

**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 I. félévi 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 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 I. félév. vonatkozásában az alábbi táblázattal szemléltetem.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012. I. Félév	Arány	Index 2012/2011
<b>Bevételek</b>				
- értékesítés bevétele	43728	27832	98,3%	63,6%
- egyéb bevétel	106	1	0,0%	0,9%
- pénzügyi műveletek bevétele	577	477	1,7%	82,7%
<b>Összes bevétel</b>	<b>44411</b>	<b>28310</b>	<b>100,0%</b>	<b>63,7%</b>
<b>Ráfordítások</b>				
- anyagjellegű ráfordítások	6591	2801	15,0%	42,5%
- személyi jellegű ráfordítások	33306	14763	78,8%	44,3%
- értékcsökkenési leírás	2100	619	3,3%	29,5%
- egyéb ráfordítások	865	543	2,9%	62,8%
- pénzügyi műveletek ráfordításai			0,0%	
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>42862</b>	<b>18726</b>	<b>100,0%</b>	<b>43,7%</b>
<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>1549</b>	<b>9584</b>		<b>618,7%</b>
<b>Rendkívüli bevétel</b>	<b>600</b>	<b>300</b>		<b>50,0%</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>2149</b>	<b>9884</b>		<b>459,9%</b>
Adófizetési kötelezettség	156	988		633,3%
<b>Adózott eredmény</b>	<b>1993</b>	<b>8896</b>		<b>446,4%</b>

A társaság ráfordításainak közel 80 %-a személyi jellegű ráfordítás. A kft 2012. június 30-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 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 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. (irattároló szekrények, iratmegsemmisítő) Ezen befektetett eszközök 2012 I. félévi . évi amortizációja van értékcsökkenési leírásként kimutatva.

Egyéb ráfordításként a helyi iparüzési adó, került elszámolásra, ennek összege 543 eFt.

A Kft 2012 I. félévi összes bevétele az éves tervezett árbevétel 56,0 %-a, tehát 6 %-kal meghaladja az időarányos teljesítést, az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséből származó kamatbevételnek köszönhetően.

Az összes ráfordítás elmarad 13 %-kal az időarányos tervezettől. Ebből következően a társaság mérleg szerinti eredménye lényegesen magasabb a tervezettől. 2012. II. félévében lényegesen több kiadása lesz a társaságnak és az eredmény a tervezett szerint alakul majd.

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
<b>Bevételek</b>	<b>50 700</b>	<b>28 610</b>	<b>56,4%</b>	<b>-22 090</b>
Értékesítés nettó árbevétele	49 600	27 832	56,1%	-21 768
Egyéb bevétel	0	1		1
Kamatbevétel	500	477		-23
Rendkívüli bevétel	600	300		-300
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>9 400</b>	<b>2 801</b>	<b>29,8%</b>	<b>-6 599</b>
<b>Anyagköltség</b>	<b>2 150</b>	<b>690</b>	<b>32,1%</b>	<b>-1 460</b>
Irodaszer, nyomtatvány inf.hord.	1 000	190	19,0%	-810
Víz-, gáz-, áramdíjak	400	231	57,8%	-169
Egyéb anyagok, tisztítószer	300	113	37,7%	-187
Hivatalos lapok szakkönyvek	450	156	34,7%	-294
<b>Anyagjellegű szolgáltatások</b>	<b>7 100</b>	<b>2 048</b>	<b>28,8%</b>	<b>-5 052</b>
Belföldi kiküldetés	600	217	36,2%	-383
Szállítás		31		31
Bérleti díjak	600	303	50,5%	-297
Infokommunikációs kiadások	900	281	31,2%	-619
Javítás, karbantartás	400	180	45,0%	-220
Könyvelési, könyvvizsgálói díj	900	432	48,0%	-468
Ügyvédi, közjegyzői díjak				0
Takarítás, őrzés-védés	100		0,0%	-100
Oktatás, továbbképzés	100		0,0%	-100
Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 500	604	17,3%	-2 896
				0
<b>Egyéb szolgáltatások költségei</b>	<b>150</b>	<b>63</b>	<b>42,0%</b>	<b>-87</b>
Bankköltség	150	63	42,0%	-87
		0		0
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>38 443</b>	<b>14 763</b>	<b>38,4%</b>	<b>-23 680</b>
Munkabér	27 380	10 008	36,6%	-17 372
Megbízási díjak	980	378	38,6%	-602
Személyi jellegű e. kifiz	2 000	1 468	73,4%	-532
Bérráfordítások	8 083	2 909	36,0%	-5 174
				0
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>1 274</b>	<b>619</b>	<b>48,6%</b>	<b>-655</b>
Kis értékű tárgyi eszközök	200	55	27,5%	-145
Évi amortizáció	1 074	564	52,5%	-510
				0
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>949</b>	<b>543</b>	<b>57,2%</b>	<b>-406</b>
Helyi iparüzési adó	949	543	57,2%	-406
Egyéb ráfordítások				0
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>				<b>0</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>50 066</b>	<b>18 726</b>	<b>37,4%</b>	<b>-31 340</b>
<b>Eredmény</b>	<b>634</b>	<b>9 884</b>	<b>1559,0%</b>	<b>9 250</b>
Adófizetési kötelezettség	32	988	3087,5%	956
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>602</b>	<b>8 896</b>	<b>1477,7%</b>	<b>8 294</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.

