

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 2011. 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 társaság 2011. évben 106 eFt egyéb bevételt realizált, amely költségek ellentételezésére a Magyar Államkincstártól kapott támogatásból származott.

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 2010. és 2011. vonatkozásában az alábbi táblázattal szemléltetem.

Megnevezés	2010	2011	Arány	Index 2011/2010
Bevételek				
- értékesítés bevétele	49762	43728	98,5%	87,9%
- egyéb bevétel	2	106	0,2%	5300,0%
- pénzügyi műveletek bevétele	581	577	1,3%	99,3%
Összes bevétel	50345	44411	100,0%	88,2%
Ráfordítások				
- anyagjellegű ráfordítások	10911	6591	15,4%	60,4%
- személyi jellegű ráfordítások	32424	33306	77,7%	102,7%
- értékcsökkenési leírás	1218	2100	4,9%	172,4%
- egyéb ráfordítások	959	865	2,0%	90,2%
- pénzügyi műveletek ráfordításai	2		0,0%	
Összes ráfordítás	45514	42862	100,0%	94,2%
Szokásos vállalkozási eredmény	4831	1549		32,1%
Rendkívüli bevétel	600	600		100,0%
Adózás előtti eredmény	5431	2149		39,6%
Adófizetési kötelezettség	326	156		47,9%
Adózott eredmény	5105	1993		39,0%

A társaság ráfordításainak közel 80 %-a személyi jellegű ráfordítás. A kft 2011. december 31-i állományi létszáma 5 fő. 1 fő ügyvezető 2009. július 1. napjával vezeti a társaságot, 1 fő asszisztens, és 3 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 részére 2011 évben étkezési hozzájárulás, üdülési csekk, internet használat térítése címen történ még személyi jellegű kifizetés. Személyi jellegű ráfordítás volt még a Felügyelő Bizottság tagjai részére történő tiszteletdíjak kifizetése. 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 15 %-ot képvisel. Részletezését a 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, iratmegsemmisítő) Ezen befektetett eszközök 2011. évi amortizációja van értékcsökkenési leírásként kimutatva.

Egyéb ráfordításként a helyi iparüzési adó, valamint a Szent Erzsébet Alapítványnak, valamint a Segítő Karok Alapítványnak nyújtott támogatás került elszámolásra. A támogatások együttes összege 20000 Ft volt.

A Kft 2011. évi összes bevétele az előző évinek csupán 88,2 %-a.. A bevételi elmaradást a társaság takarékos gazdálkodással igyekezett ellensúlyozni. Ennek megfelelően a kiadások is elmaradnak az előző évitől..

Az árbevétel és költségek alakulását a 2011. évi tervhez viszonyítva részletesen a következő táblázattal szemléltetjük.

Az anyagjellegű kiadások alakulását külön részletezve a 4. sz. mellékletként csatolt táblázattal szeretném bemutatni.

Adatok ezer Ft-ban.

Megnevezés	Terv	Tény	Index Tény/Terv	Eltérés a tervtől
Bevételek	48 362	45 011	93,1%	-3 351
Értékesítés nettó árbevétele	46 762	43 728	93,5%	-3 034
Egyéb bevétel	1 000	106		-894
Kamatbevétel		577		577
Rendkívüli bevétel	600	600		0
Anyagjellegű ráfordítások	9 300	6 591	70,9%	-2 709
Anyagköltség	2 150	1 724	80,2%	-426
Irodaszer, nyomtatvány inf.hord.	1 000	681	68,1%	-319
Víz-, gáz-, áramdíjak	450	360	80,0%	-90
Egyéb anyagok, tisztítószer	400	316	79,0%	-84
Hivatalos lapok szakkönyvek	300	367	122,3%	67
Anyagjellegű szolgáltatások	7 000	4 714	-67,3%	-2 286
Belföldi kiküldetés	400	558	139,5%	158
Szállítás		280		280
Bérleti díjak	600	600	100,0%	0
Infokommunikációs kiadások	800	711	88,9%	-89
Javítás, karbantartás	100	104	104,0%	4
Könyvelési, könyvvizsgálói díj	800	805	100,6%	5
Ügyvédi, közjegyzői díjak		233		233
Takarítás, őrzés-védés	100	32	32,0%	-68
Oktatás, továbbképzés	200		0,0%	-200
Egyéb igénybevett szolgáltatás	4 000	1 391	34,8%	-2 609
				0
Egyéb szolgáltatások költségei	150	153	102,0%	3
Bankköltség	150	153	102,0%	3
		0		0
Személyi jellegű ráfordítások	36 274	33 306	91,8%	-2 968
Munkabér	25 000	23 830	95,3%	-1 170
Megbízási díjak	980	762	77,8%	-218
Személyi jellegű e. kifiz	2 890	1 982	68,6%	-908
Bérjárulékok	7 404	6 732	90,9%	-672
				0
Értékcsökkenési leírás	945	2 100	222,2%	1 155
Kis értékű tárgyi eszközök	200	713	356,5%	513
Évi amortizáció	745	1 387	186,2%	642
				0
Egyéb ráfordítások	912	865	94,8%	-47
Helyi iparüzési adó	912	840	92,1%	-72
Egyéb ráfordítások		25		25
Pénzügyi műveletek ráfordításai				0
Összes ráfordítás	47 431	42 862	90,4%	-4 569
Eredmény	931	2 149	230,8%	1 218
Adófizetési kötelezettség	47	156	331,9%	109
Mérleg szerinti eredmény	884	1 993	225,5%	1 109

