



**POTISKI VODOVODI -  
TISZA MENTI VÍZMŰVEK DOO**

Železnička 22, 24410 Horgoš

[www.vodaho.rs](http://www.vodaho.rs)

**Telefoni:**

-Centrala: +381(24)792-050

+381(24)792-409

-Direktor: +381(24)792-084

-Faks: +381(24)792-348

Mail: [hroffice@vodaho.rs](mailto:hroffice@vodaho.rs)

Tekući račun: 160-9545-56

PIB: 100787707

Matični broj: 08025355

Šifra delatnosti: 3600



**VODOSNABDEVANJE, HIDROGRADNJA, PROIZVODNJA, PROJEKTOVANJE, TRGOVINA**



**A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI  
VÍZMŰVEK KFT 2018-AS ÜGYVITELI TERVÉNEK  
MÁSODIK 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: 500-0013/17**

**KELT:2018.11.05.**

## A HORGOSI POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT 2018-AS ÜGYVITELI TERVÉNEK MÁSODIK MÓDOSÍTÁSA

A magyarokanizsai Községi Közgyűlés 2017. december 28.-án megtartott ülésén Határozatot hozott a POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT 500-0007 –es számú 2018-as évi Ügyviteli tervének elfogadásáról.

A 2018-as Ügyviteli tervet a Felügyelő bizottság 2017.11.30.-án fogadta el.

A magyarokanizsai Községi Közgyűlés 2018. május 31.-én megtartott ülésén Határozatot hozott a POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT 500-0008/2017-es számú 2018-as Ügyviteli tervének első módosításáról, melyet a POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT Felügyelő bizottsága 2018. május 7.-én fogadott el.

A horgosi POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK KFT (továbbiakban TISZA MENTI VÍZMŰVEK) Ügyviteli tervének második módosítása az első kilenc hónap megváltozott körülményeivel összhangban a következő képpen alakult:

A legnagyobb változás az Üzletviteli bevétel nagy csökkenéséből keletkezett, melyet a 2018-as Ügyviteli terv megvalósításánál lett kimutatva a 2018. január 1.-je és 2018. szeptember 30.-i időszakra vonatkozólag. Ezzel egyidőben az Üzleti ráfordítások mértéke is csökkent, amely a folytatásban részletesen ki van mutatva a jövedelem és költségek szerkezete alapján az Állapotmérlegben és az Eredménymérlegben.

Nagyobb változás van a FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI táblázatban, mert drasztikusan lecsökkent a munkások létszáma, ami maga után vonta a keresetek összegének a csökkenését is, mely a Bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2018-as évre a Bruttó 1 és Bruttó 2 táblázatban van kimutatva.

A BERUHÁZÁSI TERVBEN az első pont alatt megváltozik a finanszírozás - Felszerelés a szennyvízelvezető rendszer mosására, a lízinges vásárlás helyett a negyedik negyedévben és a következő év első negyedévében saját finanszírozásból történik a megvásárlás.

### 1. A JÖVEDELMEK ÉS KÖLTSÉGEK VÁLTOZÁSA

- Az üzletviteli bevétel csökken 207.263.000 dinárra.

Az első kilenc hónap eredménye szerint az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem belföldön jelentősen csökkent a tervezetthez képest.

A kilenc hónapra tervezett Üzletviteli bevételt a Vízépítészeti részleg nem tudta teljesíteni, még a Vízi közműszolgálat teljesítette az előre látott tervet. A Vízépítészeti részleg az év első három hónapjában a rossz időjárási viszonyoknak köszönhetően (nagyon hideg periódus hóval, majd nagyon esős időszak következett) nem tudta a tervezett jövedelmet megvalósítani. A leszerződött munkákat csak április-május időszakban tudta elkezdni. A későbbi időszakban viszont a munkaerő nagy elvándorlása, főleg a Vízépítészeti részlegben okozott fő problémát, a termelésben dolgozó munkások száma 30%-al csökkent amely rögtön csökkentette a jövedelmet is.

- Az Üzleti ráfordítások 206.365.000 dinárra csökkennek.

Ezek a következők:

- Anyagköltségek 22.300.000 dinárral
- Üzemanyag és energia költségek 4.000.000 d.inárral
- A bérköltség, bérjárulékok és személyi jellegű egyéb kifizetések 8.254.300 dinárral

- A termelési szolgáltatások költségei 4.075.000 dinárral

A következő összeggel növekedtek:

- A nem anyagi költségek – adók és járulékok költségei 1.060.000 dinárral.

Ezekkel összhangban vátoznak a jövedelemek és költségek az Állapotmérlegben, Eredménymérlegben, Kézpénzáramlás valamint a Foglalkoztatottak kimutatásában.

A jövedelemek és költségek változásával az Üzletviteli terv második módosításában az előre tevezett jövedelem 1.178.000 dinárra csökken.

### **A JÖVEDELEM SZERKEZETÉNEK VÁLTOZÁSA**

- A 8. sorszám alatt az Egyéb jövedelmek a viziközműszolgálat munkájából – a 1.900.000 dinárt felváltja a 3.500.000 dinár,
- A 10. sorszám alatt a Jövedelem a vízepítészeti részleg építészeti munkáiból – a 155.000.000 dinárt felváltja a 105.000.000 dinár,
- A 11. sorszám alatt az Utak téli karbantartásából következő jövedelem – az 5.000.000 dinárt felváltja a 10.000.000 dinár,
- A 14. sorszám alatt a Jövedelem a vízepítészeti részleg egyéb munkáiból – a 450.000. dinárt felváltja a 600.000 dinár,
- A 21. sorszám alatt az Anyageladásból keletkezett haszon – a 400.000 dinárt felváltja a 600.000 dinár.

### **A jövedelem szerkezete**

| Sorszám | Leírás   | dinárban           |                    |
|---------|--|--------------------|--------------------|
|         |  | Terv 2017-re       | Terv 2018-ra       |
| 1       | 2  | 3                  | 5                  |
|         | <b>ÖSSZJÖVEDELEM</b>                                     | <b>239,950,000</b> | <b>209,212,500</b> |
| 1       | Jövedelem az árú eladásból                               | 0                  |                    |
| 2       | Jövedelem a vizesztásból                                 | 52,800,000         | 52,000,000         |
| 3       | Jövedelem a szennyvíz elvezetéséből                      | 9,900,000          | 9,900,000          |
| 4       | Jövedelem a szennyvíz tisztításából                      | 9,900,000          | 9,900,000          |
| 5       | Jövedelem a vízórák karbantartásából                     | 10,640,000         | 10,500,000         |
| 6       | Vízvezeték hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem        | 500,000            | 500,000            |
| 7       | Szennyvízelvezető hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem | 800,000            | 800,000            |
| 8       | Egyéb jövedelmek a vízi közműszolgálat munkájából        | 1,700,000          | 3,500,000          |
| 9       | A vízórák karbantartásából eredő jövedelmek              | 300,000            | 300,000            |

|    |  |             |             |
|----|--|-------------|-------------|
| 10 | Jövedelem a vízépítészeti részleg építészeti munkáiból     | 140,000,000 | 105,000,000 |
| 11 | Utak téli karbantartásából keletkező jövedelem             | 8,000,000   | 10,000,000  |
| 12 | Tervezésből eredő jövedelem                                | 200,000     |             |
| 13 | A géppark és a szállítás szolgáltatásaiból eredő jövedelem | 200,000     | 200,000     |
| 14 | Jövedelem a vízépítészeti részleg egyéb munkáiból          | 3,500,000   | 4,500,000   |
| 15 | Beton elemek eladásából származó jövedelem                 | 60,000      |             |
| 16 | Árúkészlet értékének csökkenése                            |             |             |
| 17 | Bérletekből eredő jövedelem                                |             | 162,500     |
| 18 | Jövedelem kamatokból                                       | 450,000     | 600,000     |
| 19 | Kedvező árfolyam különbségek                               |             |             |
| 20 | Egyéb pénzügyi jövedelem                                   | 50,000      | 50,000      |
| 21 | Anyageladásából keletkezett haszon                         | 300,000     | 600,000     |
| 22 | Leírt követelések megfizettetése                           |             |             |
| 23 | Hosszútávú tartalékok megszüntetéséből eredő jövedelem     |             |             |
| 24 | Egyéb nem említett jövedelmek                              | 650,000     | 700,000     |
| 25 | Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem     |             |             |
| 26 | Követelések összehangolásából eredő jövedelem              |             |             |

## A KÖLTSÉGEK SZERKEZETÉNEK A VÁLTOZÁSA

- A 2. sorszám alatt a Kidolgozásra szánt anyagok költségei – az 50.880.000 dinárt felváltja a 32.880.000 dinár,
- A 3. sorszám alatt az Egyéb anyagok költségei – a 7.822.000 dinárt felváltja a 3.522.000 dinár.
- A 4. sorszám alatt az Energia költségek - a 27.545.000 dinárt felváltja a 23.545.000 dinár.
- A 4.2 sorszám alatt az Üzemanyag költségei - a 19.200.000 dinárt felváltja a 15.200.000 dinár.
- Az 5. sorszám alatt a Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások – a 69.510.446 dinárt felváltja a 62.857.695 dinár.
- A 6. sorszám alatt az Adók és járulékok költségei – a 12.449.763 dinárt felváltja a 11.258.214 dinár.
- A 7. sorszám alatt a Vállalkozási szerződések után járó téritmények - a 350.000 dinárt felváltja a 250.000 dinár.
- A 10. sorszám alatt az Egyéb személyi kiadások – a 13.200.000 dinárt felváltja a 12.890.000 dinár.
- A 10.1 sorszám alatt a Keresetek utáni költségek 10% a Szerb Köztársaság költségvetésébe – az 5.200.000 dinárt felváltja a 4.890.000 dinár.
- A 11. sorszám alatt a Termelési szolgáltatások költségei - a 20.770.000 dinárt felváltja a 18.770.000 dinár.
- A 12. sorszám alatt a Szállítási szolgáltatások költségei – az 5.700.000 dinárt felváltja a 4.700.000 dinár.
- A 13. sorszám alatt a Karbantartás költségei - a 2.740.000 dinárt felváltja a 2.775.000 dinár.
- A 15. sorszám alatt az Egyéb szolgáltatások költségei – a 4.530.000 dinárt felváltja a 3.420.000 dinár.
- A 18.sorszám alatt a Nemtermelési szolgáltatások költségei – az 1.850.000 dinárt felváltja a 1.910.000 dinár.
- A 23. sorszám alatt az Adókölségek – a 3.450.000 dinárt felváltja az 5.000.000 dinár.
- A 24. sorszám alatt az Egyéb nemanyagi költségek – a 2.585.000 dinárt felváltja a 2.035.000 dinár.

