



OSNOVANO 1968

**POTISKI VODOVODI -
TISZA MENTI VÍZMÚVEK DOO**

Železnička 22, 24410 Horgoš

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

Tekući račun: 160-9545-56

PIB: 100787707

Matični broj: 08025355

Šifra delatnosti: 3600



VODOSNABDEVANJE, HIDROGRADNJA, PROIZVODNJA, PROJEKTOVANJE, TRGOVINA



A 2019.ÉVRE SZÓLÓ ÜGYVITELI TERV

POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMÚVEK KFT HORGOS

ÜGYVITELI NÉV: POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMÚVEK 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: 517-0001

KELT:2018.11.30.

1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A horgosi POTISKI VODOVODI –TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft-t (TOVÁBBIAKBAN TISZA MENTI VÍZMŰVEK) 1968. március 23-án jegyezték be és azóta megszakítás nélkül gondoskodik a vízellátásról és a szennyvizek levezetéséről és tisztításáról tíz kanizsakörnyéki településen és magában Magyarakanizsán, a község felügyelete mellett. Alapítása óta ez a vállalat különbéféle vízépítészeti objektumok kiépítésével is foglalkozott a piac igényétől függően. Vajdaság egész területén több mint 40 helységben végezte el a vízvezeték rendszer alapjának lefektetését, szennyvízelvezető kiépítését, minden típusú szivattyú állomás teljes felszerelését ami azt bizonyítja, hogy a vállalat már évek óta valósít meg olyan terveket amelyek hasonlóak a karbantartottakhoz.

Pillanatnyilag a horgosi TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft helyzete olyan Kft amelyben a Társaság vagyona 100%-ban a magyarakanizsai község tulajdonát képezi. 2015. december 31.-től 2017. április 25-ig a vállalat mint Kft működött, de a vagyona 100%-nak a Szerb Köztársaság volt a tulajdonosa.

A vállalatnak Magyarakanizsa község felhatalmazást adott hogy vízellátási szolgáltatást végezhet a község területén. Az 2017 májusban a község kinevezte a vállalat Ellenőrző Bizottságát és meghozta a vállalat alapításáról szóló új okmányt.

A vízellátás működésével kapcsolatban Magyarakanizsa község ad felhatalmazást, és utasítást. Jelenleg két határozat van érvényben:

- HATÁROZAT A TISZAMENTI VÍZMŰVEK – HORGOS Kft ALAPÍTÁSI OKMÁNYÁNAK VÁLTOZTÁSÁRÓL ÉS BŐVÍTÉSÉRŐL – amelyet a község 2017. májusában hozott,
- HATÁROZAT AZ IVÓVÍZRE, VÍZTISZTÍTÁSRA ÉS A SZENNYVÍZELVEZETÉSRE VONATKOZÓ TEVÉKENYSÉG VÉGZÉSÉNEK MÓDJÁRÓL valamint HATÁROZAT A CSAPADÉKVÍZ ELVEZETÉSÉRŐL Magyarakanizsa község területén - amelyet a község 2017. júniusában hozott.

A vállalat megfelel minden olyan törvényes követelménynek amelyet a Szerb Köztársaság illetékes Minisztériuma ír elő a vízellátással kapcsolatban. A TISZA MENTI VÍZMŰVEK vízellátás és tisztítására vonatkozó végzéssel - engedéllyel – rendelkezik, amelyet a Szerb Köztársaság mezőgazdasági és környezetvédelmi Minisztériuma adott ki 325-00-00016/2014-07 szám alatt 2015. február 9-én. A végzés 2020-ig érvényes.

A vállalat TÚLNYOMÓ TEVÉKENYSÉGE:

- ✓ **36.00 a víz gyűjtése, áttisztítása és elosztása.** Ez azt jelenti hogy Adorján HK kivételével Magyarakanizsa község területén levő minden településen a lakosság és a gazdaság számára a vállalat végzi a vízellátást, a szennyvizek levezetését és tisztítását, a vízgyűjtést. Teszi ezt több mint 250 km hosszú vízvezeték hálózaton 11.500 csatlakozással, 80 km hosszú szennyvízelvezető hálózattal és a kísérő objektumokkal
- ✓ a következő legjelentősebb tevékenység - **42.21 vízvezetékcsőrendszer építése**

E két fő tevékenység mellett a vállalat a következőkkel is foglalkozik:

- különleges munkálatok a talajvíz szintjének csökkentésén, acélcsövek átnyomása utak és vasutak alatt

- Magyarkanizsa község területén a nemosztályozott utak és az utcák téli karbantartása
- Utcai árkok vízáteresztők és szegélyek karbantartása és a községi utak mentén árkok, szegélyek karbantartása
- közterületek: járdák, zöld felületek, földes és egyéb utak rendezése és karbantartása
- járdák, földes és helyi utak kiépítése. Az ehhez szükséges alapeszközök szerény bővítésével, vagy a szükséges felszerelés bérlésével jelentősen növelhető ennek a tevékenységnek a jövedelme, úgy Magyarkanizsa község területén mint harmadik személynek
- betonelemek gyártása saját szükségletre és harmadik személynek
- tervezési dokumentáció és stratégiai tervek tanulmányozása vízvezeték, valamint szennyvízelvezető rendszer és a csapadéki vizek levezetésére a község egész területén és harmadik személyeknek is