A 2010. évi tény, valamint a 2011. évi terv, és a 2011. éves teljesítési adatok összehasonlítását a 3. sz. mellékletként becsatolt táblázattal is szeretném szemléltetni.

A táblázat adataiból látható, hogy a bevételek előirányzathoz viszonyított lemaradását a társaság takarékos gazdálkodással ellensúlyozta. A bevételek 3351 eFt-os lemaradása ellenére az adózás előtti eredményét sikerült a tervet meghaladóan teljesíteni. Ezt a ráfordítások 4569 eFt-os megtakarításával volt elérhető.

A takarékos gazdálkodás jelei láthatók szinte valamennyi költség nemnél az értéksökkenési leírás kivételével. Ennek oka egyrészt az előző években beszerzett tárgyi eszközök amortizációja, másrészt, hogy 2011. évben a zavartalan működés érdekében több beszerzés vált szükségessé, ami a tervezés időszakában még nem volt ismert.

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

ESZKÖZÖK

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2010	2011	Arány	Index
Befektetett eszközök	3 803	2 716	8,9%	71,4%
immateriális javak	161	78	2,9%	
tárgyi eszközök	3 642	2 638	11,8%	72,4%
befektetett pénzügyi eszközök			0,0%	
Forgóeszközök	27 386	27 841	91,1%	101,7%
Követelések	4 637	5 003	16,4%	107,9%
Értékpapírok			0,0%	
Pénzeszközök	22 749	22 838	74,7%	100,4%
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0,0%	
Eszközök összesen:	31 189	30 557	100,0%	98,0%

FORRÁSOK

Megnevezés	2010	2011	Arány	Index
Saját tőke	20 186	22 180	72,6%	109,9%
Jegyzett tőke	10 000	10 000	32,7%	100,0%
Eredménytartalék	-766	3 290	10,8%	-429,5%
Lekötött tartalék	5 847	6 897	22,6%	118,0%
Mérleg szerinti eredmény	5 105	1 993	6,5%	39,0%
Kötelezettségek	8 374	5 717	18,7%	68,3%
Hátrasorolt kötelezettség				
Hosszú lejáratú kötelezettség			0,0%	
Rövid lejáratú kötelezettség	8 374	5 717	18,7%	68,3%
Passzív időbeli elhatárolás	2 629	2 660	8,7%	
Források összesen	31 189	30 557	100,0%	98,0%

Mérleg tételek részletezése:

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközöket az 1. mellékletben kívánom bemutatni. A táblázat adataiból látható, hogy a Kft befektetett eszközeinek állománya nettó értékben 2010 évhez viszonyítva csökkent, mivel a 2011. évi értékcsökkenés magasabb volt, mint a tárgyi eszköz beszerzés.

Csekély mértékben növekedett a követelések állománya is. Követelésként a fenntartó Önkormányzat részére kiadott 2011. december havi teljesítésű számla, illetve a helyi iparüzési adó, társasági adó túlfizetés van kimutatva. A pénzeszközök állománya 2010.évi szinten van 2011.végén. 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.