### A költségek szerkezete

| Sorszám | Leírás   | dinárban     |              |
|---------|--|--------------|--------------|
|         |  | Terv 2017-re | Terv 2018-ra |
| 1       | 2  | 5            | 5            |
| 1       | Az eladott árú beszerzési ára                  |              |              |
| 2       | Kidolgozásra szánt anyagok költségei           | 50,900,000   | 32,880,000   |
| 3       | Egyéb anyagok költségei                        | 4,880,000    | 3,522,000    |
| 4       | Energia költségek                              | 26,905,000   | 23,545,000   |
| 4.1     | Villanyáram költségei                          | 8,305,000    | 8,305,000    |
| 4.2     | Üzemanyag költségei                            | 18,580,000   | 15,200,000   |
| 4.3     | Elfogyasztott gáz                              | 20,000       | 40,000       |
| 5       | Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások | 70,000,000   | 62,857,695   |
| 6       | Adók és járulékok költségei                    | 13,200,000   | 11,258,214   |

|      |  |            |            |
|------|--|------------|------------|
| 7    | Vállalkozási szerződések után járó térítmények                               | 300,000    | 250,000    |
| 8    | Szerzői munkára kötött szerződés után járó térítmények                       | 40,000     | 40,000     |
| 9    | A Felügyelő bizottság térítménye   |            | 384,000    |
| 10   | Egyéb személyi kiadások  | 7,090,000  | 12,890,000 |
| 10.1 | Keresetek utáni költségek, 10% a Szerb Köztársaság költségvetésébe           | 5,200,000  | 4,890,000  |
| 10.2 | Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében |            | 4,000,000  |
| 10.3 | Jubiláris jutalmak   |            | 2,000,000  |
| 10.4 | Egyéb személyi kiadások  | 1,890,000  | 2,000,000  |
| 11   | Termelési szolgáltatások költségei   | 21,180,000 | 18,770,000 |
| 12   | Szállítási szolgáltatás költségei  | 5,030,000  | 4,700,000  |
| 13   | Karbantartás költségei   | 1,900,000  | 2,775,000  |
| 14   | Reklám és hírverési költségek  | 150,000    | 550,000    |
| 15   | Egyéb szolgáltatások költségei   | 3,300,000  | 3,420,000  |
| 16   | Amortizáció  | 16,500,000 | 15,650,000 |
| 17   | Tartalék a végkielégítésre   | 300,000    | 300,000    |
| 18   | Nemtermelési szolgáltatások költségei  | 1,473,000  | 1,910,000  |
| 19   | Reprezentációs költségek   | 625,000    | 1,195,000  |
| 20   | Biztosítás költségei   | 2,800,000  | 3,032,500  |
| 21   | Fizetési forgalom költségei  | 250,000    | 350,000    |
| 22   | Tagsági díjak  | 50,000     | 50,000     |
| 23   | Adóköltiségek  | 4,690,000  | 5,000,000  |
| 24   | Egyéb nemanyagi költségek  | 2,460,000  | 2,035,000  |
| 25   | Kiadások kamatokra   | 1,200,000  | 600,000    |
| 26   | Kedvezőtlen árfolyam különbség   | 20,000     | 20,000     |
| 27   | Egyéb pénzügyi kiadások  | 50,000     | 50,000     |

|    |   |                    |                    |
|----|---|--------------------|--------------------|
| 28 | Alapeszközök kiadásai   | 150,000            | 50,000             |
| 29 | Követelések közvetlen leírása   | 30,000             |                    |
| 30 | Egyéb nem említett kiadások   | 460,000            | 350,000            |
| 31 | Közvetett leírások  | 600,000            | 600,000            |
| 32 | Az előlegek<br>elértéktelenedése  |                    |                    |
| 33 | Jövedelem valamely hatályon<br>kívül helyezett felszerelés<br>ismételt üzembe helyezése –<br>saját szükségletre | 1,190,000          | 1,000,000          |
|    | <b>ÖSSZESEN</b>   | <b>235,343,000</b> | <b>208,034,409</b> |

## ALAPMUTATÓK

|         |  | dinárban           |                    |
|---------|--|--------------------|--------------------|
| Sorszám | Leírás   | Terv 2017-re       | Terv 2018-ra       |
|         | <b>ÖSSZJÖVEDELEM</b>   | <b>239,950,000</b> | <b>209,212,500</b> |
| 1       | Árú eladásból származó jövedelem   |                    |                    |
| 2       | Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem   | 238,500,000        | 207,100,000        |
| 3       | Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre |                    |                    |
| 4       | Árúkészlet értékének csökkenése  |                    | 162,500            |
| 5       | Egyéb ügyviteli jövedelmek   | 500,000            | 650,000            |
| 6       | Kamatból származó jövedelem  | 950,000            | 1,300,000          |
| 7       | Egyéb jövedelmek   |                    |                    |
|         | <b>ÖSSZKÖLTSÉG</b>   | <b>235,343,000</b> | <b>208,034,409</b> |
| 1       | Az eladott árú beszerzési értéke   |                    |                    |
| 2       | Anyag és energia költségek   | 82,685,000         | 59,947,000         |
| 3       | Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások  | 90,630,000         | 87,679,909         |
| 4       | Termelési szolgáltatások   | 31,560,000         | 30,215,000         |
| 5       | Amortizáció  | 16,800,000         | 15,950,000         |
| 6       | Nemanyagi költségek  | 12,348,000         | 13,572,500         |
| 7       | Kamatok költségei  | 1,270,000          | 670,000            |
| 8       | Egyéb költségek  | 640,000            | 400,000            |
| 9       | A vagyon elértéktelenedése   | 600,000            | 600,000            |
| 10      | Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre | 1,190,000          | 1,000,000          |

### 2018-AS ÉVRE TERVEZETT NYERESÉG

|                          |  | dinárban         |
|--------------------------|--|------------------|
| Tervezett össz költség   |  | 209,212,500      |
| Tervezett össz jövedelem |  | 208,034,409      |
| <b>NYERESÉG</b>          |  | <b>1,178,091</b> |



Az egyes kontókon megváltozott összegek miatt változnak az ÁLLAPOTMÉRLEGMÉRLEG egyes tételei (3 sz.melléklet) AOP 043, AOP 051, AOP 056, AOP 071, AOP 0401, AOP 0413, AOP 0417, AOP 0419 és az AOP 0464.

Melléklet 3

**ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31.-ÉN**

000  
dinárban

| Számla csoport, számla | POZÍCIÓ  | AOP |                 |                 |                 |                 |
|------------------------|--|-----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                        |  |     | Terv 2017.03.31 | Terv 2017.06.30 | Terv 2017.09.30 | Terv 2017.12.31 |
| 1                      | 2  | 3   | 5               | 6               | 7               | 8               |
|                        | <b>AKTÍVA</b>  |     |                 |                 |                 |                 |
| 0                      | <b>A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE</b>   | 1   |                 |                 |                 |                 |
|                        | <b>B. ÁLLANDÓ VAGYON</b><br>(0003+0010+0019+0024+0034)   | 2   | 255,759         | 253,959         | 252,959         | 253,959         |
| 1                      | <b>I. NEM ANYAGI VAGYON</b><br>(0004+0005+0006+0007+0008+0009)                                       | 3   | 1,437           | 1,437           | 1,437           | 1,437           |
| 010 és deo 019         | 1. Befektetés és fejlesztés  | 4   |                 |                 |                 |                 |
| 011, 012 és 019 rész   | 2. Koncesszió, szabadalmak, licenc, termék és szolgáltatási védjegyek, szoftver és egyéb jogok       | 5   | 1,437           | 1,437           | 1,437           | 1,437           |
| 013 és 019 rész        | 3. Goodwill  | 6   |                 |                 |                 |                 |
| 014 és 019 rész        | 4. Egyéb nem anyagi ingatlan   | 7   |                 |                 |                 |                 |
| 015 és deo 019         | 5. Nem anyagi ingatlan előkészületben  | 8   |                 |                 |                 |                 |
| 016 és 019             | 6. Előlegek nem anyagi ingatlanokra  | 10  |                 |                 |                 |                 |
| 2                      | <b>II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS</b> (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018) |     | 254,322         | 252,522         | 251,522         | 252,522         |
| 020, 021 és 029 rész   | 1. Földek  | 11  | 6,749           | 6,749           | 6,749           | 6,749           |
| 022 és 029 rész        | 2. Építkezési objektumok   | 12  | 181,000         | 180,000         | 179,500         | 180,500         |
| 023 és 029 rész        | 3. Berendezés és felszerelés   | 13  | 45,800          | 45,000          | 44,500          | 44,500          |
| 024 és 029 rész        | 4. Befektetési ingatlanok  | 14  | 19,600          | 19,600          | 19,600          | 19,600          |
| 025 és 029 rész        | 5. Egyéb ingatlan, berendezés, felszerelés   | 15  |                 |                 |                 |                 |
| 026 és 029 rész        | 6. Berendezés, ingatlan és felszerelés előkészületben  | 16  |                 |                 |                 |                 |
| 027 és 029 rész        | 7. Befektetés más tulajdonú ingatlan, berendezés, felszerelésbe                                      | 17  | 1,173           | 1,173           | 1,173           | 1,173           |
| 028 és 029 rész        | 8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe  | 18  |                 |                 |                 |                 |
| 3                      | <b>III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK</b> (0020 + 0021 + 0022 + 0023)   | 19  | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 030, 031 és 039 rész   | 1. Erdők és többéves ültetvények   | 20  |                 |                 |                 |                 |
| 032 és 039 rész        | 2. Alap állomány   | 21  |                 |                 |                 |                 |
| 037 és 039 rész        | 3. Biológiai eszközök előkészületben   | 22  |                 |                 |                 |                 |