Lehetséges új tevékenységek:

- árvízvédelmi objektumok karbantartása csak Magyarkanizsa község területén. Ezt a munkát rendkívül sikeresen el tudnánk végezni
- kapcsolatot teremthetnénk a község területén levő más vállalatokkal és együtt végezhethetnénk a kommunális tevékenységek, szélesebb skáláját

JÖVŐKÉP ÉS KÜLDETÉS

A vállalat 2007.óta rendelkezik ISO 9001, 14001 és HACCAP bizonylatokkal. Ez utóbbira – amely az élelmiszerek biztonságának szabványa – a vízellátás miatt volt szükség, de szükséges a vízpépítészeti munkálatokra kiirt közbeszerzési pályázatokon való részvételhez is. Ezzel kapcsolatban a vállalatnak már közel tíz éve elfogadott küldetése, jövőképe és céljai vannak amelyeket az ügyvitelben előrrorduló kisebb-nagyobb nehézségek ellenére megvalósít. Mindez főleg a vállalat helyzetének a közelmúltig megoldatlan kérdései miatt. Ugyanis rendkívül körülményes úgy működni, hogy a vállalat egy része közzállalatként, a másik része mint felkináló a szabad piacon párhuzamosan tevékenykedjen. A tény, hogy a vállalat már 50 éve fennáll azt bizonyítja, hogy jövőképünket és céljainkat helyesen határoztuk meg.

JÖVŐKÉP

Elképzelésünk, hogy a vállalat olyan szolgáltatás nyújtóvá fejlődjön amely összefogja mindazokat a tevékenységeket, amelyek a vízhez kapcsolódnak. Mindezt, ahogy a nevünk is mondja: TISZA MENTI VÍZMÚVEK, a szélesebb Tiszamenti régió számára.

KÜLDETÉS

A vállalat küldetése:

- Hogy fogyasztóink csapjaiban a nap 24 órájában egészségügyi szempontból biztonságos, minőséges víz jusson, amely megfelel a törvényes előírásoknak, hogy legyen belőle elegendő – megfelelő nyomással. Továbbá, hogy otthonaikból eltüntessük a szennyvizet, azt tisztítás után a természetben tároljuk oly módon, hogy ne legyen negatív következménye a környezetre.
- Hogy teljes mértékben eleget tegyünk ügyfeleink – beruházóink elvárásainak teljesítve minden óhajukat szolgáltatás és a termékek szempontjából.

Minden feladatot azzal a törekvéssel végzünk el, hogy a foglalkoztatottak elégedettebbek legyenek, folytonosan arra törekszünk, hogy képzetesebbek, ügyesebbek legyenek. Egyúttal egészségüket őrizzük olyan feltételek megteremtésével, amelyek biztonságossá teszik a munkafeladatok elvégzését. Figyelmet szentelünk a jó tájékoztatásnak minden szinten.

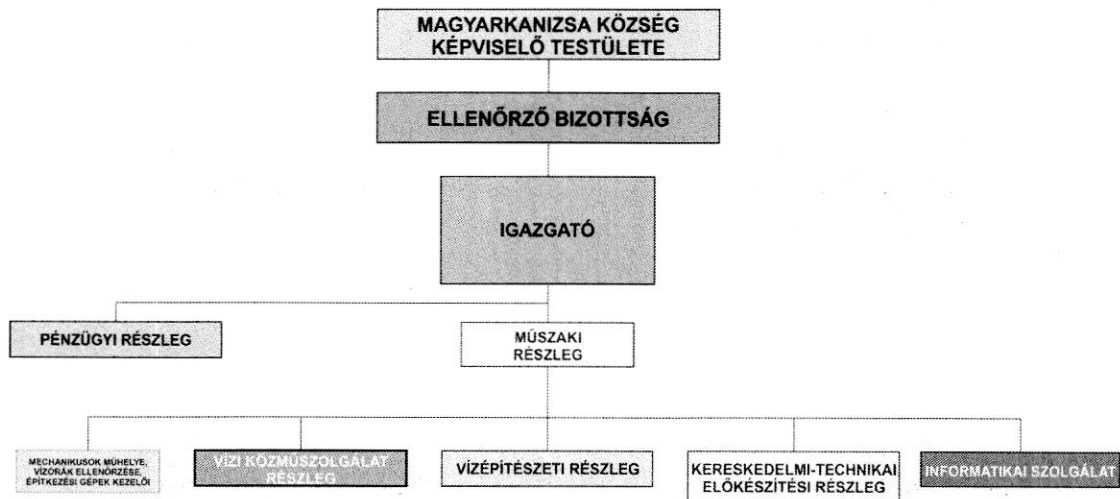
Ilyen politika alkalmazásával a foglalkoztatottak az ügyfelek, a szállítók és az illetékes szervek körében is egyre nagyobb fokú biztonságot érünk el az egészség megőrzés, a környezetvédelem terén. És nyereséget valósítunk meg, habár folytonosan műszaki és technológiai kihívásoknak vagyunk kitéve.

