszámoló összeállítását az Akantusz Kereskedelmi Szolgáltató és Tanácsadó Kft végezte.

Adatok: Cím: Eger, Klapka út 1/B

Adószáma: 10529058 2 10

Cégjegyzékszám: 10-09-020114

Vezető: Kontra Anna

Könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartási száma: 144312

Eger, 2013-04-22.

-----  
ügyvezető

Megnevezés	Nyitó értékek		Állományváltozás		Záróállomány				
	Bruttó é.	Értéks.	Nettó é.	Bruttó ért.	Értéksők	Bruttó é.	Értéks.	Nettó é.	
Immateriális javak	236	158	78	549	0	627	785	220	0
Vagyoni értékű jog	0						0	0	0
Szellemi termék	236	158	78	549		627	785	785	0
Tárgyi eszközök	6586	3948	2638	3480	0	1728	10066	5676	4390
Ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Épületek	0						0	0	0
Gépek berendezési és felszerelés	6586	3948	2638	3480	0	1728	10066	5676	4390
Műszaki gépek berendezések	789	473	316			203	789	676	113
Egyéb gépek berendezések és felsz	5797	3475	2322	3480		1525	9277	5000	4277
Befektetett pü.							0	0	0
Befektetett eszközök									
összesen:	6822	4106	2716	4029	0	2355	10851	5896	4390

**Cash flow-kimutatás**

2012

A cash flow-kimutatás tagolása

<b>I. A szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
(Működési cash flow, 1-13.sorok)	1 102	7 561
1.Adózás előtti eredmény ±	2 149	2 750
2.Elszámolt amortizáció ±	2 100	2 355
3.Elszámolt értékvesztés és visszairás±		
4.Céltartalék képzés és felhasználáskülönbözete±		
5.Befektetett eszköz értékesítésének eredménye±		
6.Szállítói követelés változása±	-661	14
7.Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása±	-2 444	5 440
8.Passzív időbeni elhatárolások változása ±	31	
9.Vevőkövetelés változása ±	-37	-3 048
10.Forgóeszközök(vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	120	306
11.Aktív időbeni elhatárolások változása ±		
12.Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-156	-256
13.Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<b>II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>		
(Befektetési cash flow, 14-16.sorok)	-1 013	-4 029
14.Befektetett eszközök beszerzése -	-1 041	-4 029
15.Befektetett eszközök eladása +	28	
16.Kapott osztalék, részesedés +		
<b>III. Pénzügyi műveletből származó pénzeszköz-változás</b>		
(Finanszírozási cash flow, 17-27.sorok)	0	0
17.Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.Hitel és kölcsön felvétele +		
20.Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbevételek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz +		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeelszállítás) -		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbevételek -		
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz -		
27. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
<b>IV. Pénzeszközök változása (± I ± II ± III.sorok)</b>	<b>89</b>	<b>3 532</b>

3532

Eger, 2012. október 10.

Kiegészítés a 2012 évi beszámolóhoz

Megnevezés	2011.12.31	2012		Eltérés tervhez	Index Tény/Terv	2012/2011
		Terv	Tény			
<b>BEVÉTELEK</b>						
Eger Város Önkormányzatával kötött megbízási szerződésből származó bevétel	43 728	61 880	61 884	4	100%	142%
egyéb belföldi értékesítési bevétel				0		
Egyéb bevétel	106	1	1	0		1%
Kamatbevétel: átlagban szabad pénzeszköz kamata	577	1000	1 014	14	101%	176%
Rendkívüli bevétel: térítésmentesen igénybevevett bérleti díj	800	900	802	-98	89%	134%
<b>ÖSSZES BEVÉTEL:</b>	<b>45 011</b>	<b>63 781</b>	<b>63 701</b>	<b>-80</b>	<b>100%</b>	<b>142%</b>
				0		
<b>KIADÁSOK</b>				0		
				0		
Anyagjellegű ráfordítások	6 591	16 850	14 884	-1 966	88%	226%
<b>Anyagköltség</b>	<b>1 724</b>	<b>2 900</b>	<b>1 662</b>	<b>-1 238</b>	<b>57%</b>	<b>96%</b>
Víz-gáz, áramdíjak	360	600	399	-201	67%	111%
Iródszer, nyomtatvány beszerzés	681	1200	531	-669	44%	78%
Hivatalos lapok, folyóiratok egyéb információ hordozó	367	600	330	-270	55%	90%
Egyéb anyagok (tisztítószer, egy éven belül elhaszn. eszk.)	316	500	402	-98	80%	127%
<b>Anyag jellegű szolgáltatás</b>	<b>4 714</b>	<b>13 700</b>	<b>13 044</b>	<b>-656</b>	<b>6</b>	<b>277%</b>
Infokommunikációs kiadások (mobil és vezetékes telefon internetcsatlakoztatás)	711	1200	605	-595	50%	85%
Javítás, karbantartás, mosás, tisztítás,	104	800	470	-330	59%	452%
Könyvtárgyalat, könyvelés	805	900	905	5	101%	112%
Ugyvédi közjegyzői díjak	233	500	190	-310		82%
Takarítás, őrzés-védés,	32	200	173	-27	87%	541%
Bérleti díj	600	900	804	-96	89%	134%
Belföldi kiküldetés	558	1000	562	-448	55%	99%
Szállítás	280	100	51	-49	51%	18%
Oktatás, továbbképzés		100		-100	0%	
Egyéb anyagjellegű szolgáltatások	1 391	8000	9294	1294	116%	
tervezési, szakértői, hirdetési díjak, reklámköltségek	1 391	8000	9 294	1 294	116%	668%
Soft önérté 2012				0		
<b>Egyéb szolgáltatás (bankköltség, biztosítási díjak)</b>	<b>153</b>	<b>250</b>	<b>178</b>	<b>-72</b>	<b>71%</b>	<b>116%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>33 306</b>	<b>43 498</b>	<b>42 495</b>	<b>-1 003</b>	<b>98%</b>	<b>128%</b>
Munkabérek	23 830	31000	30 416	-584	98%	128%
Megbízási díjak	762	980	756	-224	77%	99%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 982	2500	2 773	273	111%	140%
Bérfelrakások (28,5%)	6 732	9 018	8 550	-468	95%	127%
<b>Értéksökkenési leírás</b>	<b>2 100</b>	<b>2200</b>	<b>2 355</b>	<b>155</b>	<b>107%</b>	<b>112%</b>
Kis értékű tárgyszerek beszerzés	713	1000	1 056	56	106%	148%
Értéksökkenési leírás	1 387	1200	1 299	99	108%	94%
Egyéb ráfordítások	865	1184	1 217	33	103%	141%
Pénzügyi műveletek ráfordításai				0		
<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>42 862</b>	<b>63 732</b>	<b>60 951</b>	<b>-2 781</b>	<b>96%</b>	<b>142%</b>
Eredmény	2 149	49	2 750	2 701	5612%	128%
Társasági adó	156	5	256	251	5120%	164%
Mérleg szerinti eredmény	1 993	44	2 494	2 450	5668%	125%