

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 III negyedévi 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. Ezen havi összeg van elszámolva bevételként 2012. augusztus és szeptember hónapban. A kft részére kifizetésre került 2012. február hónapban a 2011.évi üzleti tervben elfogadott, de később zárolt megbízási díjból 3033600 Ft. Ezen plusz bevételek miatt az eredeti előirányzat már szinte 90 %-ban teljesült a III. negyedév végére.

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 III negyedév. vonatkozásában az alábbi táblázattal szemléltetem.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012. III.n.év	Arány	Index 2012/2011
Bevételek				
- értékesítés bevétele	43728	43931	98,3%	100,5%
- egyéb bevétel	106	1	0,0%	0,9%
- pénzügyi műveletek bevétele	577	743	1,7%	128,8%
Összes bevétel	44411	44675	100,0%	100,6%
Ráfordítások				
- anyagjellegű ráfordítások	6591	7956	24,1%	120,7%
- személyi jellegű ráfordítások	33306	22858	69,3%	68,6%
- értékcsökkenési leírás	2100	1320	4,0%	62,9%
- egyéb ráfordítások	865	856	2,6%	99,0%
- pénzügyi műveletek ráfordításai			0,0%	
Összes ráfordítás	42862	32990	100,0%	77,0%
Szokásos vállalkozási eredmény	1549	11685		754,4%
Rendkívüli bevétel	600	450		75,0%
Adózás előtti eredmény	2149	12135		564,7%
Adófizetési kötelezettség	156	1247		799,4%
Adózott eredmény	1993	10888		546,3%

A társaság ráfordításainak közel 70 %-a személyi jellegű ráfordítás. A kft 2012. szeptember 30-i állományi létszáma 6 fő. 1 fő ügyvezető 2009. július 1. napjával vezeti a társaságot, 1 fő asszisztens, és 4 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 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 24,1 %-ot képvisel. Az anyagjellegű ráfordítások összege III. negyedév végén az időarányos teljesítést 10 %-kal meghaladja, illetve az előző évinek 120,7 %-a. Ennek oka a megkezdett belvárosi rehabilitációhoz kapcsolódó szakértői, tervezői munkák elszámolása, valamint a létszámbővüléssel és területbővüléssel kapcsolatos plusz anyagjellegű költségek jelentkezése a III. negyedévben. 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, irodabútorokat vásárolt. 2010. évben további 3354 e Ft-os beruházás történt.

2011.évben további 1041 eFt értékű tárgyi eszköz beszerzés történt. (irattároló szekrények, iratmegsemmisítő) Ezen befektetett eszközök 2012 III. n.év végéig további 3113 eFt összegben hajtott végre beruházást, ebből 2903 eFt-os beruházást a korábbi adózás előtti eredménye terhére képzett fejlesztési tartalékból valósított meg. A beindult belvárosi rehabilitációhoz létszámbővítésre került sor, illetve 2012 –ben még további 2 fővel és 2013. évben még két fővel bővül a Kft létszáma. 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 856 eFt.

A Kft 2012 III. negyedév végéig a tervezett bevétel 89 %-át teljesítette, egyrészt az Önkormányzattal módosított megbízási díjból, másrészt az átmenetileg szabad pénzeszközök kamatoztatásából.