|                                |  |    |         |         |         |         |
|--------------------------------|--|----|---------|---------|---------|---------|
| 038 és 039 rész                | 4. Előlegek biológiai eszközökre   | 23 |         |         |         |         |
| 04. kivéve 047                 | <b>IV. HOSSZÚTÁVÚ BEFEKTETÉSEK</b><br>(0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 24 | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 040 és 049 rész                | 1. Részesedés a kapcsolódó vállalatok tőkéjében  | 25 |         |         |         |         |
| 041 és 049 rész                | 2. Részesedés a társított vállalkozások és közös vállalkozások tőkéjében                             | 26 |         |         |         |         |
| 042 és 049 rész                | 3. Részesedés egyéb vállalatok tőkéjében és más rendelkezésre álló értékpapírok                      | 27 |         |         |         |         |
| 043 rész, 044 rész és 049 rész | 4. Hosszútávú befektetések anyavállalat és leányvállalatba   | 28 |         |         |         |         |
| 043 rész, 044 rész és 049 rész | 5. Hosszútávú befektetések egyéb kapcsolódó vállalatba   | 29 |         |         |         |         |
| 045 rész és 049 rész           | 6. Hosszútávú befektetések belföldön   | 30 |         |         |         |         |
| 045 rész és 049 rész           | 7. Hosszútávú befektetések külföldön   | 31 |         |         |         |         |
| 046 rész és 049 rész           | 8. Lejáratig tartandó értékpapírok   | 32 |         |         |         |         |
| 048 rész és 049 rész           | 9. Egyéb hosszútávú befektetések   | 33 |         |         |         |         |
| 5                              | <b>V. HOSSZÚTÁVÚ KÖVETELÉSEK</b><br>(0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)                 | 34 | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 050 és 059 rész                | 1. Követelések anyavállalat és leányvállalattól  | 35 |         |         |         |         |
| 051 és 059 rész                | 2. Követelések egyéb kapcsolódó vállalattól  | 36 |         |         |         |         |
| 052 és 059 rész                | 3. Követelések áru hitellel való eladása alapján   | 37 |         |         |         |         |
| 053 és 059 rész                | 4. Követelések áru pénzügyi lízinggel való eladása alapján   | 38 |         |         |         |         |
| 054 és 059 rész                | 5. Követelések kezesség alapján  | 39 |         |         |         |         |
| 055 és 059 rész                | 6. Vitatott és kétes Követelések   | 40 |         |         |         |         |
| 056 és 059 rész                | 7. Egyéb hosszútávú Követelések  | 41 |         |         |         |         |
| 288                            | <b>B. ELHALASZTOTT ADÓ KÖTELEZETTSÉGEK</b>   | 42 |         |         |         |         |
|                                | <b>Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK</b> (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)              | 43 | 149,117 | 148,588 | 153,307 | 148,500 |
| I. Klassza                     | <b>I. KÉSZLETEK</b> (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)  | 44 | 22,121  | 23,121  | 22,350  | 18,923  |
| 10                             | 1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek  | 45 | 21,871  | 22,871  | 22,100  | 18,673  |
| 11                             | 2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások  | 46 |         |         |         |         |
| 12                             | 3. Késztermékek  | 47 | 100     | 100     | 100     | 100     |
| 13                             | 4. Áru   | 48 |         |         |         |         |
| 14                             | 5. Eladásra szánt állandó eszközök   | 49 |         |         |         |         |
| 15                             | 6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra   | 50 | 150     | 150     | 150     | 150     |
|                                | <b>II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN</b> (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)          | 51 | 67,900  | 66,341  | 71,861  | 70,481  |

|                           |  |     |         |         |         |         |
|---------------------------|--|-----|---------|---------|---------|---------|
| 200 és 209 rész           | 1. Belföldi vevők- anyavállalatok és leányvállalatok   | 52  |         |         |         |         |
| 201 és 209 rész           | 2. Külföldi vevők - anyavállalatok és leányvállalatok  | 53  |         |         |         |         |
| 202 és 209 rész           | 3. Belföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok  | 54  |         |         |         |         |
| 203 és 209 rész           | 4. Külföldi vevők - egyéb kapcsolódó vállalatok  | 55  |         |         |         |         |
| 204 és 209 rész           | 6. Belföldi vevők  | 56  | 67,900  | 66,341  | 71,861  | 70,481  |
| 205 és 209 rész           | 6. Külföldi vevők  | 57  |         |         |         |         |
| 206 és 209 rész           | 7. Egyéb követelések eladás alapján  | 58  |         |         |         |         |
| 21                        | III. KÖVETELÉSEK SPECIFIKUS ÜGYVITELBŐL  | 59  |         |         |         |         |
| 22                        | IV. EGYÉB KÖVETELÉSEK  | 60  | 1,300   | 1,300   | 1,300   | 1,300   |
| 236                       | V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKAMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK   | 61  |         |         |         |         |
| 23 kivéve 236 és 237      | VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)   | 62  | 45,000  | 45,000  | 45,000  | 45,000  |
| 230 és 239 rész           | 1. Rövidtávú befektetések és hitelek – anyavállalatok és leányvállalatok   | 63  |         |         |         |         |
| 231 és 239 rész           | 2. Rövidtávú befektetések és hitelek – egyéb kapcsolódó vállalatok   | 64  |         |         |         |         |
| 232 és 239 rész           | 3. Rövidtávú belföldi hitelek és kölcsönök   | 65  |         |         |         |         |
| 233 és 239 rész           | 4. Rövidtávú külföldi hitelek és kölcsönök   | 66  |         |         |         |         |
| 234, 235, 238 és 239 rész | 5. Egyéb rövidtávú pénzügyi befektetések   | 67  | 45,000  | 45,000  | 45,000  | 45,000  |
| 24                        | VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ   | 68  | 11,796  | 11,796  | 11,796  | 11,796  |
| 27                        | VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ   | 69  |         |         |         |         |
| 28 kivéve 288             | IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK  | 70  | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   |
|                           | <b>D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>  | 71  | 404,876 | 402,517 | 406,266 | 402,459 |
| 88                        | <b>Ű. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA</b>   | 72  | 10,000  | 10,000  | 10,000  | 10,000  |
|                           | <b>PASSZIV</b>   |     |         |         |         |         |
|                           | <b>A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b> | 401 | 375,548 | 375,843 | 377,037 | 376,431 |
| 30                        | 1. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)  | 402 | 17,783  | 17,783  | 17,783  | 17,783  |
| 300                       | 1. Részvénytőke  | 403 |         |         |         |         |
| 301                       | 2. Korlátolt felelőségi társaságok részesedése   | 404 |         |         |         |         |
| 302                       | 3. Befektetések  | 405 |         |         |         |         |
| 303                       | 4. Állami tőke   | 406 | 17,783  | 17,783  | 17,783  | 17,783  |
| 304                       | 5. Társadalmi tőke   | 407 |         |         |         |         |
| 305                       | 6. Szövetkezeti részesedés   | 408 |         |         |         |         |
| 306                       | 7. Átviteli díj  | 409 |         |         |         |         |
| 309                       | 8. Egyéb alap tőke   | 410 |         |         |         |         |

