

**A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI
VÍZMŰVEK KFT 2017-ES ÜGYVITELI TERVÉNEK ELSŐ
MÓDÓSÍTÁSA**

ÜGYVITELI NÉV: POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT HORGOS

ALAPÍTÓ: MAGYARKANIZSA KÖZSÉG

TEVÉKENYSÉG: 36.00 –Vízgyűjtés, szennyvíz tisztítás, a tiszta víz eljuttatása a fogyasztóig

NYILVÁNTARTÁSI SZÁM: 08025355

ADÓHIVATALI AZONOSÍTÓ SZÁM: 100787707

SZÉKHELY: HORGOS, VASÚT UTCA 22

SZÁM: 528-0012

KELT:2017.11.30.

A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMŰVEK KFT 2017-ES ÜGYVITELI TERVÉNEK ELSŐ MÓDÓSÍTÁSA

A magyarkanizsai Községi Közgyűlés 2017. július 27.-én megtartott ülésén Határozatot hozott a TISZA MENTI VIZMŰVEK KFT 528-0009 –es számú 2017-es évi Ügyviteli tervének elfogadásáról.

A 2017-és Ügyviteli tervet a Felügyelő bizottság 2017.07.10.-én fogadta el.

A horgosi POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMŰVEK KFT (továbbiakban TISZA MENTI VIZMŰVEK) Ügyviteli tervének módosítása az első tíz hónap megvalósított pénzügyi adatati valamint a további körülmények figyelembe vétele alapján történt és ez vonatkozik a következőkre:

A JÖVEDELMEK ÉS KÖLTSÉGEK VÁLTOZÁSA A PÉNZÜGYI TERV FEJEZETBEN

A 2017-es évre a jövedelmek és költségek felértékelése a 2017.október 31.-ig megvalósított jövedelmek alapján történt, figyelembe véve, hogy még két hónap van az évből és minden szegmensére a vállalatnak ami jövedelmet valósíthat meg.

A TISZA MENTI VIZMŰVEK saját eszközökből finanszírozza tevékenységét a piacon megvalósított szolgáltatások, termékek és áruk által melyek az alábbi táblázatokban vannak kimutatva : Alapmutatók, a Jövedelmek szerkezete valamint a Költségek szerkezete, melyek alapján össze lehet hasonlítani a 2017-es terveket valamint a megvalósítást 2017. december 31.-ig.

A továbbiakban a felsoroltakkal összhangban a 2017- évre a módosított felbecsült jövedelmek és költségek adatai a Költségek szerkezete, Jövedelmek szerkezete, az Alapmutatók, az Állapotmérleg, az Eredménymérleg, a Készpénzáramlás valamint a Foglalkoztatottak költségei táblázatokban jelenik meg.

A Kommunális tevékenységekkel foglalkozó köztársaságokra vonatkozó Kollektív szerződés I. melléklete alapján melyet a szerbiai Kormány és a „Függetlenség „ Szakszervezet kötött a munkaadó a saját alapszabályait és a pénzügyi fedezetet figyelembe véve kifizetheti a segílyt a foglalkoztatottaknak a kedvezőtlen szociális helyzet javítására, melynek az összegét évi szinten határozzák meg minden foglalkoztatott részére a minimálbér szerint az átlagos havi 174 óra alapján.

A tervezett segíly, mely a foglalkoztatottak kedvezőtlen szociális helyzetének javítására szolgál kifizetésének alapja a Kommunális tevékenységekkel foglalkozó köztársaságokra vonatkozó Kollektív Szerződés (szerbiai hivatalos lap 27/15 – ös száma), mivel a Kollektív szerződést kötelezően kell alkalmazni, az említett I.számú mellékletének 4-es számú pontja (szerbiai hivatalos lap 36/17-es száma) valamint az Építésügyi, Közlekedési és Infrastruktuális Minisztérium 2017.október 12.-i 06-00-00129/2016-01 számú ajánlása, melyet a megkapott a kanizsai Önkormányzat is.

A vállalat minden foglalkoztatottjának kifizetésre kerülne 22.620,00 dinár személyenként, az ehhez szükséges pénz keret 1.854.840,00 dinár és az ehhez kapcsolódó adók, amit a negyedik negyedévben kellene kifizetni.