A TISZA MENTI VÍZMÚVEK jövőkép és küldetés megvalósítását, sikeres ügyvitelét különböző törvényes előírások teszik lehetővé melyek közül a legfontosabbakat soroljuk fel:

- A közzállalatokról szóló törvény
- A kommunális tevékenységekről szóló törvény
- Tervezések és kiépítésekről szóló törvény
- A fogyasztók védelméről szóló törvény
- Más törvényes előírások sorozata
- Községi határozatok
- Számtalan belső akta és szabályzat

SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Az igazgatás vázlata a TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft-ben



A TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft szervezetileg gazdasági egészet képez amely összetételében a következő részlegek vannak:

- ✓ PÉNZÜGYI RÉSZLEG
- ✓ MŰSZAKI RÉSZLEG, amelyet a
 - Vízi közműszolgálat
 - Vízépipítészeti szolgálat
 - Kereskedelmi – technikai előkészítési részleg a megfelelő szolgálataival
 - Mechanikusok műhelye, vízórák ellenőrzése és az építkezési gépek kezelői
 - Informatikai szolgálat

A jövedelmi oldalt két szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- Vízépipítészet
- Vízi közműszolgálat

A kiadási oldal költségeit pedig a következő három szerkezeti egységen keresztül vezetjük:

- Vízépipítészet
- Vízi közműszolgálat
- Közös szolgálatok

ami együttesen a vállalat jövedelmét és kiadásait adja.

Az igazgató neve és vezetékneve:

- ✓ Vesna Markotić, okl.ép. mérnök, - a 2017.szeptember 28.-án a Magyarkanizsa Község Képviselő Testületének az Igazgató kinevezéséről szóló határozat alapján

Az Ellenőrző bizottság tagjait a 2017.május 25.-én meghozott határozat alapján nevezték ki, melynek tagjai:

- ✓ Ivan Matic, okl. jogász - elnök
- ✓ Duško Petrović, okl. közgazdász – tag
- ✓ Bajtai Balázs, közlekedési szak manager - tag.

2. A 2018-AS ÉV ÜGYVITELI ELEMZÉSE

A 2019. ÉVI ÜGYVITELI PROGRAM KIDOLGOZÁSÁNAK ALAPJAI

A vállalat ügyviteli programja olyan dokumentum, amely ismerteti a vállalat pillanatnyi helyzetét, jövőbeni céljait és feladatait, a módszert és az akciók terveket e célok magvalósítására. A vállalat munka és fejlődési programjának célja meghatározott, általános érdekeket szolgáló minőséges szolgáltatás nyújtása. A TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft ügyviteli terve leírja az általános stratégia tervet és azokat a célokat amelyek felé törekszik a jövőben és azokat az aktivitásokat, melyeket a vállalat menagerei szerveznek, a kitűzött célok megvalósításának érdekében. Az ügyviteli programmal rámutatunk azokra a hatásokra, amelyek biztosítanak az ügyviteli költségek csökkentését és a beruházásra szánt eszközök ésszerű használatát a minőségesebb szolgáltatás érdekében. Az ügyviteli program bemutatja a vállalat minden ügyviteli jellegzetességét és tájékoztatást ad hitelképességéről. Külön jelentősége van, hogy a vállalat stabil legyen, magas fokú szervezettséggel amivel kielégíti a fogyasztók és a helyi önkormányzat elvárásait. Tekintettel arra, hogy az ügyviteli program megvalósítása lehetőség és feltétel a vállalat fenntartására, elvárjuk az alapítótól – Magyarokanizsa községtől – és szolgáltatásaink használatától hogy támogassanak bennünket és megfelelő módon járuljanak hozzá a vállalat sikeréhez, kötelezettségeikkel összhangban.

Az ügyviteli program kidolgozása a vállalat törvényes kötelezettsége.

Az évi ügyviteli programban külön ki kell mutatni a tervezett jövedelmek forrását, a költségek helyzetét rendeltetésük alapján és egyéb mutatókat amelyek fontosak az ügyviteli program szempontjából valamint az előírt jogi rendelkezéseket figyelembe véve, melyeket a 2019-es évi terv elkészítéséhez előláttak. A 2019-es Ügyviteli terv a 2018- évhez viszonyítva, a 2018. október 31.-ig megvalósított és a 2018. december 31.-ig felbecsült terv megvalósítás alapján készült.