|               |   |     |         |         |         |         |
|---------------|---|-----|---------|---------|---------|---------|
| 31            | II. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE  | 411 |         |         |         |         |
| 047 és 237    | III. SAJÁT FELVÁSÁROLT RÉSZVÉNYEK   | 412 |         |         |         |         |
| 32            | IV. TARTALÉK  | 413 | 208,424 | 208,424 | 208,424 | 208,424 |
| 330           | V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN                | 414 |         |         |         |         |
| 33 kivéve 330 | VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM  | 415 |         |         |         |         |
| 33 kivéve 330 | VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG | 416 |         |         |         |         |
| 34            | VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)  | 417 | 149,341 | 149,636 | 150,831 | 150,224 |
| 340           | 1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE   | 418 | 149,046 | 149,046 | 149,046 | 149,046 |
| 341           | 2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE  | 419 | 295     | 590     | 1,785   | 1,178   |
|               | IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDÉS   | 420 |         |         |         |         |
| 35            | X. VESZTESÉG (0422 + 0423)  | 421 | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 350           | 1. Előző évek vesztesége  | 422 |         |         |         |         |
| 351           | 2. Folyó év vesztesége  | 423 |         |         |         |         |
|               | <b>B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)</b>                                     | 424 | 8,128   | 8,128   | 8,128   | 8,128   |
| 40            | <b>X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>                            | 425 | 1,300   | 1,300   | 1,300   | 1,300   |
| 400           | 1. Tartalékok a szavatossági időn belüli költségekre  | 426 |         |         |         |         |
| 401           | 2. Tartalékok a természeti források helyreállítási költségeire  | 427 |         |         |         |         |
| 403           | 3. Tartalékok az átalakítási költségekre  | 428 |         |         |         |         |
| 404           | 4. Tartalékok a munkások költségtérítéseire és beneficióira   | 429 | 1,300   | 1,300   | 1,300   | 1,300   |
| 405           | 5. Tartalékok bírósági jogviták költségeire   | 430 |         |         |         |         |
| 402 és 409    | 6. Egyéb hosszú lejáratú tartalékok   | 431 |         |         |         |         |
| 41            | <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>        | 432 | 6,828   | 6,828   | 6,828   | 6,828   |
| 410           | 1. Kötelezettségek amelyek tőkébe alakíthatóak  | 433 |         |         |         |         |
| 411           | 2. Kötelezettségek anyavállalatok és leányvállalatok iránt  | 434 |         |         |         |         |
| 412           | 3. Kötelezettségek egyéb kapcsolódó vállalatok iránt  | 435 |         |         |         |         |
| 413           | 4. Kiadott értékpapír utáni kötelezettségek, egy évnél hosszabb időszakra                                 | 436 |         |         |         |         |
| 414           | 5. Hosszú lejáratú belföldi hitelek és kölcsönök  | 437 |         |         |         |         |

|                       |   |     |         |         |         |         |
|-----------------------|---|-----|---------|---------|---------|---------|
| 415                   | 5. Hosszú lejáratú külföldi hitelek és kölcsönök  | 438 |         |         |         |         |
| 416                   | 7. Lizing alapú kötelezettségek   | 439 |         |         |         |         |
| 419                   | 8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek  | 440 | 6,828   | 6,828   | 6,828   | 6,828   |
| 498                   | <b>B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG</b>   | 441 |         |         |         |         |
| 42 do 49 (kivéve 498) | <b>Г. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>   | 442 | 21,200  | 18,546  | 21,100  | 17,900  |
| 42                    | I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)  | 443 | 2,400   | 1,200   | 1,800   | 600     |
| 420                   | 1. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök anyavállalatok és leányvállalatoktól   | 444 |         |         |         |         |
| 421                   | 2. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök egyéb kapcsolódó vállalatoktól   | 445 |         |         |         |         |
| 422                   | 3. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök belföldön  | 446 |         |         |         |         |
| 423                   | 4. Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök külföldön  | 447 |         |         |         |         |
| 427                   | 5. Kötelezettség az állandó eszközök alapjám és az eladásra szánt leállított eszközök   | 448 |         |         |         |         |
| 424, 425, 426 és 429  | 6. Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek  | 449 | 2,400   | 1,200   | 1,800   | 600     |
| 430                   | II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK   | 450 | 500     | 1,000   | 1,000   | 500     |
| 43 kivéve 430         | III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)   | 451 | 14,500  | 12,546  | 14,500  | 13,000  |
| 431                   | 1. Beszállítók – belföldi anyavállalatok és leányvállalatok   | 452 |         |         |         |         |
| 432                   | 2. Beszállítók – külföldi anyavállalatok és leányvállalatok   | 453 |         |         |         |         |
| 433                   | 3. Beszállítók – egyéb belföldi kapcsolódó vállalatok   | 454 |         |         |         |         |
| 434                   | 4. Beszállítók – egyéb külföldi kapcsolódó vállalatok   | 455 |         |         |         |         |
| 435                   | 5. Belföldi szállítók   | 456 | 14,500  | 12,546  | 14,500  | 13,000  |
| 436                   | 6. Külföldi szállítók   | 457 |         |         |         |         |
| 439                   | 7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek  | 458 |         |         |         |         |
| 44, 45 és 46          | IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK   | 459 | 3,000   | 3,000   | 3,000   | 3,000   |
| 47                    | V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG   | 460 |         |         |         |         |
| 48                    | VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG   | 461 | 300     | 300     | 300     | 300     |
| 49 kivéve 498         | VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK   | 462 | 500     | 500     | 500     | 500     |
|                       | Д. TŐKE FELETTI VESZTESÉG (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0 | 463 |         |         |         |         |
|                       | Ђ. ÖSSZ PASSZIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0   | 464 | 404,876 | 402,517 | 406,266 | 402,459 |
| 89                    | E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA  | 465 | 10,000  | 10,000  | 10,000  | 10,000  |

Az egyes kontókon megváltozott összegek miatt változnak az EREDMÉNY MÉRLEG egyes tételei (Melléklet 3a), AOP 1001, AOP 1009., AOP 1014, AOP 1018, AOP 1023, AOP 1024, AOP 1025, AOP 1026, AOP 1029, AOP 1030, AOP 1032, AOP 1038, AOPM 1049, AOP 1052, AOP 1054, AOP 1058 és az AOP 1064.

Melléklet  
3a

**EREDMÉNYMÉRLEG 2018.01.01.-2018.12.31.-IG**

000  
dinárban

| Számla csoport,számla            | POZICIÓ  | AOP  |                    |                    |                    |                    |
|----------------------------------|--|------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                  |  |      | Terv<br>2017.03.31 | Terv<br>2017.06.30 | Terv<br>2017.09.30 | Terv<br>2017.12.31 |
| 1                                | 2  | 3    | 5                  | 6                  | 7                  | 8                  |
|                                  | <b>A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS</b>  |      |                    |                    |                    |                    |
| 60 tól 65 ig,<br>kivéve 62 és 63 | <b>A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>  | 1001 | <b>51,775</b>      | <b>103,550</b>     | <b>155,325</b>     | <b>207,263</b>     |
| 60                               | <b>1. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>                                  | 1002 | 0                  | 0                  | 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                               | <b>"II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>            | 1009 | <b>51,775</b>      | <b>103,550</b>     | <b>155,325</b>     | <b>207,100</b>     |
| 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 | 51,775        | 103,550        | 155,325        | <b>207,100</b> |
| 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 |               |                |                | <b>163</b>     |
|                            | RENDES ÜZLETVITELI KÖLTSÉGEK  |      |               |                |                |                |
| 50től 55ig, 62 és 63       | <b>B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK</b><br>(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | <b>51,841</b> | <b>103,683</b> | <b>155,524</b> | <b>206,365</b> |
| 50                         | I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE   | 1019 |               |                |                |                |
| 62                         | II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM   | 1020 |               |                |                | <b>1,000</b>   |
| 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 | 9,101         | 18,201         | 27,302         | <b>36,402</b>  |
| 513                        | VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK  | 1024 | 5,886         | 11,773         | 17,659         | <b>23,545</b>  |
| 52                         | VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK   | 1025 | 21,920        | 43,840         | 65,760         | <b>87,680</b>  |
| 53                         | VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI  | 1026 | 7,554         | 15,108         | 22,661         | <b>30,215</b>  |
| 540                        | IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK  | 1027 | 3,913         | 7,825          | 11,738         | <b>15,650</b>  |
| 541től 549ig               | X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI  | 1028 | 75            | 150            | 225            | <b>300</b>     |
| 55                         | XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK   | 1029 | 3,393         | 6,787          | 10,180         | <b>13,573</b>  |
|                            | <b>B. ÜZLETI NYERESÉG</b> (1001 - 1018) ≥ 0   | 1030 | <b>-66</b>    | <b>-133</b>    | <b>-199</b>    | <b>898</b>     |
|                            | <b>Γ. ÜZLETI VESZTESÉG</b> (1018 - 1001) ≥ 0  | 1031 |               |                |                |                |
| 66                         | <b>D. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK</b><br>(1033 + 1038 + 1039)  | 1032 | <b>163</b>    | <b>325</b>     | <b>488</b>     | <b>650</b>     |
| 66, kivéve 662, 663 és 664 | I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)            | 1033 |               |                |                |                |
| 660                        | 1. Pénzügyi bevételek anyavállalatok és leányvállalatoknak  | 1034 | 13            | 25             | 38             | <b>50</b>      |
| 661                        | 2. Pénzügyi bevételek egyéb kapcsolódó vállalatoknak  | 1035 |               |                |                |                |
| 665                        | 3. Pénzügyi bevételek kapcsolódó vállalatoktól és közös vállalkozásokból  | 1036 |               |                |                |                |
| 669                        | 4. Egyéb pénzügyi bevételek   | 1037 | 13            | 25             | 38             | <b>50</b>      |