A plusz kiadások ellenér is összes ráfordítás elmarad 9 %-kal az időarányos tervezettől. Ebből következően a társaság mérleg szerinti eredménye lényegesen magasabb a tervezettnél. 2012. várható eredménye azonban a tervezett szinten lesz a már megkezdett belvárosi rehabilitációs munkák, és a kft-re háruló többletfeladatok miatti újabb létszámbővülés további költségeket generál elsősorban a személyi jellegű ráfordításoknál, illetve a munkafeltételek biztosításához szükséges anyagjellegű ráfordítások is növekednek. Az árbevétel és költségek alakulását a 2012. évi tervhez viszonyítva részletesen a következő táblázattal szemléltetem.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv	Tény	Index Tény/Terv	Eltérés a tervtől
Bevételek	50 700	45 125	89,0%	-5 575
Értékesítés nettó árbevétele	49 600	43 931	88,6%	-5 669
Egyéb bevétel	0	1		1
Kamatbevétel	500	743	148,6%	243
Rendkívüli bevétel	600	450	75,0%	-150
Anyagjellegű ráfordítások	9 400	7 956	84,6%	-1 444
Anyagköltség	2 150	1 138	52,9%	-1 012
Irodaszer, nyomtatvány inf.hord.	1 000	324	32,4%	-676
Víz-, gáz-, áramdíjak	400	283	70,8%	-117
Egyéb anyagok, tisztítószer	300	250	83,3%	-50
Hivatalos lapok szakkönyvek	450	281	62,4%	-169
Anyagjellegű szolgáltatások	7 100	6 678	94,1%	-422
Belföldi kiküldetés	600	388	64,7%	-212
Szállítás		47		47
Bérleti díjak	600	452	75,3%	-148
Infokommunikációs kiadások	900	421	46,8%	-479
Javítás, karbantartás	400	349	87,3%	-51
Könyvelési, könyvvizsgálói díj	900	650	72,2%	-250
Ügyvédi, közjegyzői díjak		140		140
Takarítás, őrzés-védés	100	43	43,0%	-57
Oktatás, továbbképzés	100		0,0%	-100
Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 500	4 188	119,7%	688
				0
Egyéb szolgáltatások költségei	150	140	93,3%	-10
Bankköltség	150	140	93,3%	-10
		0		0
Személyi jellegű ráfordítások	38 443	22 858	59,5%	-15 585
Munkabér	27 380	15 862	57,9%	-11 518
Megbízási díjak	980	567	57,9%	-413
Személyi jellegű e. kifiz	2 000	1 934	96,7%	-66
Bérfelárak	8 083	4 495	55,6%	-3 588
				0
Értékcsökkenési leírás	1 274	1 320	103,6%	46
Kis értékű tárgyi eszközök	200	438	219,0%	238
Évi amortizáció	1 074	882	82,1%	-192
				0
Egyéb ráfordítások	949	856	90,2%	-93
Helyi iparüzési adó	949	856	90,2%	-93
Egyéb ráfordítások				0
Pénzügyi műveletek ráfordításai				0
Összes ráfordítás	50 066	32 990	65,9%	-17 076
Eredmény	634	12 135	1914,0%	11 501
Adófizetési kötelezettség	32	1247	3896,9%	1 215
Mérleg szerinti eredmény	602	10 888	1808,6%	10 286

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. III. n.év	Arány	Index
Befektetett eszközök	2 716	4 509	11,7%	166,0%
immateriális javak	78	16	0,4%	
tárgyi eszközök	2 638	4 493	12,1%	170,3%
befektetett pénzügyi eszközök			0,0%	
Forgóeszközök	27 841	34 038	88,3%	122,3%
Követelések	5 003	7 620	19,8%	152,3%
Értékpapírok			0,0%	
Pénzeszközök	22 838	26 418	68,5%	115,7%
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0,0%	
Eszközök összesen:	30 557	38 547	100,0%	126,1%

FORRÁSOK

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012. III. n.év	Arány	Index
Saját tőke	22 180	33 068	85,8%	149,1%
Jegyzett tőke	10 000	10 000	25,9%	100,0%
Eredménytartalék	3 290	8 186	21,2%	248,8%
Lekötött tartalék	6 897	3 994	10,4%	57,9%
Mérleg szerinti eredmény	1 993	10 888	28,2%	546,3%
Kötelezettségek	5 717	5 479	14,2%	95,8%
Hátrasorolt kötelezettség				
Hosszú lejáratú kötelezettség			0,0%	
Rövid lejáratú kötelezettség	5 717	5 479	14,2%	95,8%
Passzív időbeli elhatárolás	2 660		0,0%	
Források összesen	30 557	38 547	100,0%	126,1%

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 2903 eFt összegben. A teljes beruházás 2012. III. n.év végéig 3113 eFt volt.

Növekedett a követelések állománya is. Követelésként a fenntartó Önkormányzat részére kiadott 2012 június havi teljesítésű számla, illetve az Erzsébet utalvány 2012. havi elszámolása van kimutatva A pénzeszközök állománya magasabb az előző évinél 2012. szeptember 30-án. 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 állománya **34038 eFt**

Ebből

Követelések

Követelések állománya **7620 eFt**

Ebből: Vevői követelés

2012. szeptember havi le nem járt esedékességű számla: 7599 eFt

Egyéb követelés 21 eFt

Pénzeszközök: **26418 eFt**

Ebből: Elszámolási számlák 13791547,74 Ft

Lekötött betét 12000000,-- Ft

házipénztár 626760, Ft

Átvezetési számla 0,- Ft

Összesen: 26418307,40 Ft

Kerekítve: **26418 eFt**

Aktív időbeli elhatárolás elszámolása nem történt.

FORRÁSOK

Saját tőke

A saját tőke az összes forrás 85,8 %-a. A saját tőkén belül a jegyzett tőke 30,2 %-ot, az eredménytartalék 24,8 %-ot, a lekötött tartalék 12,1 %-ot, a mérleg szerinti eredmény pedig 32,9 %-ot képvisel. A társaság a 2009.,2010. és 2011. években képzett fejlesztési tartalékot későbbi beruházásainak forrás kiegészítésére, amiből 2012. évben 2903 eFt-os beruházást valósított meg az új dolgozók munkafeltételeinek biztosítására.