A takarékos gazdálkodás jelei láthatók szinte valamennyi költség nemnél, hiszen az I. félévi kiadások a tervezett szinten vagy az alatt vannak.

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

## ESZKÖZÖK

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012.I. Félév	Arány	Index
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>2 716</b>	<b>2 152</b>	<b>6,4%</b>	<b>79,2%</b>
immateriális javak	78	37	1,7%	
tárgyi eszközök	2 638	2 115	8,1%	80,2%
befektetett pénzügyi eszközök			0,0%	
<b>Forgóeszközök</b>	<b>27 841</b>	<b>31 665</b>	<b>93,6%</b>	<b>113,7%</b>
Követelések	5 003	5 415	16,0%	108,2%
Értékpapírok			0,0%	
Pénzeszközök	22 838	26 250	77,6%	114,9%
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>30 557</b>	<b>33 817</b>	<b>100,0%</b>	<b>110,7%</b>

## FORRÁSOK

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012	Arány	Index
<b>Saját tőke</b>	<b>22 180</b>	<b>31 076</b>	<b>91,9%</b>	<b>140,1%</b>
Jegyzett tőke	10 000	10 000	29,6%	100,0%
Eredménytartalék	3 290	5 283	15,6%	160,6%
Lekötött tartalék	6 897	6 897	20,4%	100,0%
Mérleg szerinti eredmény	1 993	8 896	26,3%	446,4%
<b>Kötelezettségek</b>	<b>5 717</b>	<b>2 741</b>	<b>8,1%</b>	<b>47,9%</b>
Hátrasorolt kötelezettség				
Hosszú lejáratú kötelezettség			0,0%	
Rövid lejáratú kötelezettség	5 717	2 741	8,1%	47,9%
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>2660</b>		<b>0,0%</b>	
<b>Források összesen</b>	<b>30557</b>	<b>33 817</b>	<b>100,0%</b>	<b>110,8%</b>

**Mérleg tételek részletezése:**

### ESZKÖZÖK

Befektetett eszközöket az 1. mellékletben kívánom bemutatni. A táblázat adataiból látható, hogy a Kft befektetett eszközeinek állománya nettó értékben 2011 évhez viszonyítva csökkent, mivel a 2012 I. félévi értékcsökkenés magasabb volt, mint a tárgyi eszköz beszerzés.