|                                   |   |      |     |     |     |       |
|-----------------------------------|---|------|-----|-----|-----|-------|
| 662                               | II. KAMAT BEVÉTELEK<br>(HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)  | 1038 | 150 | 300 | 450 | 600   |
| 663 és 664                        | III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET<br>ÉS A VALUTA ZÁRADÉK<br>POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK<br>SZEMÉLYEK FELÉ)  | 1039 |     |     |     |       |
| 56                                | Б. ПЕНЗÜGYI KIADÁSOK (1041<br>+ 1046 + 1047)  | 1040 | 168 | 335 | 503 | 670   |
| 56, kivéve 562,<br>563 és 564     | И. ПЕНЗÜGYI KÖLTSÉGEK A<br>KAPCSOLÓDÓ<br>VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB<br>BENZÜGYI KÖLTSÉGEK (1042 +<br>1043 + 1044 + 1045)                        | 1041 | 13  | 25  | 38  | 50    |
| 560                               | 1. Pénzügyi kiadások anyavállalatok<br>és leányvállalatoknak  | 1042 |     |     |     |       |
| 561                               | 2. Pénzügyi kiadások egyéb<br>kapcsolódó vállalatoknak  | 1043 |     |     |     |       |
| 565                               | 3. Pénzügyi kiadások kapcsolódó<br>vállalatoktól és közös<br>vállalkozásokból   | 1044 |     |     |     |       |
| 566 és 569                        | 4. Egyéb pénzügyi kiadások  | 1045 | 13  | 25  | 38  | 50    |
| 562                               | II. KAMAT KÖLTSÉGEK<br>(HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)  | 1046 | 150 | 300 | 450 | 600   |
| 563 és 564                        | III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS<br>A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV<br>HATÁSAI (HARMADIK<br>SZEMÉLYEK FELÉ)   | 1047 | 5   | 10  | 15  | 20    |
|                                   | E. FINANSZIROZÁSI<br>JÖVEDELEM (1032 – 1040)  | 1048 |     |     |     |       |
|                                   | Ж. FINANSZIROZÁSI<br>VESZTESÉG (1040 – 1032)  | 1049 | 5   | 10  | 15  | 20    |
| 683 és 685                        | 3. JÖVEDELEM A VAGYON<br>ÉRTÉKÉNEK<br>ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY<br>MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN<br>MUTATVA AZ EREDMÉNY<br>MÉRLEGEN KERESZTÜL     | 1050 |     |     |     |       |
| 583 és 585                        | И. KÖLTSÉG A VAGYON<br>ÉRTÉKÉNEK<br>ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY<br>MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN<br>MUTATVA AZ EREDMÉNY<br>MÉRLEGEN KERESZTÜL       | 1051 | 150 | 300 | 450 | 600   |
| 67 és 68,<br>kivéve 683 és<br>685 | J. EGYÉB BEVÉTELEK  | 1052 | 325 | 650 | 975 | 1,300 |
| 57 és 58,<br>kivéve 583 és<br>585 | K. EGYÉB KIADÁSOK   | 1053 | 100 | 200 | 300 | 400   |
|                                   | "Л. ÜZLETI NYERESÉG<br>ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 +<br>1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 –<br>1053)   | 1054 | 4   | 8   | 11  | 1,178 |
|                                   | "Б. ÜZLETI VESZTESÉG<br>ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 +<br>1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 –<br>1052)  | 1055 |     |     |     |       |
| 69-59                             | M. NETTÓ ELHALASZTOTT<br>ÜGYVITELI JÖVEDELEM,<br>EFFEKTÍV SZÁMVITELI<br>POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK<br>HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI<br>HIBA KIJAVÍTÁSA | 1056 |     |     |     |       |



|          |  |      |   |   |    |       |
|----------|--|------|---|---|----|-------|
| 59-69    | H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTIV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA | 1057 |   |   |    |       |
|          | H. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)  | 1058 | 4 | 8 | 11 | 1,178 |
|          | 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 | 8 | 11 | 1,178 |
|          | T. NETTÓ VESZTESÉG (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)  | 1065 |   |   |    |       |
|          | I. KISBEFEKTETŐKNEK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG  | 1066 |   |   |    |       |
|          | II. TÖBSÉGI TULAJDONOSOKNAK BEFIZETETT NETTÓ NYERESÉG  | 1067 |   |   |    |       |
|          | III. RÉSZVÉNY JÖVEDELEM  |      |   |   |    |       |
|          | 1. Alap részvény jövedelem   | 1068 |   |   |    |       |
|          | 2. Csökkentett (szétválasztott) részvény jövedelem   | 1069 |   |   |    |       |

Az egyes kontókon megváltozott összegek miatt változnak az KÉSZPÉNZÁRAMLÁS egyes tételei (Melléklet 3b) AOP 3001, AOP 3002, AOP 3005, AOP 3006, AOP 3040 és az AOP 3041.

Melléklet 3b

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS 2018.01.01.-2018.12.31.-IG

000  
dinárban

| S.SZ. | POZÍCIÓ  | AOP  | Terv 01.01. – 31.03.2018 | Terv 01.01.– 30.06.2018. | Terv 01.01.– 30.09.2018. | Terv 01.01 – 31.12.2018. |
|-------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1     | <b>A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS</b>                               |      |                          |                          |                          |                          |
| 2     | <b>I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)</b>              | 3001 | 51,330                   | 102,660                  | 153,990                  | <b>205,320</b>           |
| 3     | 1. Eladás és kapott előlegek                                     | 3002 | 51,250                   | 102,500                  | 153,750                  | <b>205,000</b>           |
| 4     | 2. Működési tevékenységből kapott kamatok                        | 3003 | 5                        | 10                       | 15                       | <b>20</b>                |
| 5     | 3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből                          | 3004 | 75                       | 150                      | 225                      | <b>300</b>               |
| 6     | <b>II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 5-ig)</b>             | 3005 | 49,926                   | 99,853                   | 149,779                  | <b>199,705</b>           |
| 7     | 1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek                 | 3006 | 27,500                   | 55,000                   | 82,500                   | <b>110,000</b>           |
| 8     | 2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek               | 3007 | 21,750                   | 43,500                   | 65,250                   | <b>87,000</b>            |
| 9     | 3. Kifizetett kamatok  | 3008 | 1                        | 3                        | 4                        | <b>5</b>                 |
| 10    | 4. Jövedelemadó  | 3009 | 0                        | 0                        | 0                        |                          |
| 11    | 5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján                     | 3010 | 675                      | 1,350                    | 2,025                    | <b>2,700</b>             |
| 12    | <b>III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)</b>            | 3011 | 1,404                    | 2,808                    | 4,211                    | <b>5,615</b>             |
| 13    | <b>IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)</b>             | 3012 |                          |                          |                          |                          |
| 14    | <b>B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS</b>                            |      |                          |                          |                          |                          |
| 15    | <b>I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)</b>           | 3013 | 125                      | 250                      | 375                      | <b>500</b>               |
| 16    | 1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)              | 3014 | 0                        | 0                        | 0                        |                          |
| 17    | 2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása | 3015 | 0                        | 0                        | 0                        |                          |
| 18    | 3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)                 | 3016 | 0                        | 0                        | 0                        |                          |
| 19    | 4. Befektetésből kapott kamatok                                  | 3017 | 125                      | 250                      | 375                      | <b>500</b>               |
| 20    | 5. Kapott osztalékok   | 3018 | 0                        | 0                        | 0                        |                          |
| 21    | <b>II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)</b>          | 3019 | 1,500                    | 3,000                    | 4,500                    | <b>6,000</b>             |
| 22    | 1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)            | 3020 | 0                        | 0                        | 0                        |                          |

|    |  |      |        |         |         |                |
|----|--|------|--------|---------|---------|----------------|
| 23 | 2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása                 | 3021 |        |         |         | <b>1,000</b>   |
|    |  |      | 250    | 500     | 750     |                |
| 24 | 3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)                                   | 3022 | 1,250  | 2,500   | 3,750   | <b>5,000</b>   |
| 25 | <b>III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)</b>                           | 3023 | 0      | 0       | 0       |                |
| 26 | <b>IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)</b>                            | 3024 | 1,375  | 2,750   | 4,125   | <b>5,500</b>   |
| 27 | <b>B. FINANSZÍROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS</b>   |      |        |         |         |                |
| 28 | <b>I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)</b>                          | 3025 | 0      | 0       | 0       | <b>0</b>       |
| 29 | 1. Alap tőke emelkedése  | 3026 |        |         |         |                |
| 30 | 2. Hosszútávú hitelek (nettó beáramlás)  | 3027 |        |         |         |                |
| 31 | 3. Rövidtávú hitelek (nettó beáramlás)   | 3028 |        |         |         |                |
| 32 | 4. Egyéb hosszútávú kötelezettségek  | 3029 |        |         |         |                |
| 33 | 5. Egyéb rövidtávú kötelezettségek   | 3030 |        |         |         |                |
| 34 | <b>II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)</b>                         | 3031 | 0      | 0       | 0       | <b>0</b>       |
| 35 | 1. Saját részvény és részesedés felvásárlása                                       | 3032 |        |         |         |                |
| 36 | 2. Hosszútávú hitelek (kiáramlás)  | 3033 |        |         |         |                |
| 37 | 3. Rövidtávú hitelek (kiáramlás)   | 3034 |        |         |         |                |
| 38 | 4. Egyéb kötelezettségek (kiáramlás)   | 3035 |        |         |         |                |
| 39 | 5. Pénzügyi lízing   | 3036 |        |         |         |                |
| 40 | 6. Kifizetett osztalék   | 3037 |        |         |         |                |
| 41 | <b>III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)</b>                        | 3038 | 0      | 0       | 0       | <b>0</b>       |
| 42 | <b>IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)</b>                         | 3039 |        |         |         |                |
| 43 | <b>Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)</b>                             | 3040 | 51,455 | 102,910 | 154,365 | <b>205,820</b> |
| 44 | <b>Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)</b>                             | 3041 | 51,426 | 102,853 | 154,279 | <b>205,705</b> |
| 45 | <b>Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)</b>                                   | 3042 | 29     | 58      | 86      | <b>115</b>     |
| 46 | <b>Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)</b>                                   | 3043 |        |         |         |                |
| 47 | <b>3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN</b>                                   | 3044 | 11,681 | 11,681  | 11,681  | <b>11,681</b>  |
| 48 | <b>Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN</b>                      | 3045 |        |         |         |                |
| 49 | <b>И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN</b>                      | 3046 |        |         |         |                |
| 50 | <b>J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b> | 3047 | 11,710 | 11,739  | 11,767  | <b>11,796</b>  |