A vállalat pénzügyi jelentését a számvevősegre vonatkozó következő előírások alapján állítjuk össze:

1. Закон о рачуноводству и ревизији (СЛ.Гласник РС бр.62/2013)
2. Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за предузећа, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС бр.95/2014)
3. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за предузећа задруге и предузетнике(СЛ Гласник РС бр. 95/2014, 144/2014)
4. У складу са рачуноводственим начелима дефинисаним у оквиру МСФИ за мала и средња предузећа.

A számvevősegről szóló törvény meghatározása alapján a vállalat kis jogi személy.

A TEVÉKENYSÉGEK FIZIKAI TERJEDELME

A TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft összjövedelmét 2018-ban két szerkezeti egység valósítja meg:

- A vízépítészeti szolgálat – aki a mélyépítészeti munkákat végez, valamint a
- Vízi közműszolgáltatást végző szolgálat – vízszolgáltatás Magyarokizsa község területén Adorján HK kivételével. A 2018-as Ügyviteli tervben a jövedelmek azonos módon lettek tervezve mint az előző években. Községi határozattal a vállalatnak Adorján HK területén is el kellene látnia a vízszolgáltatást, amely még a gyakorlatban nem működik, ha valamilyen változás történik ezzel kapcsolatban a jövedelmek szempontjából, akkor szükség lesz az Ügyviteli terv módosításához.

A vízi közműszolgáltatási részleg fizikai terjedelme – víz előállítása.

Figyelembe véve e részleg tevékenységét, elmondható hogy a 2016-os, 2017-es és 2018-as év folyamán előállított víz mennyisége teljes egészében kielégítette a lakosság és a gazdaság szükségletét. A rendelkezésre álló kapacitás teljes egészében kielégíti az összes fogyasztó vízellátásra, szennyvízelvezetésre és tisztításra vonatkozó igényeit. Ezért az idej programban a víz előállításának terjedelme változatlan a 2018-es évhez viszonyítva. A vízelőállításban nem láttunk elő növekedést az össz fogyasztásban az adorjáni HK esetleges csatlakozása miatt, mivel az Ügyviteli program készítésekor nem történt meg a vízszolgáltatás átadása. A tervezett mennyiség összhangban van a vízfogyasztás csökkenő irányzatával, az esetleges pangással ami az utóbbi évekre jellemző.

Az ivóvízzel történő vízellátás rendelkezésre álló kapacitása nagyobb, de a fogyasztók igénye kisebb a maximális kapacitásnál. Két helyiközösségben Velebiten és Adorjánon a kevés kút miatt nincs tartalék víz mennyiség. Ezekben a helyiségekben még időben kell gondolkozni a kapacitások növeléséről.

Sorszám	Termelési szolgáltatás neve	Mérő egység	Megvalósítás 2018.12.31.-ig	Terv 2019
1	2	3	5	6
1	Víz előállítása és elosztása	m ³	1.200,000	1,200,000
2	Szennyvizek elvezetése	m ³	400,000	400,000
3	Szennyvizek tisztítása	m ³	400,000	400,000

A vízépítészeti részleg fizikai terjedelme – objektumok építése

Ha a VÍZÉPÍTÉSZETI részleg tevékenységét vizsgáljuk, mondhatjuk hogy a fizikai terjedelem okozati összefüggésben áll a vízépítészeti objektumok kiépítésének szabad piacával. Ilyen munkához csak úgy lehet hozzájutni ha a kivitelező részt vesz a meghirdetett pályázaton. Az ilyen munkák terjedelmét nem lehet évi szinten pontosan tervezni. Különösen akkor ha tudjuk hogy a felkinált legalacsonyabb gazdasági ár a feltétele a munkára vonatkozó szerződéskötésnek. Ilyen okok miatt a vízépítészeti részleg tervezett munkájának terjedelmét nem növeltük a 2018-as év tervéhez viszonyítva, inkább csökkenést láttunk elő, mert a 2018-as évben is kevesebb lesz a tervezettnél a munkaerő hiánya miatt.

Reálisan, a vízépítészeti részlegnek nagyobb a rendelkezésre álló kapacitása műszaki felszerelés szempontjából, viszont szakemberből már nagy a hiány, melyet már kimutattunk 2017-es év második felében is és az egész 2018-as évben. A munkálatok mennyisége főleg a különböző potenciális beruházóktól függ az előző időszakból. A 2018-ban a megkötött szerződések száma elegendő lett volna az Ügyviteli tervben előrelátott jövedelmek megvalósításához, azonban ezeket nem lehet teljesíteni 2018 év végéig. Igazából a vízépítészetben a főcél az, hogy a **tervezettnél nagyobb jövedelmet valósítsunk meg a költségek csökkentésével**. Ebben az esetben lehetséges nagyobb jövedelem megvalósítása, amelynek segítségével már javítani lehetne a munkafeltételeket, beruházni a felszerelésbe, oktatásba, a foglalkoztatottak biztonságának fokozásába.