ELTÉRÉSEK OKAI A 2017 ÉVRE TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI TERVHEZ VISZONYÍTVÁ

A jövedelem egyes kategóriáiban eltérés van a tervezetthez képest.

A 2017. december 31.-én becsült eladott kész termékek és szolgáltatásokból származó jövedelemből belföldön a 2017. október 31.-i adatok alapján 19%-al magasabb, a tervezettnél. A bevételi oldalon még emelkedést mutat a tervezetthez képest az eladott anyagokból származó jövedelem, a kötelezettségek csökkenéséből és egyéb jövedelmekből származó jövedelmek.

A költségek egyes kategóriáiban szintén eltérések mutatkoznak a tervezetthez képest, főleg azoknál ahol a megvalósítás már nagyobb a tervezettnél.

Az anyagköltségek magasabbak a 2017-re tervezettnél, az eltérés a több anyag felhasználással magyarázható az építőhelyeken. Az üzemanyag és energia költségek is magasabbak a tervezettnél, különös tekintettel az euro dizelre, mivel a munkagépek sokkal többet voltak használatban, a nagyobb jövedelem miatt.

A bérköltségek, járulékok és személyi jellegű egyéb kifizetések alacsonyabbak a tervezettnél, a megvalósítás eltérésének okai a tervezettől a fel nem használt bérkeret ami előre volt látva az új munkások alkalmazására, valamint a munkások más munkáltatóhoz való távozása és nyugdíjba vonulása miatt. Növekedtek a a személyi jellegű egyéb kifizetések az Igazgatóbizottság 2017-re nem betervezett kifizetései miatt.

Az elhelyezési és étkezési költségek a terepen szintén magasabbak a tervezettnél, mert sok szerződött munka volt az apatini községben, a munkások terepi munkán tartózkodtak, amit még a 2017-es évi terv meghozatalakor nem lehetett előre látni.

A termelési szolgáltatási költségek mevalósítása magasabb a tervezettnél, mivel a egy része a leszerződött munkáknak nem volt kivitelezhető a vállalat részéről kapacitás hiányában, ezért alvállalkozókat kellett alkalmazni (a martonosi Telek paprika vállalatnál, ahol az üzem kivővítése volt, valamint a szabadkai hulladéklerakó helyen, ahol a csapadékvíz elvezetése történt), azonban ezeknek a költségeknek a növekedése indokolt, mert a vízépitészeti jövedelmet is növelte.

A postai szolgáltatások magasabbak a a tervezettnél, mivel a 2017- évi terv meghozatalakor még nem volt tervben a vízórák havi leovasása, valamint a számlák havonta történő kézbesítése. A változás év közben történt a kereskedelmi felügyelő figyelmeztetésére.

A jármű karbantartási költségek magasabbak a tervezettnél, mivel komoly meghibásodások történtek egyes munkagépeknél és tehergépjárműveknél az elidősödött gépjárműpark következtében, és ezt a jövőben is nehéz előre betervezni.

A nemanyagi költségek növekedése az ügyvédi szolgáltatások növekedése miatt magasabb, mivel az elvégzett munkáért hosszabb időszakon keresztül ki nem fizetett tartozások behajtása megnövelte a költségeket.

Az egyéb kiadások növekedtek a kifizetésekkel történt egyeztetések, valamint a harmadik személynek kifizetett kár miatt.

ALAPMUTATÓK

			dinárban
Sorszám	Leírás	Terv 2017-re	Megvalósítás becslés 2017.12.31-ig
1	2	3	4
1	ÖSSZJÖVEDELEM	239,950,000	261,593,000
1	Árú eladásból származó jövedelem		
2	Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem	238,500,000	259,380,000
3	Árúkészlet értékének csökkenése		
4	Egyéb ügyviteli jövedelmek		
5	Kamatból származó jövedelem	500,000	500,000
6	Egyéb jövedelmek	950,000	1,713,000
	ÖSSZKÖLTSÉG	235,343,000	258,142,284
1	Az eladott árú beszerzési értéke		
2	Anyag és energia költségek	82,685,000	102,993,761
3	Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások	90,630,000	87,692,219
4	Termelési szolgáltatások	31,560,000	40,306,932
5	Amortizáció	16,800,000	15,578,780
6	Nemanyagi költségek	12,348,000	10,353,353
7	Kamatok költségei	1,270,000	120,000
8	Egyéb költségek	640,000	937,239
9	A vagyon elértéktelenedése	600,000	600,000
10	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1,190,000	440,000

