

Kiegészítés a 2012.évi üzleti terv módosításához

A 2012. évi terv alapjául a 2011.szeptember 30-i tényadatokon alapuló várható teljesítési adatok szolgáltak, azonban a kft-re háruló többletfeladatok miatt szükségessé vált az eredeti üzleti terv módosítása, mint a bevételek, mind pedig a kiadások vonatkozásában.

Bevételek

A társaság árbevétele az Önkormányzattal kötött megbízási szerződésből származik. 2012. augusztus hónapból módosításra került a megbízási szerződés havi 1850 eFt-tal, a belvárosi rehabilitációs munkák műszaki ellenőri feladatainak ellátása miatt. Ezen összeg figyelembe vételre került a bevételi terv módosításánál, továbbá a tulajdonos önkormányzat által a 2011. évi bevételi tervből visszatartott 3034 eFt 2012. évben került elszámolásra, ezen összeg is növeli az eredeti tervben rögzített bevételt.. A kft az átmenetileg szabad pénzeszközeit lekötötte és így szeptember 30-ig 743 eFt-os kamatbevételt realizált. Év végéig további bevétel várható, így az év végéig elért kamatbevétel várhatóan 1000 eFt lesz. Rendkívüli bevételként van elszámolva az EVAT Zrt-től térítési díj nélkül bérelt iroda bérleti díja. Figyelembe véve, hogy a bérelt iroda területe október hónaptól kétszeresével növekszik, ennek megfelelően módosítottuk a rendkívüli bevételek várható teljesítését és ennek megfelelően a tervet is..

Kiadások

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 2012. évi várható teljesítése meghaladja az eredeti tervet elsősorban a belvárosi rehabilitációval összefüggő szakértői munkák miatt. Módosítani szükséges még az anyagköltségek eredeti tervét is, hiszen a nagyobb iroda magasabb rezsiköltséget igényel, azonkívül a létszámnövekedés (2012. október hónapban már 7 fő a kft létszáma, a 2011 évi 5 fővel szemben) több irodai eszköz beszerzést igényel. Továbbá a megnövekedett feladatok miatt várhatóan magasabb lesz a telefon költség is. Az anyagjellegű ráfordítások vonatkozásában szinte minden tétel módosítása szükséges egyrészt a megnövekedett irodaterület, illetve a növekvő létszám miatt.

Személyi jellegű ráfordítások:

A személyi jellegű ráfordítások várható teljesítése a tervezettnél magasabb, mivel a kft október 1-i létszáma már 2 fővel magasabb, illetve 2012. év végéig további létszámmal bővül a megnövekedett feladatok miatt.

A társaság 2012. évi személyi jellegű ráfordításainak tervezése a következők szerint történt:

A 2012. évi eredeti tervben a kft eredeti létszáma 5 fővel (1 fő ügyvezető 3 fő munkatárs és 1 fő asszisztens) lett figyelembe véve A műszaki ellenőri feladatok végzéséhez 1 fő alkalmazására már sor került a II. félévben, és október hónap végétől további 1 fő műszaki ellenőrrel bővül a létszám, illetve 1 fő pályázati referens munkatárs alkalmazására került sor 2012. október 1-től. Az újonnan alkalmazott munkatársak részére kifizetendő többlet

munkabér, béren kívüli juttatás (Erzsébet utalvány, SZÉP kártya) és a kifizetendő munkáltatói járulékok tették szükségessé az eredeti terv módosítását.

Értécsökkenési leírásként került tervezésre a korábban beszerzett eszközök utáni amortizáció a számviteli törvény szerint, az adótörvényben megengedett mértékben.

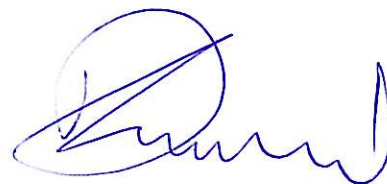
A kft 2012. évben eredetileg 200 eFt összegű kísértékű (100 eFt egyedi érték alatti) eszközbeszerzést tervezett. (mobiltelefon, iratmegsemmisítő, kisebb bútorok) A már említett irodabővítés, és magasabb létszám indokolja az eredeti terv módosítását. A kft a korábbi években képzett lekötött tartaléka terhére valósította meg a nagyobb beruházásokat (számítógépek, hálózat kiépítés, nagyobb bútorok)

Egyéb ráfordításként a helyi iparüzési adó került tervezésre, így a magasabb bevétel miatt szükséges a korrekció.

A társaság a 2012. évet 634 eFt-os pozitív adózás előtti eredménnyel tervezte. A megnövekedett feladatok miatti többletkiadások indokolják a várható eredmény csökkentését.

Az előzőekben már említett fejlesztési tartalék terhére megvalósított beruházások összege 2903 eFt volt

Eger, 2012-10-20.