Csekély mértékben növekedett a követelések állománya is. Követelésként a fenntartó Önkormányzat részére kiadott 2012 június havi teljesítésű számla, illetve a helyi iparüzési adó túlfizetés van kimutatva. A pénzeszközök állománya magasabb az előző évinél 2012. június 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

#### Követelések

**Követelések állománya**

**5415 eFt**

Ebből: Vevői követelés

2012. június havi le nem járt esedékességű számla:

5249 eFt:

Helyi iparüzési adó túlfizetés

38 eFt

Egyéb követelés

128 eFt

**Pénzeszközök:****26250 eFt**

Ebből: Elszámolási számlák .13732205,99 Ft  
 Lekötött betét 12000000,-- Ft  
 házipénztár 517470, Ft  
 Átvezetési számla 0,- Ft  
**Összesen: 26249675,99 Ft**

**Kerekítve:****26250 eFt**

Aktív időbeli elhatárolás elszámolása nem történt.

**FORRÁSOK****Saját tőke**

A saját tőke az összes forrás közel 92 %-a. A saját tőkén belül a jegyzett tőke 32,2 %-ot, az eredménytartalék 17,0 %-ot, a lekötött tartalék 22,2 %-ot, a mérleg szerinti eredmény pedig 28,6 %-ot képvisel. A társaság a 2009.,2010. és 2011. években képzett fejlesztési tartalékot későbbi beruházásainak forrás kiegészítésére.

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

Adatok ezer Ft-ban

Saját tőke elemei	2011		2012. I. félév		2012/2011
	Összeg	Arány	Összeg	Arány	
Jegyzett tőke	10 000	45,1%	10 000	32,2%	100,0%
Eredménytartalék	3 290	14,8%	5 283	17,0%	160,6%
Lekötött tartalék	6 897	31,1%	6 897	22,2%	100,0%
Mérleg szerinti eredmény	1 993	9,0%	8 896	28,6%	446,4%
<b>Összesen</b>	<b>22 180</b>	<b>100,0%</b>	<b>31 076</b>	<b>100,0%</b>	<b>140,1%</b>

Az összes forráshoz viszonyítva a kötelezettségek aránya 8,1 %-ot képvisel, melyet az alábbiakban részletezek.

**Kötelezettségek részletezése:****Kötelezettségek összege:****2741 eFt****Hosszú lejáratú kötelezettség****0eFt****Rövid lejáratú kötelezettség****2741 eFt**

Szállítók

85 eFt

Adók,

2646 eFt

Ebből

ÁFA

997 eFt

Személyi jövedelem adó

271 eFt

költségvetési befizetési kötelezettség

792 eFt

társasági adó

596 eFt

Passzív időbeli elhatárolás nem volt

## Értékelési eljárások

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

### **Eszközök**

Befektetett eszközök	nettó érték
Forgóeszközök	könyv szerinti érték
Követelések	könyv szerinti érték
Pénzeszközök	könyv szerinti érték

### **Források**

könyv szerinti érték

## 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 értéadatai alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

A 2012. I. félévi egyszerűsített éves beszámoló elkészítésének időpontja **2012.augusztus 13...** 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 **2012. június 30.-i** fordulónappal történt.

Önellenőrzést a gazdasági év folyamán nem hajtott végre.

### **Üzletvezetés díjazása**

2012.I.félév ben az ügyvezető részére 4140 eFt munkabér került kifizetésre.

A társaságnál működő Felügyelő Bizottság részére 2012. I. félévben 378 eFt tiszteletdíj kifizetés történt.

Hitel, kölcsön folyósítás nem volt.

## Létszámhelyzet, bérgazdálkodás

A társaság 2012. június 30-i állományi létszáma 5 fő. Feladatát 1 fő ügyvezető, 3 fő Munkatárs és 1 fő Asszisztens alkalmazásával látja el. A dolgozók részére a 2012. évi üzleti tervben jóváhagyott személyi jellegű ráfordítás előirányzatának 38,0 %-a került felhasználásra. Ennek oka, hogy az üzleti tervben elfogadott alaphéttől kevesebbet 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	38 443	14.763	38,6%	-23 608
Munkabér	27 380	10 008	36,8%	-17 300
Megbízási díjak	980	378	38,6%	-602
Személyi jellegű e. kifiz	2 000	1 468	73,4%	-532
Bérráfordítások	8 083	2 909	36,0%	-5 174

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

Adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	Kifizetett összeg	Arány
Munkabér	10 008	67,8%
Tiszteletdíj	378	2,6%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 468	9,9%
Bérráfordítások	2 909	19,7%
<b>Összes személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>14 763</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.sz.melléklet szerint.