Forgóeszközök

Követelések

Követelések állománya

5003 eFt

Ebből: Vevői követelés

2011. december havi le nem járt esedékességű számla:

4555 eFt:

Társasági adó túlfizetés

310 eFt

Helyi iparüzési adó túlfizetés

103 eFt

Egyéb követelés

35 eFt

Pénzeszközök:**22838 eFt**

Ebből: Elszámolási számlák .10590960,75 Ft
 Lekötött betét 12000000,-- Ft
 házipénztár 246830, Ft
 Átvezetési számla 0,- Ft
Összesen: 22837790,75 Ft

Kerekítve:**22838 eFt**

Aktív időbeli elhatárolás elszámolása nem történt.

FORRÁSOK**Saját tőke**

A saját tőke az összes forrás 72,6 %-a. A saját tőkén belül a jegyzett tőke 45,1 %-ot, az eredménytartalék 14,8 %-ot, a lekötött tartalék 31,1 %-ot, a mérleg szerinti eredmény pedig 9,0 %-ot képvisel. A társaság a 2009.,2010. és 2011. években képzett fejlesztési tartalékot későbbi beruházásainak forrás kiegészítésére.

A saját tőke összetételét 2010. és 2011. év vonatkozásában a következő táblázattal is szemléltetni kívánom.

Saját tőke elemei	2010		2011		2011/2010
	Összeg	Arány	Összeg	Arány	
Jegyzett tőke	10 000	49,5%	10 000	45,1%	100,0%
Eredménytartalék	-766	-3,8%	3 290	14,8%	-429,5%
Lekötött tartalék	5 847	29,0%	6 897	31,1%	118,0%
Mérleg szerinti eredmény	5 105	25,3%	1 993	9,0%	39,0%
Összesen	20 186	100,0%	22 180	100,0%	109,9%

Az összes forráshoz viszonyítva a kötelezettségek aránya 18,7 %-ot képvisel, melyet az alábbiakban részletezek.

Kötelezettségek részletezése:**Kötelezettségek összege:****5717 eFt**

Hosszú lejáratú kötelezettség
Rövid lejáratú kötelezettség

0eFt
5717 eFt

Szállítók
 Adók, munkabér és járulékok
 Ebből

0 eFt
 5717 eFt

ÁFA 825 eFt
 Személyi jövedelem adó 1221 eFt
 szakképzési hozzájárulás 120 eFt
 munkavállalókkal kapcs. köt 1211 eFt
 járulékok 2340 eFt

Passzív időbeli elhatárolásként van elszámolva az ügyvezető részére 2011. évre kiírt prémium.

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

Értékcsökkenés elszámolása

A társaság befektetett eszközei után az értékcsökkenést 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 a 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 értékeit alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

A 2011 évi egyszerűsített éves beszámoló elkészítésének időpontja **2012.április 3.** Az egyszerűsített éves beszámoló részeként mérleget, eredmény kimutatást állít össze és kiegészítő mellékletet készít. Az eredmény kimutatást összköltség eljárással készíti.

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

A társaság eszközeinek és forrásainak leltározása **2011. december 31.-i** fordulónappal történt.

Önellenőrzést a gazdasági év folyamán nem hajtott végre.

Üzletvezetés díjazása

2012. év ben az ügyvezető részére 8280 eFt munkabér került kifizetésre.

A társaságnál működő Felügyelő Bizottság részére 2011. évben 762 eFt tiszteletdíj kifizetés történt.

Hitel, kölcsön folyósítás nem volt.

Létszámhelyzet, bérgazdálkodás

A társaság 2011. december 31-i állományi létszáma 5 fő. Feladatát 1 fő ügyvezető, 3 fő Munkatárs és 1 fő Asszisztens alkalmazásával látja el. A dolgozók részére a 2011. évi üzleti tervben jóváhagyott személyi jellegű ráfordítás előirányzatának 91,8 %-a került felhasználásra. Ennek oka, hogy az üzleti tervben elfogadott alaphéttől kevesebbel történt a munkatársak alkalmazása, lehetőséget biztosítva az ügyvezető részére a minőségi munkavégzés anyagi elismerésére.

Az előirányzathoz viszonyított felhasználást a következő táblázattal kívánom szemléltetni.

Adatok ezer Ft-ban				
Megnevezés	Terv	Tény	Index Tény/Terv	Eltérés
Személyi jellegű ráfordítások	36 274	33 306	91,8%	-2 968
Munkabér	25 000	23 830	95,3%	-1 170
Megbízási díjak	980	762	77,8%	-218
Személyi jellegű e. kifiz	2 890	1 982	68,6%	-908
Bérráfordítások	7 404	6 732	90,9%	-672

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

Megnevezés	Kifizetett összeg	Arány
Munkabér	23 830	71,5%
Tiszteletdíj	762	2,3%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 982	6,0%
Bérráfordítások	6 732	20,2%
Összes személyi jellegű ráfordítás	33 306	100,0%

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.sz.melléklet szerint.