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

Adatok ezer Ft-ban

Saját tőke elemei	2011		2012. III.n.év		2012/2011
	Összeg	Arány	Összeg	Arány	
Jegyzett tőke	10 000	45,1%	10 000	30,2%	100,0%
Eredménytartalék	3 290	14,8%	8 186	24,8%	248,8%
Lekötött tartalék	6 897	31,1%	3 994	12,1%	57,9%
Mérleg szerinti eredmény	1 993	9,0%	10 888	32,9%	546,3%
Összesen	22 180	100,0%	33 068	100,0%	149,1%

Az összes forráshoz viszonyítva a kötelezettségek aránya 14,2%-ot képvisel, melyet az alábbiakban részletezek.

Kötelezettségek részletezése:

Kötelezettségek összege: 5479 eFt

Hosszú lejáratú kötelezettség
Rövid lejáratú kötelezettség

0eFt
5479 eFt

Szállítók
Adók,
Ebből

389 eFt
3615 eFt

ÁFA 1427 eFt
Személyi jövedelem adó 374 eFt
kötségvetési befizetési kötelezettség 950 eFt
társasági adó 855 eFt
helyi iparüzési adó 9 eFt

Munkavállalókkal szembeni kötelezettség 1475 eFt

Passzív időbeli elhatárolás nem volt

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 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 értéadatai alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

A 2012. III. negyedévi egyszerűsített éves beszámoló elkészítésének időpontja **2012.október 10.** 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 szeptember 30.-i** fordulónappal történt.

Önellenőrzést a gazdasági év folyamán nem hajtott végre.

Üzletvezetés díjazása

2012.III. n.év végéig az ügyvezető részére 6210 eFt munkabér került kifizetésre. A társaságnál működő Felügyelő Bizottság részére 2012. I-III: negyedévben 567 eFt tiszteletdíj kifizetés történt.

Hitel, kölcsön folyósítás nem volt.

Létszámhelyzet, bérgazdálkodás

A társaság 2012. szeptember 30-i állományi létszáma 6 fő. Feladatát 1 fő ügyvezető, 4 fő Munkatárs és 1 fő Asszisztens alkalmazásával látja el. A dolgozók részére a 2012. évi üzleti tervben jóváhagyott személyi jellegű ráfordítás előirányzatának 59,5 %-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	38 443	22 858	59%	-15 585
Munkabér	27 380	15 862	58%	-11 518
Megbízási díjak	980	567	58%	-413
Személyi jellegű e. kifiz	2 000	1 934	97%	-66
Bérfeladások	8 083	4 495	56%	-3 588

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

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Kifizetett összeg	Arány
Munkabér	15 862	69,4%
Tiszteletdíj	567	2,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 934	8,5%
Bérfeladások	4 495	19,7%
Összes személyi jellegű ráfordítás	22 858	100,0%

Könyvvizsgálat, könyvelés, adótanácsadás

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

A Kft könyvvizsgálását, 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, mind nettó értéke növekedett az évközből megvalósult beruházások miatt.

Vagyoni helyzet mutatói:

Saját tőke aránya=	Saját tőke/Idegen tőke X 100)	603,5 %
Tőkefeszültségi mutató=	Idegen tőke/Saját tőke X 100	16,6 %
Eladósodottsági mutató=	Kötelezettségek/Saját tőke X 100	16,6 %
Tőkeerősség=	Saját Tőke/Mérleg főösszeg X 100	85,8 %
Likviditási mutató=	Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt. X 100	621,2 %
Likviditási gyorsráta=	Forgóeszközök - Készletek/Rövid lejáratú kötelezettség	
X 100=		621,2%
Tőkearányos jövedelmezőség=	Adózott eredmény/Saját tőke X 100	32,9 %
Árbevétel arányos jövedelmezőség=	Adózott eredmény/nettó árbevétel X 100	24,8 %
Eszközarányos jövedelmezőség =	Adózott eredmény/Eszközök értéke X 100	28,2 %

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

Cégjegyzékszám: 10-09-020114

Vezető: Kontra Anna

Könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartási száma: 144312

Eger, 2012. október 10.

ügyvezető

1. sz. melléklet

Befektetett eszközök állományának alakulása 2012. III. n.év

Megnevezés	Nyitó értékek		Allományváltozás		Záróállomány	
	Bruttó é.	Nettó é.	Bruttó é.	Nettó é.	Bruttó é.	Nettó é.
Immateriális javak	236	158	78	0	236	16
Vagyoni értékű jog	0				0	0
Szellemi termék	236	158	78		236	16
Tárgyi eszközök	6586	3948	2638	3113	9699	4493
Ingatlanok	0	0	0	0	0	0
Épületek	0				0	0
Gépek berendezési és felszerelések	6586	3948	2638	3113	9699	4493
Műszaki gépek berendezések	789	473	316		789	143
Egyéb gépek berendezések és felsz	5797	3475	2322	3113	8910	4350
Befektetett pü.					0	0
Befektetett eszközök összesen:	6822	4106	2716	3113	9935	4509