## VÁLTOZÁSOK A FOGLAKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEIBEN

- Az 1. sorszám alatt a Nettó keresetek összege ( kereset amelyből levonták az adót és járulékokat a foglalkoztatottak terhére) – a 47.350.516 dinárt felváltja a 44.000.387 dinár,
- A 2. sorszám alatt a Bruttó 1 keresetek összege (tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatottak terhére) – a 69.510.446 dinárt felváltja a 62.857.695 dinár.
- A 3. sorszám alatt a Bruttó 2 keresetek összege ( tartalmazza az adókat és járulékokat a munkáltató terhére + kamarák) – a 81.960.209 dinárt felváltja a 74.115.909 dinár.
- Az 5. sorszám alatt a Térítmények vállalászási szerzödések után – a 350.000 dinárt felváltja a 250.000 dinár.

Melléklet  
5

### A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

| Sorszám | A foglalkoztatottak költségei   | Terv<br>01.01.-<br>31.12.2017 | Tervezett<br>megvalósítás<br>01.01.2017.-<br>31.12.2017.<br>csökkentett | Terv<br>01.01.-<br>31.03.2018. | Terv<br>01.01.-<br>30.06.2018. | Terv<br>01.01.-<br>30.09.2018. | Terv<br>01.01.-<br>31.12.2018. |
|---------|---|-------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1       | Nettó keresetek összege<br>(kereset amelyből levonták az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére) | 49,920,000                    | 47,428,032  | 11,417,334                     | 22,000,194                     | 33,000,290                     | 44,000,387                     |
| 2       | BRUTTÓ 1 keresetek<br>összege (tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)            | 70,000,000                    | 66,048,890  | 16,760,619                     | 31,428,848                     | 47,143,271                     | 62,857,695                     |
| 3       | BRUTTÓ 2 keresetek<br>összege (tartalmazza az adókat és járulékokat a munkáltató terhére) + kamarák     | 83,200,000                    | 77,717,800  | 19,762,552                     | 37,057,955                     | 55,586,932                     | 74,115,909                     |
| 4       | Foglalkoztatottak száma a káderosztály nyilvántartása szerint   | 1,092                         | 1,026   | 256                            | 511                            | 767                            | 1,022                          |
|         | ÖSSZESEN  |                               |   |                                |                                |                                |                                |
| 4.1     | Meghatározatlan időre   | 1,020                         | 942   | 225                            | 450                            | 675                            | 900                            |
| 4.2     | Meghatározott időre   | 72                            | 84  | 31                             | 61                             | 92                             | 122                            |
| 5       | Térítmények vállalászási szerzödések után   | 300,000                       | 208,400   | 62,500                         | 125,000                        | 187,500                        | 250,000                        |
| 6       | Vállalászási szerzödések utáni térítményt kapók száma   | 1                             | 3   | 1                              | 2                              | 2                              | 3                              |
| 7       | Térítmények alkotói szerzödések után  | 40,000                        | 30,000  | 10,000                         | 20,000                         | 30,000                         | 40,000                         |

|    |   |           |           |         |         |         |           |
|----|---|-----------|-----------|---------|---------|---------|-----------|
| 8  | Alkatoí szerzödések utáni térítményt kapók száma                                |           |           |         |         |         |           |
|    |   | 1         | 1         | 1       | 1       | 1       | 1         |
| 9  | Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerzödések utáni térítmények            |           |           | 0       | 0       | 0       |           |
| 10 | Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerzödések utáni térítményt kapók száma |           |           | 0       | 0       | 0       |           |
| 11 | Térítmények fizikai személyeknek egyéb szerzödések alapján                      |           |           | 0       | 0       | 0       |           |
| 12 | Egyéb szerzödések után járó térítményt kapók száma                              |           |           | 0       | 0       | 0       |           |
| 13 | Térítmények a közgyűlés tagjainak   |           |           | 0       | 0       | 0       |           |
| 14 | A közgyűlés tagjainak száma   |           |           |         |         |         |           |
| 15 | Térítmények az igazgató bizottság tagjainak                                     | 0         | 365,512   | 151,899 | 303,798 | 455,697 | 607,596   |
| 16 | Az igazgató bizottság tagjainak száma   |           | 3         | 3       | 3       | 3       | 3         |
| 17 | Térítmény a felügyelő bizottságnak  |           |           | 0       | 0       | 0       |           |
| 18 | Felügyelő bizottság tagjainak száma   | 0         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0         |
| 19 | A munkahelyekre utazók útiköltségei   | 230,000   | 205,433   | 60,000  | 120,000 | 180,000 | 240,000   |
| 20 | Napidíjak hivatali útra   | 190,000   | 107,504   | 47,500  | 95,000  | 142,500 | 190,000   |
| 21 | A hivatali úton keletkezett költségek megtérítése                               | 50,000    | 70,000    | 12,500  | 25,000  | 37,500  | 50,000    |
| 22 | Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor  |           |           |         |         |         |           |
| 23 | Jubileumi jutalmak  |           |           |         |         |         | 2,000,000 |
| 24 | Jubilálók száma   |           |           |         |         |         | 12        |
| 25 | Elhelyezés és étkezés terepi munkán   | 1,000,000 | 1,600,000 | 250,000 | 500,000 | 750,000 | 1,000,000 |
| 26 | Segély a foglalkoztatottaknak és családjaiknak                                  | 50,000    | 0         | 12,500  | 25,000  | 37,500  | 50,000    |
| 27 | Ösztöndíjak   | 320,000   | 0         | 0       | 0       | 0       | 0         |
| 28 | Egyéb költségek megtérítése a foglalkoztatottaknak és fizikai személyeknek      | 0         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0         |

Változik a Bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2018-as évre – Bruttó 1 és Bruttó 2 (Melléklet 9.), a régi és új alkalmazottak 2018-as évi felosztása miatt, mivel a régi alkalmazottak közé kell sorolni azokat a foglalkoztatottakat, akik dolgoztak már 2017 december 31.-én.

Melléklet  
9

**Kifizetett bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerinta 2017-es évben -  
Bruttó 1**

dinárban

| Kifizetés<br>havonta | ÖSSZESEN          |            |              | RÉGI ALKALMAZOTTAK |            |              | ÚJ ALKALMAZOTTAK  |           |              | VEZETŐSÉG         |           |              |
|----------------------|-------------------|------------|--------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|-----------|--------------|-------------------|-----------|--------------|
|                      | Munkások<br>száma | Bérkeret   | Átlagkereset | Munkások<br>száma  | Bérkeret   | Átlagkereset | Munkások<br>száma | Bérkeret  | Átlagkereset | Munkások<br>száma | Bérkeret  | Átlagkereset |
| I                    | 88                | 5,197,634  | 59,064       | 86                 | 4,979,075  | 57,896       | 1                 | 46,364    | 46,364       | 1                 | 172,195   | 172,195      |
| II                   | 87                | 4,926,498  | 56,626       | 85                 | 4,696,166  | 55,249       | 1                 | 57,848    | 57,848       | 1                 | 172,493   | 172,493      |
| III                  | 89                | 6,050,635  | 67,985       | 85                 | 5,753,094  | 67,683       | 3                 | 117,521   | 39,174       | 1                 | 180,019   | 180,019      |
| IV                   | 88                | 5,308,491  | 60,324       | 82                 | 4,892,584  | 59,666       | 5                 | 239,924   | 47,985       | 1                 | 175,983   | 175,983      |
| V                    | 88                | 5,757,198  | 65,423       | 82                 | 5,290,152  | 64,514       | 5                 | 279,944   | 55,989       | 1                 | 187,101   | 187,101      |
| VI                   | 87                | 5,436,495  | 62,488       | 81                 | 4,987,986  | 61,580       | 5                 | 269,724   | 53,945       | 1                 | 178,785   | 178,785      |
| VII                  | 87                | 5,378,199  | 61,818       | 81                 | 4,988,506  | 61,586       | 5                 | 218,094   | 43,619       | 1                 | 171,599   | 171,599      |
| VIII                 | 85                | 5,778,340  | 67,980       | 80                 | 5,348,609  | 66,858       | 4                 | 258,132   | 64,533       | 1                 | 171,599   | 171,599      |
| IX                   | 86                | 5,343,582  | 62,135       | 79                 | 4,910,845  | 62,163       | 6                 | 252,773   | 42,129       | 1                 | 179,964   | 179,964      |
| X                    | 85                | 5,630,219  | 66,238       | 79                 | 5,162,263  | 65,345       | 5                 | 296,357   | 59,271       | 1                 | 171,599   | 171,599      |
| XI                   | 82                | 5,710,000  | 69,634       | 76                 | 5,200,000  | 68,421       | 5                 | 300,000   | 60,000       | 1                 | 171,599   | 171,599      |
| XII                  | 82                | 5,531,599  | 67,459       | 75                 | 5,000,000  | 66,667       | 6                 | 360,000   | 60,000       | 1                 | 171,599   | 171,599      |
| <b>ÖSSZESEN</b>      | 1,034             | 66,048,890 | 767,174      | 971                | 61,209,280 | 757,628      | 51                | 2,696,681 | 630,856      | 12                | 2,104,535 | 2,104,535    |
| <b>ÁTLAG</b>         | 86                | 5,504,074  | 63,931       | 81                 | 5,100,773  | 63,136       | 4                 | 224,723   | 52,571       | 1                 | 175,378   | 175,378      |

## Bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2018-as évre - Bruttó 1

dinárban

| Havi terv a kifizetésre | ÖSSZESEN       |            |              | RÉGI ALKALMAZOTTAK |            |              | ÚJ ALKALMAZOTTAK |           |              | VEZETŐSÉG      |          |              |
|-------------------------|----------------|------------|--------------|--------------------|------------|--------------|------------------|-----------|--------------|----------------|----------|--------------|
|                         | Munkások száma | Bérkeret   | Átlagkereset | Munkások száma     | Bérkeret   | Átlagkereset | Munkások száma   | Bérkeret  | Átlagkereset | Munkások száma | Bérkeret | Átlagkereset |
| I                       | 82             | 5,180,000  | 63,171       | 81                 | 5,000,000  | 61,728       | 0                | 0         | 0            | 1              | 180,000  | 180,000      |
| II                      | 82             | 4,841,597  | 59,044       | 81                 | 4,661,597  | 57,551       | 0                | 0         | 0            | 1              | 180,000  | 180,000      |
| III                     | 84             | 5,083,679  | 60,520       | 81                 | 4,765,695  | 58,836       | 2                | 137,984   | 68,992       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| IV                      | 80             | 5,066,875  | 63,336       | 77                 | 4,765,695  | 61,892       | 2                | 121,180   | 60,590       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| V                       | 80             | 5,613,000  | 70,163       | 77                 | 5,313,000  | 69,000       | 2                | 120,000   | 60,000       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| VI                      | 78             | 5,475,450  | 70,198       | 75                 | 5,175,450  | 69,006       | 2                | 120,000   | 60,000       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| VII                     | 77             | 5,377,144  | 69,833       | 73                 | 5,017,144  | 68,728       | 3                | 180,000   | 60,000       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| VIII                    | 77             | 5,235,800  | 67,997       | 74                 | 4,935,800  | 66,700       | 2                | 120,000   | 60,000       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| IX                      | 74             | 4,560,000  | 61,622       | 71                 | 4,260,000  | 60,000       | 2                | 120,000   | 60,000       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| X                       | 74             | 5,525,600  | 74,670       | 71                 | 5,225,600  | 73,600       | 2                | 120,000   | 60,000       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| XI                      | 74             | 5,454,600  | 73,711       | 71                 | 5,154,600  | 72,600       | 2                | 120,000   | 60,000       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| XII                     | 74             | 5,443,950  | 73,567       | 71                 | 5,143,950  | 72,450       | 2                | 120,000   | 60,000       | 1              | 180,000  | 180,000      |
| ÖSSZESEN                | 936            | 62,857,695 | 807,831      | 903                | 59,418,531 | 792,091      | 21               | 1,279,164 | 609,582      | 12             | 180,000  | 180,000      |
| ÁTLAG                   | 78             | 5,238,141  | 67,319       | 75                 | 4,951,544  | 66,008       | 2                | 127,916   | 60,958       | 1              | 180,000  | 180,000      |

## A hozzájárulásokkal megnövelt bérkeret, a munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2018-as évre - Bruttó 2

у динари ма

| Havi terv a kifizetésre | ÖSSZESEN       |            |              | RÉGI ALKALMAZOTTAK |            |              | ÚJ ALKALMAZOTTAK |           |              | VEZETŐSÉG      |          |              |
|-------------------------|----------------|------------|--------------|--------------------|------------|--------------|------------------|-----------|--------------|----------------|----------|--------------|
|                         | Munkások száma | Bérkeret   | Átlagkereset | Munkások száma     | Bérkeret   | Átlagkereset | Munkások száma   | Bérkeret  | Átlagkereset | Munkások száma | Bérkeret | Átlagkereset |
| I                       | 82             | 6,107,771  | 74,485       | 81                 | 5,895,531  | 72,784       | 0                | 0         | 0            | 1              | 212,240  | 212,240      |
| II                      | 82             | 5,708,758  | 69,619       | 81                 | 5,496,518  | 67,858       | 0                | 0         | 0            | 1              | 212,240  | 212,240      |
| III                     | 84             | 5,994,198  | 71,360       | 81                 | 5,619,261  | 69,374       | 2                | 162,698   | 81,349       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| IV                      | 80             | 5,974,385  | 74,680       | 77                 | 5,619,261  | 72,977       | 2                | 142,884   | 71,442       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| V                       | 80             | 6,618,324  | 82,729       | 77                 | 6,264,591  | 81,358       | 2                | 141,493   | 70,746       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| VI                      | 78             | 6,456,138  | 82,771       | 75                 | 6,102,405  | 81,365       | 2                | 141,493   | 70,746       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| VII                     | 77             | 6,340,225  | 82,341       | 73                 | 5,915,746  | 81,038       | 3                | 212,239   | 70,746       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| VIII                    | 77             | 6,173,565  | 80,176       | 74                 | 5,819,833  | 78,646       | 2                | 141,493   | 70,746       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| IX                      | 74             | 5,376,725  | 72,658       | 71                 | 5,022,993  | 70,746       | 2                | 141,493   | 70,746       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| X                       | 74             | 6,515,270  | 88,044       | 71                 | 6,161,538  | 86,782       | 2                | 141,493   | 70,746       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| XI                      | 74             | 6,431,554  | 86,913       | 71                 | 6,077,821  | 85,603       | 2                | 141,493   | 70,746       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| XII                     | 74             | 6,418,996  | 86,743       | 71                 | 6,065,264  | 85,426       | 2                | 141,493   | 70,746       | 1              | 212,240  | 212,240      |
| ÖSSZESEN                | 936            | 74,115,909 | 952,519      | 903                | 70,060,761 | 933,959      | 21               | 1,508,268 | 718,761      | 12             | 212,240  | 212,240      |
| ÁTLAG                   | 78             | 6,176,326  | 79,377       | 75                 | 5,838,397  | 77,830       | 2                | 150,827   | 71,876       | 1              | 212,240  | 212,240      |

**BÉREK ELSZÁMOLÁSA ÉS KIFIZETÉSE 2018-BAN**

dinárban

| Hónap           | Kifizetett Bruttó 2<br>2017-ben | Elszámolt Bruttó 2<br>2018-ban a törvény<br>alkalmazása előtt | Elszámolt Bruttó 2<br>2018-ban a törvény<br>alkalmazása után | A Szerb Köztársaság<br>költségvetésébe befizetett összeg |
|-----------------|---------------------------------|---|--|--|
|                 | 1.                              | 2.  | 3.   | (2-3)  |
| <b>I</b>        | 6,128,011                       | 6,557,771   | 6,107,771  | 450,000  |
| <b>II</b>       | 5,808,342                       | 6,008,758   | 5,708,758  | 300,000  |
| <b>III</b>      | 7,133,700                       | 6,424,198   | 5,994,198  | 430,000  |
| <b>IV</b>       | 6,258,712                       | 6,372,993   | 5,972,993  | 400,000  |
| <b>V</b>        | 6,787,736                       | 7,068,324   | 6,618,324  | 450,000  |
| <b>VI</b>       | 6,409,628                       | 6,856,138   | 6,456,138  | 400,000  |
| <b>VII</b>      | 6,340,898                       | 6,792,949   | 6,362,949  | 430,000  |
| <b>VIII</b>     | 6,812,663                       | 6,824,249   | 6,374,249  | 450,000  |
| <b>IX</b>       | 6,300,084                       | 6,430,174   | 6,130,174  | 300,000  |
| <b>X</b>        | 6,638,026                       | 6,580,174   | 6,130,174  | 450,000  |
| <b>XI</b>       | 6,700,000                       | 6,559,504   | 6,129,504  | 430,000  |
| <b>XII</b>      | 6,400,000                       | 6,530,677   | 6,130,677  | 400,000  |
| <b>ÖSSZESEN</b> | <b>77,717,800</b>               | <b>79,005,909</b>   | <b>74,115,909</b>  | <b>4,890,000</b>   |



## A TERVEZETT BERUHÁZÁSOK VÁLTOZÁSA

- Az 1. sorszám alatt a FELSZERELÉS a szennyvízelvezető rendszer mosására - lizing ,változik a felszerelés finanszírozása a lízings vásárlás helyett a negyedik negyedévben és a következő év első negyedévében saját finanszírozásból történik a megvásárlás.
- az 14. sorszám alatt a Desktop számítógép beszerzése 3 db - 78 értékben felváltja a 101 érték,
- a 16. sorszám alatt UPS - 96 értékben felváltja a 54 érték.
- a 20. sorszám alatt HDD (3,5”) – 30 értékben felváltja a 120 érték,
- a 25. sorszám alatt MS Office program 4 db – 80 értékben felváltja a 32.