Az utolsó néhány évben beszűkült a vízépítészeti munka az államkasszából a beruházásokra szánt eszközök csökkentése miatt köztársasági szinten, de bizonyítást nyert, hogy 2017-tel bezárólag ilyen munkák által, a vállalat fenn maradhat, valamint 4,3 millió dinár nyereséget is termelt már a 80 foglalkoztatottal, ami a minimum a vállalat számára. A 2018-as Ügyviteli tervben is szerettük volna legalább megtartani a foglalkoztatottak létszámát, ami sajnos nem sikerült, mert volt olyan időszak amikor a foglalkoztatottak száma lecsökkent 72-re és főleg a Vízépítészeti részleg foglalkoztatottjainak száma csökkent, ami fő oka a jóval kevesebb jövedelemnek a Vízépítészeti részlegben.

Komolyabb beruházások várhatók azokból az eszközökből, amelyeket az EU-tól kap Szerbia a csatlakozás előtt. Különösen időszerű lesz ez ha a csatlakozási folyamat idején a környezetvédelemmel kapcsolatos fejezeteket nyitják meg. Ily módon a hozzánk hasonló típusú vállalatok valósítanának meg anyagi hasznot, amely két mutatóban tükröződne: a vízépítészeti operatíva munkáltatása és a vízellátás valamint a szennyvíztisztítás feltételeinek javítása. Át kell vészelní ezt az időszakot a jelentősebb beruházások kezdetéig: vízgyűjtés, szennyvíz elvezetése és tisztítása, vízvezeték hálózatok szanálása, az ivóvíz minőségének javítása, addig is a magyarkanizsai községnek (mint beruházónak) át kellene néznie a meglévő tervdokumentációkat, és összehangolni az új törvényes előírásokkal.

A felbecsült jövedelmek és költségek 2018-ban, valamint a tervek a jövedelmekre és költségekre a 2019-es évre, kivannak mutatva a „Jövedelmek szerkezete”, „Költségek szerkezete” és az „Alapmutatók” táblázatban, valamint az 1. Mellékletben, 1.a Mellékletben és az 1.b Mellékletben.

A 2019-es évre összhangban a tevékenységek körével a tervezett jövedelmek összesen 220.965.000 dinárt tesznek ki. A 2018-es évre a jövedelmek felértékelése a 2018.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 2019-es terv a 2018-ban megvalósított jövedelem szintjén van, mindössze 5%-kal megnövelve, mivel a Vízépítészeti részlegnél nem lehet ugyanakkora jövedelmet tervezni az foglalkoztatottak számának csökkenése, és az új foglalkoztatottak felvételének tilalma miatt.

A jövedelem szerkezete

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2018-ra	Megvalósítás 2018.12.31-ig	Terv 2019-re
1	2	3	4	5
	ÖSSZJÖVEDELEM	209.212.500	210.184.158	220.965.000
1	Jövedelem az árú eladásból	0		
2	Jövedelem a vizesztásból	52.000.000	52.000.000	54.600.000
3	Jövedelem a szennyvíz elvezetéséből	9.900.000	9.900.000	10.395.000
4	Jövedelem a szennyvíz tisztításából	9.900.000	9.900.000	10.395.000
5	Jövedelem a vízórák karbantartásából	10.500.000	10.500.000	11.025.000
6	Vízvezeték hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	500.000	500.000	500.000
7	Szennyvízelvezető hálózatra kapcsolásból eredő jövedelem	800.000	800.000	800.000
8	Egyéb jövedelmek a vízi közmujszolgálat munkájából	3.500.000	3.500.000	3.000.000
9	A vízórák karbantartásából eredő jövedelmek	300.000	300.000	300.000
10	Jövedelem az emésztőgödörök tisztításából		709.158	1.000.000
11	Jövedelem a vízépítészeti részleg építészeti munkáiból	105.000.000	105.000.000	112.000.000
12	Utak téli karbantartásából keletkező jövedelem	10.000.000	10.000.000	10.000.000
13	Tervezésből eredő jövedelem	0	0	0
14	A géppark és a szállítás szolgáltatásaiból eredő jövedelem	200.000	200.000	200.000
15	Jövedelem a vízépítészeti részleg egyéb munkáiból	4.500.000	4.500.000	4.500.000
16	Beton elemek eladásából származó jövedelem	0	0	0
17	Árúkészlet értékének csökkenése	0	0	0
18	Bérletekből eredő jövedelem	162.500	162.500	0
19	Jövedelem kamatokból	600.000	700.000	700.000
20	Kedvező árfolyam különbségek	0	0	0
21	Egyéb pénzügyi jövedelem	50.000	0	50.000

22	Anyageladásából keletkezett haszon	600.000	620.000	600.000
23	Leírt követelések megfizettetése	0	0	0
24	Hosszútávú tartalékok megszüntetéséből eredő jövedelem	0	0	0
25	Egyéb nem említett jövedelmek	700.000	892.500	900.000
26	Ingatlanok értékének összehangolásából eredő jövedelem	0	0	0
27	Követelések összehangolásából eredő jövedelem	0	0	0

A 2019-es évre, összhangban a tevékenységek körével, a tervezett költségek összesen 219.674.114 dinárt tesznek ki. A 2019-es évre a költségek felértékelése a 2018.október 31.-ig megvalósított költségek alapján történt, figyelembe véve, hogy még két hónap van az évből és minden szegmensére a vállalatnak ami költséget jelenthet. A 2019-es évre tervezett költségek összhangban vannak a tervezett jövedelmekkel.