A jövedelem szerkezete

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2017-re	Megvalósítás becslés 2017.12.31-ig
1	2	3	4
	ÖSSZJÖVEDELEM	239.950.000	261.593.000
1	Jövedelem az áru eladásból	0	
2	Jövedelem a vizelosztásból	52.800.000	52.000.000
3	Jövedelem a szennyvíz elvezetéséből	9.900.000	9.600.000
4	Jövedelem a szennyvíz tisztításából	9.900.000	9.600.000
5	Jövedelem a vízórák karbantartásából	10.640.000	10.300.000
6	Vízvezeték hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	500.000	180.000
7	Szennyvízelvezető hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	800.000	560.000
8	Egyéb jövedelmek a vízi közmuószolgálat munkájából	1.700.000	2.300.000
9	A vízórák karbantartásából eredő jövedelmek	300.000	300.000
10	Jövedelem a vízépítészeti részleg építészeti munkáiból	140.000.000	167.000.000
11	Utak téli karbantartásából keletkező jövedelem	8.000.000	3.390.000
12	Tervezésből eredő jövedelem	200.000	0
13	A géppark és a szállítás szolgáltatásaiból eredő jövedelem	200.000	250.000
14	Jövedelem a vízépítészeti részleg egyéb munkáiból	3.500.000	3.900.000
15	Beton elemek eladásából származó jövedelem	60.000	0
16	Árúkészlet értékének csökkenése		
17	Bérletekből eredő jövedelem		
18	Jövedelem kamatokból	450.000	500.000

19	Kedvező árfolyam különbségek		
20	Egyéb pénzügyi jövedelem	50.000	0
21	Anyageladásából keletkezett haszon	300.000	
22	Leírt követelések megfizettetése		
23	Hosszútávú tartalékok megszűntetéséből eredő jövedelem		
24	Egyéb nem említett jövedelmek	650000	1.713.000
25	Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem		
26	Követelések összehangolásából eredő jövedelem		

A költségek szerkezete

dínárban			
Sorszám	Leírás	Terv 2017-re	Megvalósítás becslés 2017.12.31-ig
1	2	5	4
1	Az eladott áru beszerzési ára		
2	Kidolgozásra szánt anyagok költségei	50.900.000	70.584.688
3	Egyéb anyagok költségei	4.880.000	4.817.659
4	Energia költségek	26.905.000	27.591.414
4.1	Villanyáram költségei	8.305.000	8.451.862
4.2	Üzemanyag költségei	18.580.000	19.112.042
4.3	Elfogyasztott gáz	20.000	27.510
5	Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások	70.000.000	66.048.890
6	Adók és járulékok költségei	13.200.000	11.668.910
7	Vállalkozási szerződések után járó térítmények	300.000	208.400

8	Szerzői munkára kötött szerződés után járó térítmények	40.000	30.000
9	A Felügyelő bizottság térítménye		231.000
10	Egyéb személyi kiadások	7.090.000	9.505.019
10.1	Keresetek utáni költségek, 10% a Szerb Köztársaság költségvetésébe	5.200.000	5.379.082
10.2	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében		2.200.000
10.3	Jubiláris jutalmak		
10.4	Egyéb személyi kiadások	1.890.000	1.925.937
11	Termelési szolgáltatások költségei	21.180.000	29.975.686
12	Szállítási szolgáltatás költségei	5.030.000	4.739.336
13	Karbantartás költségei	1.900.000	2.290.000
14	Reklám és hírverési költségek	150.000	150.000
15	Egyéb szolgáltatások költségei	3.300.000	3.151.910
16	Amortizáció	16.500.000	15.278.780
17	Tartalék a végkielégítésre	300.000	300.000
18	Nemtermelési szolgáltatások költségei	1.473.000	1.745.560
19	Reprezentációs költségek	625.000	450.000
20	Biztosítás költségei	2.800.000	2.853.500
21	Fizetési forgalom költségei	250.000	310.000
22	Tagsági díjak	50.000	45.000
23	Adóköltések	4.690.000	2.660.974
24	Egyéb nemanyagi költségek	2.460.000	2.288.319
25	Kiadások kamatokra	1.200.000	50.000
26	Kedvezőtlen árfolyam különbség	20.000	20.000
27	Egyéb pénzügyi kiadások	50.000	50.000