A táblázat adatiból látható, hogy a befektetett eszközök bruttó értéke az évközből megvalósult beruházások miatt növekedett. Az elszámolt amortizáció következtében a záró nettó eszközérték csökkent. 2011. évben zömében kis értékű tárgyi eszközök beszerzése történt a működéshez elengedhetetlenül szükséges feltételek biztosítása miatt (iratmegsemmisítő készülék, iratszekrény, monitor, vetítővászon).

Saját tőke aránya=	Saját tőke/Idegen tőke X 100)	387,97 %
Tőkefeszültségi mutató=	Idegen tőke/Saját tőke X 100	25,78 %
Eladósodottsági mutató=	Kötelezettségek/Saját tőke X 100	24,78 %
Tőkeerősség=	Saját Tőke/Mérleg főösszeg X 100	72,59 %
Likviditási mutató=	Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt. X 100	486,99 %
Likviditási gyorsráta=	Forgóeszközök - Készletek/Rövid lejáratú kötelezettség	
X 100=		486,99%
Tőkearányos jövedelmezőség=	Adózott eredmény/Saját tőke X 100	8.99 %
Árbevétel arányos jövedelmezőség=	Adózott eredmény/nettó árbevétel X 100	4,56 %
Eszközarányos jövedelmezőség =	Adózott eredmény/Eszközök értéke X 100	6,52 %

A mutatókból is látható, hogy a társaság gazdálkodása egész évben kiegyensúlyozott likviditása megfelelő volt. Átmenetileg szabad pénzeszközeit kamatbevételt 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

Cégjegyzékszáma: 10-09-020114

Vezető: Kontra Anna

Könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartási száma: 144312

A társaság mérlegbeszámolójának könyvvizsgálatát Zay Ferencné bejegyzett könyvvizsgáló végezte. (3300. Eger, Hadnagy u. 15. III/6., Adószám: 48118624-3-30, MKVK Tagszám:000121

Eger. 2012-04-03

EGRI VÁROSEPÍTÉSEZTÉSI KFT

3300 Eger, Dobó I. tér 8.

Adósz.: 14832400-2-10

Banksz.: 12033007-01176479-00100008

ügyvezető

Megnevezés	Nyitó értékek		Állományváltozás		Záróállomány	
	Bruttó é.	Nettó é.	Bruttó é.	Nettó é.	Bruttó é.	Nettó é.
Immateriális javak	236	75	161	0	236	158
Vagyoni értékű jog	0				0	0
Szellemi termék	236	75	161		236	116
Tárgyi eszközök	5573	1931	3642	1013	6586	3948
Ingatlanok	0	0	0	0	0	0
Épületek	0				0	0
Gépek berendezési és felszerelés	5573	1931	3642	1013	6586	3948
Műszaki gépek berendezések	695	91	604	94	789	473
Egyéb gépek berendezések és felsz	4878	1840	3038	919	5797	3475
Befektetett pü.					0	0
Befektetett eszközök összesen:	5809	2006	3803	1013	6822	4106
						2716

Cash flow-kimutatás

2011

A cash flow-kimutatás tagolása

I. A szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	2010	2011
(Működési cash flow, 1-13.sorok)	9 171	1 102
1. Adózás előtti eredmény ±	5 431	2 149
2. Elszámolt amortizáció ±	1 218	2 100
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
4. Céltartalék képzés és felhasználáskülönbözete ±		
5. Befektetett eszköz értékesítésének eredménye ±		
6. Szállítói követelés változása ±	593	-661
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	4 122	-2 444
8. Passzív időbeni elhatárolások változása ±	2 629	31
9. Vevőkövetelés változása ±	-4 518	-37
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	22	120
11. Aktív időbeni elhatárolások változása ±		
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-326	-156
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
(Befektetési cash flow, 14-16.sorok)	-3 354	-1 013
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-3 354	-1 041
15. Befektetett eszközök eladása +		28
16. Kapott osztalék, részesedés +		
III. Pénzügyi műveletből származó pénzeszköz-változás		
(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. 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)	5 817	89

Eger, 2012. április 3.