Melléklet 14

## BERUHÁZÁSI TERV

000  
dinárban

| Prioritás | A projekt megnevezése | A projekt finanszírozás kezdete | A projekt finanszírozás vége | A projekt összértéke | Megvalósítás 2017.12.31.-ig | Finanszírozási struktúra | Forrás szerinti összeg | Terv 2017 | Terv 2018 | Terv 2019 | Terv 2020 |
|-----------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1         | 2                     | 3                               | 4                            | 5                    | 6                           | 7                        | 8                      | 9         | 10        | 11        | 12        |
| 1         | _____                 |                                 |                              |                      |                             | Saját eszköz             |                        |           |           |           |           |
|           |                       |                                 |                              |                      |                             | Hitelek                  |                        |           |           |           |           |
|           |                       |                                 |                              |                      |                             | Költségvetésből          |                        |           |           |           |           |
|           |                       |                                 |                              |                      |                             | Más eszközök             |                        |           |           |           |           |

## BERUHÁZÁSI TERV

| Sorszám | A beruházás megnevezése                                | Pénz forrás | A projekt finanszírozás kezdete | A projekt finanszírozás vége | Össz érték | Beruházási érték az előző évvel bezárólag | Terv 2018.01.01.-2018.03.31. | Terv 2018.01.01.-2018.06.30. | Terv 2018.01.01.-2018.09.30. | Terv 2018.01.01.-2018.12.31. |
|---------|--|-------------|---------------------------------|------------------------------|------------|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1       | FELSZERELÉS a szennyvízelvezető rendszer mosására      | saját       | 2018                            | 2019                         | 9,760      | 0   | 0                            | 0                            | 0                            | 4,880                        |
| 2       | Mini - árokásó, motor erőssége 15kW-ig - lizing - 1 db | saját       | 2018                            | 2020                         | 4,700      | 0   | 0                            | 392                          | 784                          | 1,176                        |
| 3       | Teherautó - duplakabinos platós 1 db                   | saját       | 2018                            | 2020                         | 3,000      | 0   | 0                            | 0                            | 250                          | 500                          |
| 4       | Gépjármű - 5 üléses 1 db                               | saját       | 2018                            | 2020                         | 2,500      | 0   | 0                            | 0                            | 208                          | 417                          |

|    |   |       |      |      |       |     |     |       |       |       |
|----|---|-------|------|------|-------|-----|-----|-------|-------|-------|
| 5  | Szennyvíz és iszapszivattyúk és tisztavízhez vízalatti szivattyúk                       | saját | 2018 | 2018 | 2,311 | 0   | 0   | 1,011 | 2,311 | 2,311 |
| 6  | Beton keverő 1 db   | saját | 2018 | 2018 | 110   | 0   | 0   | 110   | 110   | 110   |
| 7  | Felszerelés az utak téli karbantartására  | saját | 2018 | 2018 | 2,150 | 0   | 0   | 0     | 2,150 | 2,150 |
| 8  | Hidraulikus kalapács a kombinált géphez   | saját | 2018 | 2018 | 976   | 0   | 0   | 976   | 976   | 976   |
| 9  | Hidraulikus kalapács a mini árokásóhoz  | saját | 2018 | 2018 | 530   | 0   | 0   | 0     | 530   | 530   |
| 10 | A kombinált gép markoló kanalának a mechanizmus cseréje                                 | saját | 2018 | 2018 | 400   | 0   | 0   | 400   | 400   | 400   |
| 11 | A vízvezetékhalózat, tűzcsapok és a kiszolgáló épületek felújítása a víz kitermeléséhez | saját | 2018 | 2018 | 1,400 | 436 | 600 | 800   | 1,100 | 1,400 |
| 12 | Földalatti kábelok lehelyezése a szerver szobától az újonnan felszerelt objektumig      | saját | 2018 | 2018 | 560   | 0   | 0   | 560   | 560   | 560   |
| 13 | Gázfűtés beszerelése az újonnan felszerelt objektumba                                   | saját | 2018 | 2018 | 320   | 0   | 0   | 0     | 320   | 320   |
| 14 | Desktop számítógép beszerzése 3 db  | saját | 2018 | 2018 | 78    | 0   | 26  | 52    | 78    | 101   |
| 15 | Képernyő berszerzése a desktop számítógéphez  | saját | 2018 | 2018 | 70    | 0   | 20  | 40    | 60    | 70    |
| 16 | UPS   | saját | 2018 | 2018 | 96    | 0   | 16  | 32    | 54    | 54    |
| 17 | Switch  | saját | 2018 | 2018 | 60    | 0   | 30  | 30    | 60    | 60    |
| 18 | Skener 2 db   | saját | 2018 | 2018 | 38    | 0   | 0   | 39    | 39    | 39    |
| 19 | Nyomtató 3 db   | saját | 2018 | 2018 | 33    | 0   | 11  | 22    | 22    | 33    |
| 20 | HDD (3.5")  | saját | 2018 | 2018 | 30    | 0   | 0   | 15    | 30    | 120   |
| 21 | Laptop számítógép   | saját | 2018 | 2018 | 66    | 0   | 66  | 66    | 66    | 66    |
| 22 | Fénymásológép   | saját | 2018 | 2018 | 145   | 0   | 0   | 145   | 145   | 145   |
| 23 | Biztonsági kamerák 8 db   | saját | 2018 | 2018 | 220   | 0   | 0   | 110   | 110   | 220   |

|    |  |       |      |      |       |   |     |       |       |       |
|----|--|-------|------|------|-------|---|-----|-------|-------|-------|
| 24 | Windows 10 program   | saját | 2018 | 2018 | 80    | 0 | 20  | 40    | 40    | 80    |
| 25 | MSOffice program 4 db  | saját | 2018 | 2018 | 80    | 0 | 20  | 20    | 20    | 32    |
| 26 | "Az én számlám" program  | saját | 2018 | 2018 | 350   | 0 | 0   | 350   | 350   | 350   |
| 27 | A velebiti, tótfalui és völgyesi szivattyúállomás automatizálása | saját | 2018 | 2018 | 2,328 | 0 | 0   | 776   | 1,522 | 2,328 |
| 28 | Klórelemző Oromhegyes, Tótfalu, Völgyes, Velebit                 | saját | 2018 | 2018 | 1,060 | 0 | 0   | 530   | 1,060 | 1,060 |
| 29 | Szennyvízátelő állomás automatizációja                           | saját | 2018 | 2018 | 2,444 | 0 | 611 | 1,222 | 1,833 | 2,444 |
| 30 | Elektromos áramfejlesztő 15 kW-ig, 1 db                          | saját | 2018 | 2018 | 300   | 0 | 0   | 300   | 300   | 300   |
| 31 | Akumulátor töltő és gyorsindító 1 db                             | saját | 2018 | 2018 | 100   | 0 | 0   | 0     | 100   | 100   |
| 32 | Akumulátoros fűrógép 15A, 3 db                                   | saját | 2018 | 2018 | 105   | 0 | 105 | 105   | 105   | 105   |
| 33 | Útaláfűró berendezés villanymotoros hajtással 1 db               | saját | 2018 | 2018 | 150   | 0 | 0   | 150   | 150   | 150   |
| 34 | Széndiokszid hegyesztő 1 db                                      | saját | 2018 | 2018 | 60    | 0 | 0   | 60    | 60    | 60    |
| 35 | Pneutamikus kulcs  | saját | 2018 | 2018 | 50    | 0 | 0   | 50    | 50    | 50    |
| 36 | Műhelyfelszerelés és kéziszerszám                                | saját | 2018 | 2018 | 100   | 0 | 0   | 100   | 100   | 100   |
| 37 | Villamos vezérlő berendezés szekrényvel az iglófilterhez         | saját | 2018 | 2018 | 60    | 0 | 0   | 60    | 60    | 60    |
| 38 | Tanulmány a talajvíz tartalékokról a kanizsai községben          | saját | 2018 | 2018 | 2,500 | 0 | 0   | 0     | 0     | 1,250 |
| 39 | A főépület szigetelése és homlokzat kifelazása                   | saját | 2018 | 2018 | 612   | 0 | 0   | 0     | 612   | 612   |

|                 |  |       |      |      |               |            |              |               |               |               |
|-----------------|--|-------|------|------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 40              | Az autóparkoló és a sóraktár aszfaltozása                              | saját | 2018 | 2018 | 690           | 0          | 0            | 0             | 690           | 690           |
| 41              | Felszerelés nélküli használt kamion a szennyvíz mosatásához - lizing   | saját | 2018 | 2020 | 1,920         | 0          | 0            | 1,920         | 1,920         | 1,920         |
| 42              | Fűnyíró 1 db   | saját | 2018 | 2018 | 100           | 0          | 0            | 100           | 100           | 100           |
| 43              | Vákum pumpa 1 db   | saját | 2018 | 2018 | 100           | 0          | 0            | 100           | 100           | 100           |
| 44              | Beton és aszfalt vágó 1 db   | saját | 2018 | 2018 | 400           | 0          | 0            | 400           | 400           | 400           |
| 45              | Használt kamion felszereléssel a hótűráshoz                            | saját | 2018 | 2018 | 750           | 0          | 0            | 750           | 750           | 750           |
| 46              | Akcióterv a szennyvízben levő szennyező anyagok kobocsájtására 2030-ig | saját | 2018 | 2018 | 490           | 0          | 0            | 0             | 490           | 490           |
| 47              | Alkalmazott kidrogeológiai kutatások tervezete Kanizsa községben       | saját | 2018 | 2018 | 1,500         | 0          | 0            | 0             | 750           | 1,500         |
| <b>Összesen</b> |  |       |      |      | <b>45,882</b> | <b>436</b> | <b>1,525</b> | <b>11,833</b> | <b>21,925</b> | <b>31,669</b> |

Horgos, 2018.november 05.



IGAZGATÓ

*[Handwritten signature]*