28	Alapeszközök kiadásai	150.000	20.000
29	Követelések közvetlen leírása	30.000	
30	Egyéb nem említett kiadások	460.000	917.239
31	Közvetett leírások	600.000	600.000
32	Az előlegek elértéktelenedése		
33	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1.190.000	440.000
	ÖSSZESEN	235.343.000	258.142.284

ÁLLAPOTMÉRLEG 2017.12.31.-ÉN

Melléklet 1

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ		ÉRTÉK	
			Terv 2017.12.31	Becslés 2017.12.31
1	2	3	4	5
	AKTÍVA			
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	263.310	245.412
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.300	1.350
010 és deo 019	1. Befektetés és fejlesztés	0004		
011, 012 és 019 rész	2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok	0005	1.300	1.350
013 és 019 rész	3. Goodwill	0006		
014 és 019 rész	4. Egyéb nem anyagi ingatlan	0007		
015 és deo 019	5. Nem anyagi ingatlan előkészületben	0008		
016 és 019	6. Előlegek nem anyagi ingatlanokra	0009		
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	262.010	244.062
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6.750	6.749
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	184.400	174.654
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	50.000	41.800
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	0014	19.600	19.600
025 és 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés, felszerelés	0015		
026 és 029 rész	6. Berendezés, ingatlan és felszerelés előkészületben	0016		
027 és 029 rész	7. Befektetés más tulajdonu ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0017	1.260	1.259
028 és 029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe	0018		
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 és 039 rész	1. Erdők és többéves ültetvények	0020		
032 és 039 rész	2. Alap állomány	0021		
037 és 039 rész	3. Biológiai eszközök előkészületben	0022		

038 és 039 rész	4. Előlegek biológiai eszközökre	0023		
04. kivéve 047	IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0
040 és 049 rész	1. Részesedés a kapcsolódó vállalatok tőkéjében	0025		
041 és 049 rész	2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében	0026		
042 és 049 rész	3. Részesedés egyéb vállalatok tőkéjében és más rendelkezésre álló értékpapírok	0027		
043 rész, 044 rész és 049 rész	4. Hosszútávú befektetések anyavállalat és leányvállalatba	0028		
043 rész, 044 rész és 049 rész	5. Hosszútávú befektetések egyéb kapcsolódó vállalatba	0029		
045 rész és 049 rész	6. Hosszútávú befektetések belföldön	0030		
045 rész és 049 rész	7. Hosszútávú befektetések külföldön	0031		
046 rész és 049 rész	8. Lejáratig tartandó értékpapírok	0032		
048 rész és 049 rész	9. Egyéb hosszútávú befektetések	0033		
5	V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 és 059 rész	1. Követelések anyavállalat és leányvállalattól	0035		
051 és 059 rész	2. Követelések egyéb kapcsolódó vállalattól	0036		
052 és 059 rész	3. Követelések áru hitellel való eladása alapján	0037		
053 és 059 rész	4. Követelések áru pénzügyi lízinggel való eladása alapján	0038		
054 és 059 rész	5. Követelések kezesség alapján	0039		
055 és 059 rész	6. Vitatott és kétes Követelések	0040		
056 és 059 rész	7. Egyéb hosszútávú Követelések	0041		
288	B. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK	0042	4.000	4.000
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	125.249	151.641
1 Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	17.449	19.030
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	17.000	18.871