A költségek szerkezete

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2018-ra	Megvalósítás 2018.12.31-ig	Terv 2019-re
1	2	5	4	5
1	Az eladott árú beszerzési ára			
2	Kidolgozásra szánt anyagok költségei	32.880.000	35.080.000	30.180.000
3	Egyéb anyagok költségei	3.522.000	3.185.000	6.170.000
4	Energia költségek	23.545.000	21.915.000	25.335.000
4,1	Villanyáram költségei	8.305.000	7.800.000	8.500.000
4,2	Üzemanyag költségei	15.200.000	14.080.000	16.800.000
4,3	Elfogyasztott gáz	40.000	35.000	35.000
5	Bruttó keresetek és egyéb személyes juttatások	62.857.695	60.500.000	71.916.000
6	Adók és járulékok költségei	11.258.214	11.000.000	12.880.614
7	Vállalkozási szerződések után járó térítmények	250.000	82.000	250.000
8	Szerzői munkára kötött szerződés után járó térítmények	40.000	27.000	40.000
9	A Felügyelő bizottság térítménye	384.000	384.000	384.000
10	Egyéb személyi kiadások	12.890.000	11.856.070	9.260.000
10,1	Keresetek utáni költségek, 10% a Szerb Köztársaság költségvetésébe	4.890.000	4.890.000	2.630.000

10,2	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyítése érdekében	4.000.000	3.300.000	3.800.000
10,3	Jubiláris jutalmak	2.000.000	2.000.000	1.800.000
10,4	Egyéb személyi kiadások	2.000.000	1.666.070	1.030.000
11	Termelési szolgáltatások költségei	18.770.000	24.850.000	20.950.000
12	Szállítási szolgáltatás költségei	4.700.000	4.630.000	4.690.000
13	Karbantartás költségei	2.775.000	2.336.000	3.901.000
14	Reklám és hírverési költségek	550.000	550.000	550.000
15	Egyéb szolgáltatások költségei	3.420.000	3.795.000	3.650.000
16	Amortizáció	15.650.000	15.000.000	15.200.000
17	Tartalék a végkielégítésre	300.000	300.000	800.000
18	Nemtermelési szolgáltatások költségei	1.910.000	1.978.275	1.582.500
19	Reprezentációs költségek	1.195.000	1.195.000	1.195.000
20	Biztosítás költségei	3.032.500	2.920.000	2.920.000
21	Fizetési forgalom költségei	350.000	350.000	350.000
22	Tagsági díjak	50.000	80.000	90.000
23	Adóköltések	5.000.000	5.170.000	5.260.000
24	Egyéb nemanyagi költségek	2.035.000	1.773.900	1.680.000
25	Kiadások kamatokra	600.000	500.000	500.000
26	Kedvezőtlen árfolyam különbség	20.000	20.000	20.000
27	Egyéb pénzügyi kiadások	50.000	50.000	50.000
28	Alapeszközök kiadásai	50.000	20.000	20.000
29	Követelések közvetlen leírása			
30	Egyéb nem említett kiadások	350.000	465.410	350.000
31	Közvetett leírások	600.000	300.000	500.000
32	Az előlegek elértéktelenedése			
33	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1.000.000	1.500.000	1.000.000
	ÖSSZESEN	208.034.409	208.812.655	219.674.114

ALAPMUTATÓK

dinárban

Sorszám	Leírás	Terv 2018-ra	Megvalósítás 2018.12.31-ig	Terv 2019-ra
1	2	3	4	5
1	ÖSSZJÖVEDELEM	209.212.500	210.184.158	220.965.000
1	Árú eladásból származó jövedelem			
2	Termékek és szolgáltatások eladásából származó jövedelem	207.100.000	207.809.158	218.715.000
3	Árúkészlet értékének csökkenése			
4	Egyéb ügyviteli jövedelmek	162.500	162.500	
5	Kamatból származó jövedelem	650.000	700.000	750.000
6	Egyéb jövedelmek	1.300.000	1.512.500	1.500.000
	ÖSSZKÖLTSÉG	208.034.409	208.812.655	219.674.114
1	Az eladott árú beszerzési értéke			
2	Anyag és energia költségek	59.947.000	60.180.000	61.685.000
3	Bruttó keresetek és egyéb személyi juttatások	87.679.909	83.849.070	94.730.614
4	Termelési szolgáltatások	30.215.000	36.161.000	33.741.000
5	Amortizáció	15.950.000	15.300.000	16.000.000
6	Nemanyagi költségek	13.572.500	13.467.175	13.077.500
7	Kamatok költségei	670.000	570.000	570.000
8	Egyéb költségek	400.000	485.410	370.000
9	A vagyon elértéktelenedése	600.000	300.000	500.000
10	Jövedelem valamely hatályon kívül helyezett felszerelés ismételt üzembe helyezése – saját szükségletre	1.000.000	1.500.000	1.000.000