A táblázat adatiból látható, hogy a befektetett eszközök bruttó értéke az évközben megvalósult beruházások miatt növekedett. Az elszámolt amortizáció következtében a záró nettó eszközérték csökkent. 2012 I. félévében zömében kis értékű tárgyi eszközök beszerzése történt a működéshez elengedhetetlenül szükséges feltételek biztosítása miatt

## Vagyoni helyzet mutatói:

Saját tőke aránya=	Saját tőke/Idegen tőke X 100)	1133,74 %
Tőkefeszültségi mutató=	Idegen tőke/Saját tőke X 100	8,82 %
Eladósodottsági mutató=	Kötelezettségek/Saját tőke X 100	8,82 %
Tőkeerősség=	Saját Tőke/Mérleg főösszeg X 100	91,9 %
Likviditási mutató=	Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt. X 100	1133,3 %
Likviditási gyorsráta=	Forgóeszközök - Készletek/Rövid lejáratú kötelezettség	
X 100=		1133,3%
Tőkearányos jövedelmezőség=	Adózott eredmény/Saját tőke X 100	28,63 %
Árbevétel arányos jövedelmezőség=	Adózott eredmény/nettó árbevétel X 100	32,0 %
Eszközarányos jövedelmezőség =	Adózott eredmény/Eszközök értéke X 100	26,31 %

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

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. augusztus 13.

EGRI VÁROSFEJLESZTÉSI KFT  
3300 Eger, Dabó I. tér 8.  
Adósz.: 14832400-2-10  
Banksz.: 12033007-01176479-00100008

\_\_\_\_\_  
ügyvezető

1. sz. melléklet

Befektetett eszközök állományának alakulása 2012. I. félév

Megnevezés	Nyitó értékek		Allományváltozás		Záróállomány	
	Bruttó é.	Értéks.	Bruttó é.	Értéks.	Bruttó é.	Értéks.
Immateriális javak	236	158	78	0	236	199
Vagyoni értékű jog	0				0	0
Szellemi termékek	236	158	78		236	199
Tárgyi eszközök	6586	3948	2638	55	6641	4526
Ingatlanok	0	0	0	0	0	0
Épületek	0				0	0
Gépek berendezési és felszerelés	6586	3948	2638	55	6641	4526
Műszaki gépek berendezések	789	473	316		789	616
Egyéb gépek berendezések és felsz.	5797	3475	2322	55	5852	3910
Befektetett pü.					0	0
Befektetett eszközök összesen:	6822	4106	2716	55	6877	4725
						2152

## Cash flow-kimutatás

2012.I. félév

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	3 467
1.Adózás előtti eredmény ±	2 149	9 884
2.Elszámolt amortizáció ±	2 100	619
3.Elszámolt értékvesztés és visszaírás±		
4.Céltartalék képzés és felhasználáskülönbözete±		
5.Befektetett eszköz értékesítésének eredménye±		
6.Szállítói követelés változása±	-661	85
7.Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása±	-2 444	-3 061
8.Passzív időbeni elhatárolások változása ±	31	-2 660
9.Vevőkövetelés változása ±	-37	-694
10.Forgóeszközök(vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	120	282
11.Aktív időbeni elhatárolások változása ±		
12.Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-156	-988
13.Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<b>II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>		
(Befektetési cash flow, 14-16.sorok)	-1 013	-55
14.Befektetett eszközök beszerzése -	-1 041	-55
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.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 ±		
<b>IV.Pénzeszközök változása (±I±II±III.sorok)</b>	<b>89</b>	<b>3 412</b>

Eger, 2012. augusztus 13.