11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047	150	149
13	4. Áru	0048		
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050	299	10
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	55.000	63.239
200 és 209 rész	1. Belföldi vevők- anyavállalatok és leányvállalatok	0052		
201 és 209 rész	2. Külföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatok	0053		
202 és 209 rész	3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	0054		
203 és 209 rész	4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok	0055		
204 és 209 rész	6. Belföldi vevők	0056	55.000	63.239
205 és 209 rész	6. Külföldi vevők	0057		
206 és 209 rész	7. Egyéb követelések eladás alapján	0058		
21	III. KÖVETELÉSEK SPECIFIKUS ÜGYVITELBŐL	0059		
22	IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK	0060	1.000	1.500
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZKAMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	35.000	52.000
230 és 239 rész	1. Rövidtávú befektetések és hitelek – anyavállalatok és leányvállalatok	0063		
231 és 239 rész	2. Rövidtávú befektetések és hitelek – egyéb kapcsolódó vállalatok	0064		
232 és 239 rész	3. Rövidtávú belföldi hitelek és kölcsönök	0065		
233 és 239 rész	4. Rövidtávú külföldi hitelek és kölcsönök	0066		
234, 235, 238 és 239 rész	5. Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések	0067	35.000	52.000
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	15.000	11.990
27	VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ	0069	1.000	3.182
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	800	700

	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	392.559	401.053
88	B. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	10.000	8.000
	PASSZIVA			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	376.409	375.253
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17.783	17.783
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelősségű társaságok részesedése	0404		
302	3. Befektetések	0405		
303	4. Állami tőke	0406	17.783	17.783
304	5. Társadalmi tőke	0407		
305	6. Szövetkezeti részesedés	0408		
306	7. Átviteli díj	0409		
309	8. Egyéb alap tőke	0410		
31	II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0411		
047 és 237	III. SAJÁT FELVÁSÁROLT RÉSZVÉNYEK	0412		
32	IV. TARTALÉK	0413	208.424	208.424
330	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414		
33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPÁRIBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415		
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPÁRIBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416		
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	150.202	149.046
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	145.595	145.595
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	4.607	3.451
	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDES	0420		

35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0422		
351	2. Folyó év vesztesége	0423		
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	1.300	1.600
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.300	1.600
400	1. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre	0426		
401	2. Tartalékok a természeti források helyreállítási költségeire	0427		
403	3. Tartalékok az átalakítási költségekre	0428		
404	4. Tartalékok a munkások költségtérítéseire és beneficióira	0429	1.300	1.600
405	5. Tartalékok bírósági jogviták költségeire	0430		
402 és 409	6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok	0431		
41	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0
410	1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak	0433		
411	2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt	0434		
412	3. Kötelezettségek egyéb kapcsolódó vállalatok iránt	0435		
413	4. Kiadott értékpapír utáni kötelezettségek, egy évnél hosszabb időszakra	0436		
414	5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök	0437		
415	5. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök	0438		
416	7. Lizing alapú kötelezettségek	0439		
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440		
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441		
42 до 49 (kivéve 498)	Г. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	14.850	24.200
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0

420	1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól	0444		
421	2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök egyéb kapcsolódó vállalatoktól	0445		
422	3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök belföldön	0446		
423	4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök külföldön	0447		
427	5. Kötelezettség az állandó eszközök alapjám és az eladásra szánt leállított eszközök	0448		
424, 425, 426 és 429	6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	0449		
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	500	500
43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	10.000	20.200
431	1. Beszállítók – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0452		
432	2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok	0453		
433	3. Beszállítók – egyéb belföldi kapcsolódó vállalatok	0454		
434	4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolódó vállalatok	0455		
435	5. Belföldi szállítók	0456	10.000	20.200
436	6. Külföldi szállítók	0457		
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	3.200
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460		
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	300	300
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	1.050	0
	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	B. ÖSSZ PASSZIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	392.559	401.053
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	10.000	8.000

EREDMÉNYMÉRLEG 2017.01.01.-2017.12.31. -IG

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ		ÉRTÉK	
			Terv 2017.12.31	Becslés 2017.12.31
1	2	3	4	5
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS			
60 tól 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	238.500	259.380
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0
600	1. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak belföldön	1003		
601	2. Az eladott áru után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1004		
602	3. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak belföldön	1005		
603	4. Az eladott áru után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1006		
604	5. Az eladott áru után származó jövedelem belföldön	1007		
605	6. Az eladott áru után származó jövedelem külföldön	1008		
61	"II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	238.500	259.380
610	1. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak belföldön	1010		
611	2. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem anyavállalatok és leányvállalatoknak külföldön	1011		
612	3. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak belföldön	1012		