NYERESÉGI TERV 2019-RE

dinárban

Tervezett összjövedelem	220.965.000
Tervezett összköltség	219.674.114
NYERESÉG	1.290.886

ELTÉRÉSEK OKAI A 2018 ÉVRE TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT ÜGYVITELI TERVHEZ VISZONYÍTVÁ

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

Az anyagköltségek magasabbak a 2018-re tervezettnél, az eltérés a több anyag felhasználással magyarázható az építőhelyeken. Az üzemanyag és energia költségek alacsonyabbak a tervezettnél, különös tekintettel az euro dizelre, mivel a munkagépek kevesebbet voltak használatban a különböző építőhelyeken.

A bérköltségek, járulékok és személyi jellegű egyéb kifizetések alacsonyabbak a tervezettnél, a megvalósítás eltéréseinek 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.

Az egyéb személyi kiadások - Az elhelyezési és étkezési költségek a terepen alacsonyabbak a tervezettnél, mert a szerződött munkák inkább közelebb voltak a vállalathoz.

A segély kifizetése a Szerb Köztársaság területén a Komunális tevékenységekkel foglalkozó közvállalatokra vonatkozó kollektív szerződés II melléklete alapján kevesebb a tervezettnél, a foglalkoztatottak számának csökkenése miatt.

A termelési szolgáltatási költségek megvalósítása magasabb a tervezettnél, mivel egy része a leszerződött munkáknak nem volt kivitelezhető a vállalat részéről kapacitás hiányában, ezért alvállalkozókat kellett alkalmazni

A nemanyagi költségek magasabbak a tervezettnél, mivel kell fizetni az Adót a fogyatékkal élő személyek jövedelmének kifizetése céljából, évközben felmondott egy munkás, aki a meghatározott kategóriában fogyatékkal rendelkezett, így azóta egy személy után kell fizetnünk ezt az adót.

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

ÁLLAPOTMÉRLEG 2018.12.31.-ÉN

000 dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2018.12.31	Becslés 2018.12.31
1	2	3	4	5
	AKTÍVA			
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001		
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	253.959	241.663
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.437	990
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	1.437	990
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	252.522	240.673
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6.749	6.749
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	180.500	168.000
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	44.500	43.100
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	0014	19.600	19.584
025 és 029 rész	5. Egyéb ingatlan, berendezés, felszerelés	0015		
026 és 029 rész	6. Berendezés, ingatlan és felszerelés előkészületben	0016		2.140
027 és 029 rész	7. Befektetés más tulajdonú ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0017	1.173	1.100
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		
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	148.500	153.663
1 Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	18.923	19.250
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	18.673	19.000
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046		
12	3. Késztermékek	0047	100	100
13	4. Áru	0048		
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049		
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050	150	150

	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	70.481	58.213
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	70.481	58.213
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	1.300	1.200
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK AMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061		
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	45.000	60.000
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	45.000	60.000
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	11.796	8.000
27	VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ	0069		3.000
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070	1.000	4.000
	Д. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	402.459	395.326
88	Ђ. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	10.000	5.000
	PASSZIV			
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	376.431	376.625

30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17.783	17.783
300	1. Részvénytőke	0403		
301	2. Korlátolt felelőségi 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 ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415		
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416		
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	150.224	150.418
340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	149.046	149.046
341	2. MŰLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	1.178	1.372
	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESÉDÉS	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	8.128	4.401
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.300	840
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	840
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	6.828	3.561
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		3.561
419	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0440	6.828	
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441		
42 до 49 (kivéve 498)	Г. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	17.900	14.300
42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	600	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	600	
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	500	
43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	13.000	11.000
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 beszállítók	0456	13.000	11.000
436	6. Külföldi beszállítók	0457		
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458		
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	3.000
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	500	0
	D. TŐKE FELETTI VESZTESÉG $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463		
	B. ÖSSZ PASSZIVA $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	402.459	395.326
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	10.000	5.000

EREDMÉNYMÉRLEG
2018.01.01.-2018.12.31. -IG

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2018.12.31	Becslés 2018.12.31
1	2	3	4	5
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS			
60 től 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	207.263	207.972
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	207.100	207.809
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	207.100	207.809
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	163	163
	RENDES ÜZLETVITELI KÖLTSÉGEK			
50től 55ig, 62 és 63	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	206.365	207.457
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019		
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020	1.000	1.500
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	36.402	38.265
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	23.545	21.915
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	87.680	83.849
53	VIII. TERMELÉSI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	30.215	36.161
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	15.650	15.000
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	300	300
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	13.573	13.467
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030	898	515
	Г. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	650	700
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	600	700
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039		
56	Б. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	670	570
56, kivéve 562, 563 és 564	И. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	70
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	70
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	600	500
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	20	
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048		130
	Ж. FINANSZIROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049	20	
683 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1050		
583 és 585	И. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	600	300
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	1.300	1.512
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	400	485
	"Л. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.178	1.372
	"Б. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056		
59-69	И. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057		