Kiegészítés a 2012. I. félévi évi beszámolóhoz

Megnevezés	2011-12-31		2012		Elérés tervhez	Index Tény/Terv	2012/2011
	Terv	Tény 06.30.	Terv	Tény 06.30.			
<b>BEVETÉLEK</b>							
Eger Város Önkormányzatával kötött megbízási szerződésből származó bevétel	43 728	49 600	27 832	-21 768	56%		64%
Egyéb bellicli értékesítési bevétel	106	0	1	0			1%
Kamatbevételei: átlmenetileg szabad pénzeszköz kamala	577	500	477	-23	95%		83%
Rendkívüli bevételei: térítésmentesen igénybevevett bérleti díj	600	600	300	-300	50%		50%
<b>ÖSSZES BEVÉTEL:</b>	<b>45 011</b>	<b>50 700</b>	<b>28 610</b>	<b>-22 090</b>	<b>56%</b>		<b>64%</b>
<b>KIADÁSOK</b>							
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>6 591</b>	<b>9 400</b>	<b>2 801</b>	<b>-6 599</b>	<b>30%</b>		<b>42%</b>
<b>Anyagköltség</b>	<b>1 724</b>	<b>2 150</b>	<b>690</b>	<b>-1 460</b>	<b>32%</b>		<b>40%</b>
Víz-gáz, áramdíjak	360	400	231	-169	58%		64%
Iródaszer, nyomtatvány beszerzés	681	1000	190	-810	19%		28%
Hivatalos lapok, folyóiratok egyéb információ hordozó	367	450	156	-294	35%		43%
Egyéb anyagok (tisztítószer, egy éven belül elhaszn. eszk.	316	300	113	-187	38%		36%
<b>Anyag jellegű szolgáltatás</b>	<b>4 714</b>	<b>7 100</b>	<b>2 048</b>	<b>-5 052</b>	<b>2</b>		<b>43%</b>
Infokommunikációs kiadások (mobil és vezetékes telefon				0			
Internet-szolgáltatás	711	900	281	-619	31%		40%
Javítás, karbantartás mosás, tisztítás,	104	400	180	-220	45%		173%
Könyvvizsgálat, könyvelés	805	900	432	-468	48%		54%
Ügyvédi közjegyzői díjak	233			0			0%
Takarítás, őrzés-védés,	32	100		-100	0%		0%
Bérleti díj	600	600	303	-297	51%		51%
Belllicli kiküldetés	558	600	217	-383	36%		39%
Szállítás	280	0	31	31			11%
Oklatás, továbbképzés	100	100		-100	0%		0%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatások	<b>1 391</b>	<b>3500</b>	<b>604</b>	<b>-2896</b>	<b>17%</b>		
tervezési, szakértői, hirdetési díjak, reklámköltségek	1 391	2500	604	-1 886	24%		43%
Soft önértő 2012		1000		-1 000	0%		0%
<b>Egyéb szolgáltatás (bankköltség, biztosítási díjak)</b>	<b>153</b>	<b>150</b>	<b>63</b>	<b>-87</b>	<b>42%</b>		<b>41%</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>33 306</b>	<b>38 443</b>	<b>14 763</b>	<b>-23 680</b>	<b>38%</b>		<b>44%</b>
Munkabéreköltség	23 830	27 380	10 008	-17 372	37%		42%
Megbízási díjak	762	980	378	-602	39%		50%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 982	2000	1 466	-532	73%		74%
Bérlőutak (28.5%)	6 732	8 083	2 909	-5 174	36%		43%
Értékpapírok kiadásai	2 100	1274	619	-655	49%		29%
Kis ártékú tárgyszerek beszerzés	713	200	55	-145	28%		8%
Értékpapírok kiadásai	1 387	1074	584	-510	53%		41%
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>865</b>	<b>949</b>	<b>543</b>	<b>-406</b>	<b>57%</b>		<b>63%</b>
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>				0			
<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>42 862</b>	<b>50 066</b>	<b>18 726</b>	<b>-31 340</b>	<b>37%</b>		<b>44%</b>
Eredmény	2 149	634	9 884	9 260	1559%		460%
Társasági adó	156	32	988	956	3088%		633%
Mérték szaniti eredmény	1 993	602	8 896	8 294	1478%		446%