613	4. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem egyéb kapcsolódó vállalatoknak külföldön	1013		
614	5. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belföldön	1014	238.500	259.380
615	6. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1015		
64	III. DÍJAK, SZUBVENCÍÓK, TÁMOGATÁSOK, ADOMÁNYOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1016		
65	IV. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1017		
	RENDES ÜZLETVITELI KÖLTSÉGEK			
50tól 55ig, 62 és 63	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	232.833	256.485
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019		
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020	1.190	440
630	III. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET NÖVEKEDÉSE	1021		
631	IV. A BEFEJEZETLEN KÉSZTERMÉKEK ÉS BEFEJEZETLEN SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKKÉSZLET CSÖKKENÉSE	1022		
51 kivéve 513	V. ANYAGKÖLTSÉG	1023	55.780	75.403
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	26.905	27.591
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	90.630	87.692
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	31.560	40.307
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	16.500	15.279
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	300	300
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	12.348	10.353

	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	5.667	2.895
	Г. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	500	500
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	0
660	1. Pénzügyi bevételek anyavállalatok és leányvállalatoknak	1034		
661	2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1035		
665	3. Pénzügyi bevételek kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból	1036		
669	4. Egyéb pénzügyi bevételek	1037	50	
662	II. KAMAT BEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	450	500
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		
56	Б. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.270	120
56, kivéve 562, 563 és 564	И. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	50
560	1. Pénzügyi kiadások anyavállalatok és leányvállalatoknak	1042		
561	2. Pénzügyi kiadások egyéb kapcsolódó vállalatoknak	1043		
565	3. Pénzügyi kiadások kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból	1044		
566 és 569	4. Egyéb pénzügyi kiadások	1045	50	50
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	1.200	50
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	20	20
	E. FINANSZÍROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048		380
	Ж. FINANSZÍROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049	770	

683 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		
583 és 585	II. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	600	
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	950	1.713
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	640	1.537
	"J. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4.607	3.451
	"JB. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFPEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056		
59-69	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFPEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057		
	IB. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	4.607	3.451
	O. ADÓZÁS ELŐTTI VESZTESÉG (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	II. JÖVEDELEMADÓ			
721	I. AZ IDŐSZAK NYERESÉGADÓ KÖLTSÉGE	1060		
722 rész	II. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ VESZTESÉGE	1061		
722 rész	III. AZ IDŐSZAK ELHALASZTOTT ADÓ JÖVEDELME	1062		
723	P. KIFIZETETT SZEMÉLYI JÖVEDELEM A MUNKAADÓNAK	1063		
	C. NETTÓ NYERESÉG (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	4.607	3.451

	T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. KISBEFEKTETŐKNEK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1066		
	II. TÖBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG	1067		
	III. KISBEFEKTETŐK NETTO VESZTESÉGE	1068		
	IV. TÖBSÉGI TULAJDONOSOK NETTO VESZTESÉGE	1069		
	V. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM			
	1. Alap részvény jövedelem	1070		
	2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem	1071		

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS 2017.01.01.-2017.12.31.-IG

000 dinárban

POZÍCIÓ	АОП	Terv 2017. 01.01. – 2017.12.31.	Becslés 2017. 01.01.– 2017.12.31.
A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	239.874	295.876
1. Eladás és kapott előlegek	3002	239.554	295.474
2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	20	16
3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	300	386
II. Működési készpénz kiáramlása (1 től 5-ig)	3005	255.060	270.047
1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	170.000	178.663
2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	85.060	88.995
3. Kifizetett kamatok	3008		3
4. Jövedelemadó	3009		286
5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010		2.100
III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011		25.829
IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012	15.186	
B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Befektetési készpénz beáramlása (1 től 5-ig)	3013	450	500
1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014		
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015		
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016		
4. Befektetésből kapott kamatok	3017	450	500
5. Kapott osztalékok	3018		
II. Befektetési készpénz kiáramlása (1 től 3-ig)	3019	1.965	26.020
1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	1.965	1.020
3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022		25.000