Dr Kurucz András
ügyvezető

EGRI VÁROSFEJLESZTÉSI KFT

3300 Eger, Dobó I. tér 8.

Adósz.: 14832400-2-10

Banksz.: 12033007-01176479-00100008

Cash flow-kimutatás

A cash flow-kimutatás tagolása

I. A szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		2012. mód.
(Működési cash flow, 1-13.sorok)		394
1. Adózás előtti eredmény ±		49
2. Elszámolt amortizáció ±		2200
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
4. Céltartalék képzés és felhasználáskülönbözete ±		
5. Befektetett eszköz értékesítésének eredménye ±		
6. Szállítói követelés változása ±		
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±		
8. Passzív időbeni elhatárolások változása ±		
9. Vevőkövetelés változása ±		-1850
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±		
11. Aktív időbeni elhatárolások változása ±		
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		-5
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
(Befektetési cash flow, 14-16.sorok)		-2731
14. Befektetett eszközök beszerzése -		-2731
15. Befektetett eszközök eladása +		
16. Kapott osztalék, részesedés +		
III. Pénzügyi műveletből származó pénzeszköz-változás		
(Finanszírozási cash flow, 17-27.sorok)		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. Véglegesen 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. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III.sorok)		-2337
Nyitó pénzkészlet		14078
Záró pénzkészlet		11741

Eger, 2012. október 20.

Részletes táblázat a 2012. évi terv módosításához

Megnevezés	2011. évi tény	2012		Várható tény	Módosított 2012. terv	Módosítás
		Terv	Tény 09.30.			
BEVETÉLEK						
Eger Város Önkormányzatával kötött megbízási szerződésből származó bevétel	43 728	49 800	43 931	61 880	61 880	12 280
Egyéb bevételek	106	0	1	1	1	1
Kamatbevételek: átlagban a szabad pénzeszköz kamata	577	500	743	1 000	1 000	500
Rendkívüli bevételek: térítésmentesen igénybevevett bérleti díj	600	600	450	900	900	300
ÖSSZES BEVÉTEL:	45 011	50 700	45 125	63 781	63 781	13 081
KIADÁSOK						
Anyagjellegű ráfordítások	6 591	9 400	7 969	16 850	16 850	7 450
Anyagjellegű ráfordítások	1 724	2 150	1 138	2 900	2 900	750
Víz-gáz, áramdíjak	360	400	283	600	600	200
Iródeszer, nyomtatvány beszerzés	681	1 000	324	1 200	1 200	200
Hivatalos lapok, folyóiratok egyéb információ hordozó	367	450	281	600	600	150
Egyéb anyagok (tisztítószer, egy éven belül elhaszn. eszk.	316	300	250	500	500	200
Anyag jellegű szolgáltatás	4 714	7 100	6 678	13 700	13 700	6 800
Infokommunikációs kiadások (mobil és vezetékes telefon						0
Internet-szolgáltatás	711	900	421	1 200	1 200	300
Javítás, karbantartás, mosás, tisztítás,	104	400	349	800	800	400
Könyvtárgyalat, könyvelés	805	900	650	900	900	0
Ugyvédi közlegyzői díjak	233		140	500	500	500
Takarítás, őrzés-védés,	32	100	43	200	200	100
Bérleti díj	600	600	452	900	900	300
Belföldi kiküldetés	558	600	388	1 000	1 000	400
Szállítás	280	0	47	100	100	100
Oktatás, továbbképzés		100		100	100	0
Egyéb anyagjellegű szolgáltatások	1 391	3 500	4 188	8 000	8 000	4 500
tervezési, szakértői, hirdelési díjak, reklámkiadások	1 391	2 500	4 188	8 000	8 000	5 500
Solt önrő 2012	153	150	153	250	250	-1 000
Egyéb szolgáltatás (bankköltség, biztosítási díjak)	33 306	38 443	22 858	43 498	43 498	5 055
Személyi jellegű ráfordítások	23 830	27 360	15 862	31 000	31 000	3 620
Munkabérek	762	980	567	980	980	0
Megbízási díjak	1 982	2 000	1 934	2 500	2 500	500
Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 732	8 083	4 495	9 018	9 018	935
Bérlődíjak (28.5%)	2 100	1 274	1 320	2 200	2 200	926
Értékpapírok értékesítése	713	200	438	1 000	1 000	800
Kis értékű tárgyszerek beszerzése	1 387	1 074	882	1 200	1 200	126
Értékpapírok értékesítése	865	949	865	1 184	1 184	235
Egyéb ráfordítások				0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai						
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	42 862	50 066	33 012	63 732	63 732	13 666
Eredmény	2 149	634	12 113	49	49	-585
Társasági adó	156	32	1 247	5	5	-27
Mérleg szerinti eredmény	1 993	602	10 866	44	44	-558