Megnevezés	2010	2011	Arány	Index
Befektetett eszközök	3 803	3 243	11,7%	85,3%
immateriális javak	161	120	3,7%	
tárgyi eszközök	3 642	3 123	15,4%	85,7%
befektetett pénzügyi eszközök			0,0%	
Forgóeszközök	27 386	24 541	88,3%	89,6%
Követelések	4 637	5 054	18,2%	109,0%
Értékpapírok			0,0%	
Pénzeszközök	22 749	19 487	70,1%	85,7%
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0,0%	
Eszközök összesen:	31 189	27 784	100,0%	89,1%

Források

Megnevezés	2010	2011	Arány	Index
Saját tőke	20 186	24 496	88,2%	121,4%
Jegyzett tőke	10 000	10 000	36,0%	100,0%
Eredménytartalék	-766	4 339	15,6%	-566,4%
Lekötött tartalék	5 847	5 847	21,0%	100,0%
Mérleg szerinti eredmény	5 105	4 310	15,5%	84,4%
Kötelezettségek	8 374	3 288	11,8%	39,3%
Hátrasorolt kötelezettség				
Hosszú lejáratú kötelezettség			0,0%	
Rövid lejáratú kötelezettség	8 374	3 288	11,8%	39,3%
Passzív időbeli elhatárolás	2 629			
Források összesen	31 189	27 784	100,0%	89,1%

Megnevezés	2010.	2011	Arány	Index
Bevételek				
- értékesítés bevétele	49 762	21 864	98,9%	43,9%
- egyéb bevétel	2			0,0%
- pénzügyi műveletek bevétele	581	240	1,1%	41,3%
Összes bevétel	50 345	22 104	100,0%	43,9%
Ráfordítások				
- anyagjellegű ráfordítások	10 911	3 842	21,8%	35,2%
- személyi jellegű ráfordítások	32 424	12 194	69,3%	37,6%
- értéksökkenési leírás	1 218	1 134	6,4%	93,1%
- egyéb ráfordítások	959	419	2,4%	43,7%
- pénzügyi műveletek ráfordításai	2		0,0%	
Összes ráfordítás	45 514	17 589	100,0%	38,6%
Szokásos vállalkozási eredmény	4 831	4 515		93,5%
Rendkívüli bevétel	600	300		50,0%
Adózás előtti eredmény	5 431	4 815		88,7%
Adófizetési kötelezettség	326	505		154,9%
Adózott eredmény	5 105	4 310		84,4%

Kimutatás az anyagjellegű ráfordítások alakulásáról 2010. 2011.

Megnevezés	Tény 2010	Terv 2011.	Tény 2011	Index 2011/2010
Anyagjellegű ráfordítások	10911	9 300	6 591	60,4%
Anyagköltség	2025	2 150	1 724	85,1%
Irodaszer, nyomtatvány inf.hord.	1119	1 000	681	60,9%
Víz-, gáz-, áramdíjak	303	450	360	118,8%
Egyéb anyagok, tisztítószer	352	400	316	89,8%
Hivatalos lapok szakkönyvek	251	300	367	146,2%
Anyagjellegű szolgáltatások	8742	7 000	4 714	53,9%
Belföldi kiküldetés	473	400	558	118,0%
Szállítás			280	
Bérleti díjak	600	600	600	100,0%
Infokommunikációs kiadások	494	800	711	143,9%
Javítás, karbantartás	10	100	104	1040,0%
Könyvelési, könyvvizsgálói díj	750	800	805	107,3%
Ügyvéd, közjegyző			233	
Takarítás, őrzés-védés	81	100	32	39,5%
Oktatás, továbbképzés	210	200		0,0%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	6124	4 000	1 391	22,7%
Egyéb szolgáltatások költségei	144	150	153	106,3%
Bankköltség	144	150	153	106,3%
			0	

4. sz. melléklet

Adatok ezer Ft-ban

Index Tény/Terv	Eltérés 2010. évtől	Eltérés a tervtől
70,9%	-4320	-2 709
80,2%	-301	-426
68,1%	-438	-319
80,0%	57	-90
79,0%	-36	-84
122,3%	116	67
67,3%	-4028	-2 286
139,5%	85	158
	280	280
100,0%	0	0
88,9%	217	-89
104,0%	94	4
100,6%	55	5
32,0%	-49	-68
0,0%	-210	-200
34,8%	-4733	-2 609
	0	0
102,0%	9	3
102,0%	9	3
		0