Cash flow-kimutatás

2012 III. N.év

A cash flow-kimutatás tagolása

I. A szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	2011	2012
(Működési cash flow, 1-13.sorok)	1 102	6 693
1.Adózás előtti eredmény ±	2 149	12 135
2.Elszámolt amortizáció ±	2 100	1 320
3.Elszámolt értékvesztés és visszairás±		
4.Céltartalék képzés és felhasználáskülönbözete±		
5.Befektetett eszköz értékesítésének eredménye±		
6.Szállítói követelés változása±	-661	389
7.Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása±	-2 444	-627
8.Passzív időbeni elhatárolások változása ±	31	-2 660
9.Vevőkövetelés változása ±	-37	-3 043
10.Forgóeszközök(vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	120	426
11.Aktív időbeni elhatárolások változása ±		
12.Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-156	-1 247
13.Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
(Befektetési cash flow, 14-16.sorok)	-1 013	-3 113
14.Befektetett eszközök beszerzése -	-1 041	-3 113
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. Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III.sorok)	89	3 580

3580

Eger, 2012. október 10.

Kiegészítés a 2012 III. névli beszámolóhoz

Megnevezés	2011-12-31	2012		Elérés tervhez	Index Tény/Terv	2012/2011
		Terv	Tény 09.30.			
BEVÉTELEK						
Eger Város Önkormányzatával kötött megbízási szerződésből származó bevétel	43 728	49 800	43 931	-5 669	89%	100%
Egyéb bevételek	106	0	1	1	1%	1%
Kamatbevételek: átlaglagos szabad pénzeszköz kamata	577	500	743	243	149%	129%
Rendkívüli bevételek: területmentesen igénybevevett bérleti díj	600	600	450	-150	75%	75%
ÖSSZES BEVÉTEL:	45 011	50 700	45 125	-5 575	89%	100%
KIADÁSOK						
Anyagjellegű ráfordítások	6 991	9 400	7 956	-1 444	85%	121%
Anyagjellegű ráfordítások	1 724	2 160	1 738	-1 072	53%	66%
Víz-gáz, áramdíjak	360	400	283	-117	71%	79%
Posta- és távközlési díjak	681	1000	324	-676	32%	48%
Hivatalos lapok, folyóiratok egyéb információ hordozó	367	450	281	-169	62%	77%
Egyéb anyagok (tisztítószer, egy éven belül elhaszn. eszköz)	316	300	250	-50	83%	79%
Anyagjellegű szolgáltatások	4 714	7 100	6 678	-422	5	142%
Infokommunikációs kiadások (mobil és vezetékes telefon)						
Internet-szolgáltatás	711	900	421	-479	47%	59%
Javítás, karbantartás, mosás, tisztítás	104	400	349	-51	87%	336%
Könyvvizsgálat, könyvelés	805	900	650	-250	72%	81%
Ugyvédi közjegyzői díjak	233		140	140		60%
Takarítás, őrzés-védés	32	100	43	-57	43%	134%
Bérleti díj	600	600	452	-148	75%	125%
Belföldi kiküldetés	558	600	388	-212	65%	70%
Szállítás	280	0	47	47		17%
Oktatás, továbbképzés		100		-100	0%	
Egyéb anyagjellegű szolgáltatások	1 391	3500	4788	888	120%	
tervezési, szakértői, hirdelési díjak, reklámköltségek	1 391	2500	4 188	1 688	168%	301%
Szóló órák 2012		1000		-1 000	0%	
Egyéb szolgáltatások (bankköltség, biztosítási díjak)	153	150	140	-10	93%	92%
Személyi jellegű ráfordítások	33 306	38 443	22 858	-15 585	59%	69%
Munkabérek	23 830	27 830	15 862	-11 968	58%	67%
Megbízási díjak	762	980	567	-413	58%	74%
Személyi jellegű egyéb kiadások	1 982	2000	1 934	-66	97%	98%
Bérlőköltségek (28.5%)	6 732	8 083	4 495	-3 588	56%	67%
Értékpapírok	2 100	1274	1 320	-46	104%	63%
Értékpapírok értékesítése	713	200	438	288	219%	61%
Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 387	1074	882	-192	82%	64%
Értékpapírok értékesítése	885	949	856	-93	90%	99%
Egyéb ráfordítások						
Pénzügyi műveletek ráfordításai						
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	42 862	50 066	32 990	-17 076	66%	77%
Eredmény	2 149	634	12 135	11 501	1914%	565%
Társasági adó	156	32	1 247	1 215	3897%	799%
Működési eredmény	1 993	602	10 888	10 286	1809%	546%