III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023		
IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	1.515	25.520
B. FINANSZÍROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025	20.000	0
1. Alap tőke emelkedése	3026		
2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlás)	3027		
3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlás)	3028	20.000	
4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek	3029		
5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek	3030		
II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)	3031	0	0
1. Saját részvény és részesedés felvásárlása	3032		
2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)	3033		
3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)	3034		
4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)	3035		
5. Pénzügyi lízing	3036		
6. Kifizetett osztalék	3037		
III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038	20.000	0
IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039		
Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	260.324	296.376
Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	257.025	296.067
Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	3.299	309
E. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043		
3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	11.681	11.681
Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045	20	
И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046		
J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	15.000	11.990

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sorszám	A foglalkoztatottak költségei	Terv 2017.01.01.- 2017.12.31.	Terv 2017.01.01.- 2017.12.31. csökkentett	Terv 2017.01.01.- 2017.03.31.	Terv 2017.04.01.- 2017.06.30.	Terv 2017.07.01.- 2017.09.30.	Terv 2017.10.01.- 2017.12.31.
1	Nettó keresetek összege (kereset amelyből levonták az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	49,920,000	47,428,032	12,500,000	12,500,000	12,420,000	12,500,000
2	BRUTTÓ 1 keresetek összege (tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	70,000,000	66,048,890	17,500,000	17,650,000	17,200,000	17,650,000
3	BRUTTÓ 2 keresetek összege (tartalmazza az adókat és járulékokat a munkáltató terhére) + kamarák	83,200,000	77,717,800	20,900,000	20,900,000	20,500,000	20,900,000
4	Foglalkoztatottak száma a káderosztály nyilvántartása szerint ÖSSZESEN	1,092	1,026	273	273	273	273
4.1	- Meghatározatlan időre	1,020	942	255	255	255	255
4.2	- Meghatározott időre	72	84	18	18	18	18
5	Térítmények vállalkozási szerződések után	300,000	208,400	160,000	70,000	70,000	
6	Vállalkozási szerződések utáni térítményt kapók száma	1	3	1	1	1	
7	Térítmények alkotói szerződések után	40,000	30,000	7,500	12,500	7,500	12,500
8	Alkotói szerződések utáni térítményt kapók száma	1	1	1	1	1	1
9	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítmények						
10	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítményt kapók száma						
11	Térítmények fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján						
12	Egyéb szerződések után járó térítményt kapók száma						
13	Térítmények a közgyűlés tagjainak						
14	A közgyűlés tagjainak száma						

15	Térítmények az igazgató bizottság tagjainak						
16	Az igazgató bizottság tagjainak száma						
17	Térítmény a felügyelő bizottságnak		365,512				
18	Felügyelő bizottság tagjainak száma		3				
19	A munkahelyekre utazók útiköltségei	230,000	205,433	50,000	60,000	60,000	60,000
20	Napidíjak hivatali útra	190,000	107,504	47,500	47,500	47,500	47,500
21	A hivatali úton keletkezett költségek megtérítése	50,000	7,000	12,500	12,500	12,500	12,500
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor						
23	Nyugdíjba vonulók száma						
24	Jubileumi jutalmak						
25	Jubilálók száma						
26	Elhelyezés és étkezés terepi munkán	1,000,000	1,600,000	250,000	250,000	250,000	250,000
27	Segély a foglalkoztatottaknak és családjaiknak	50,000		50,000			
28	Ösztöndíjak	320,000				160,000	160,000
29	Egyéb költségek megtérítése a foglalkoztatottaknak és fizikai személyeknek	50,000		12,500	12,500	12,500	12,500

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban				
Sorszám	A foglalkoztatottak költségei	Terv 2017.01.01.- 2017.12.31.	Becslés 2017.01.01.- 2017.12.31.	Foglalkoztatottak száma
1.	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében	1,854.840	1,854.840	82
	ÖSSZESEN	1,854.840	1,854.840	82

A segély kifizetése a Szerb Köztársaság területén a Kommunális tevékenységekkel foglalkozó közvállalatokra vonatkozó kollektív szerződés I. melléklete alapján.

Horgos, 2017.11.30.



 POŠTANSKI VODOVODI-
 TIŠTA MENITI VEŠTUVÉK KFT.
 HORGOS,
 HORGOS

IGAZGATÓ

23