	H. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		
			1.178	1.372
	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		
			1.178	1.372
	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		

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS 2018.01.01.-2018.12.31.-IG000
dinárban

S.SZ.	POZÍCIÓ	AOII	Terv 2018.12.31.	Becslés 2018.12.31.
1	A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
2	I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	205.320	218.510
3	1. Eladás és kapott előlegek	3002	205.000	211.000
4	2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	20	10
5	3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	300	7.500
6	II. Működési készpénz kiáramlása (1-től 5-ig)	3005	199.705	207.006
7	1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	110.000	115.506
8	2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	87.000	88.000
9	3. Kifizetett kamatok	3008	5	500
10	4. Jövedelemadó	3009		
11	5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010	2.700	3.000
12	III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011	5.615	11.504
13	IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012		
14	B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
15	I. Befektetési készpénz beáramlása (1-től 5-ig)	3013	500	700
16	1. Részvény és részesedés eladása (nettó beáramlás)	3014		
17	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök eladása	3015		
18	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó beáramlás)	3016		
19	4. Befektetésből kapott kamatok	3017	500	700
20	5. Kapott osztalékok	3018		
21	II. Befektetési készpénz kiáramlása (1-től 3-ig)	3019	6.000	16.000
22	1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020		
23	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	1.000	1.000
24	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022	5.000	15.000
25	III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023		

26	IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	5.500	15.300
27	B. FINANSZÍROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS			
28	I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025	0	0
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	II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)	3031	0	0
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	III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038	0	0
42	IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039		
43	Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	205.820	219.210
44	Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	205.705	223.006
45	Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042	115	
46	Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043		3.796
47	3. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	11.681	11.796
48	Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045		
49	И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046		
50	J. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	11.796	8.000

3. CÉLKITŰZÉSEK MEGHATÁROZÁSA ÉS TERVEZÉSE A 2019- ES ÉVRE

Céljaink megvalósítását rövid és hosszú lejáratú időszakra terveztük, amelyeket fokozatosan valósítunk meg. A 2019-es évre tervezett célok:

- Vízépítéset számára növelni a szerződéses munkák terjedelmét a 2018 évhez viszonyítva.
- Megakadályozni a munkaerő elvándorlását , főképp a képzett munkaerőnek, jóváhagyást kapni az új foglalkoztatottak létszámáról az Alapító segítségével.
- Új felszerelés beszerzése : mini árokásó az építőhelyekre és a hibák elhárítására, földdöngöléshez és beton vágásához szükséges felszerelés valamint az ivó és a szennyvíz számára szivattyúk, különféle felszerelés beépítése a vízellátást végző objektumok munkájának kísérésére.
- Az azbeszt anyagól levő vízvezetékcsövek további cseréje , amelyekkel javítható az ivóvíz minősége, és csökken a csövekben keletkezett veszteség.
- Az elkezdett Tanulmány a talajvíz tartalékokról a magyarkanizsai községben való befejezése, melynek ideje több mint egy év, a szükséges mennyiségű ivóvíz elemzés miatt.

A hosszú távú tervek, melyekre a TISZA MENTI VÍZMŰVEK-nek nincs kihatása, hogy az Alapító javítson a feltételeken a vízellátás területén:

- Víz tisztító berendezés építése azokon a településeken ahol ez szükséges hogy az ivóvíz minősége megfeleljen a törvény által előírtak
- Szennyvíz elvezető hálózat és víz tisztítók további építése azzal a céllal, hogy javítsuk a lakhatósági feltételeket, védjük környezetünket és állandó tevékenységgel növeljük a csatlakozások számát a szennyvíz elvezetőhálózatra ott, ahol ez a hálózat már kiépült különös tekintettel Kanizsa helysége, ahol 2019-ig kiépül az utolsó fázisa a Szennyvíztisztító berendezésnek.
- Kidolgozni a tervezetet az egészségügyi övezetekről, amelyeknek az ivóvíz források megóvása a célja – és egyebek.

A TISZA MENTI VÍZMŰVEKNEK az előző időszakban nem volt hivatalos Ügyviteli terve mint közzévalatnak, nincsenek adatok a 2015 és 2016-os évről a 2. Mellékletben.

Melléklet 2

A TERVEZETT ÉS MEGVALÓSÍTOTT TELJESÍTMÉNY MUTATÓK MEGJELENÍTÉSE

000 dinárban

Eladásból származó bevétel	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			238.500	207.263
Megvalósítás			259.380	207.972
Megvalósítás/Terv%			110%	100%

000 dinárban

Eladásból származó kiadás	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			232.833	206.365
Megvalósítás			256.485	207.457
Megvalósítás/Terv%			110%	100%

000 dinárban

Össz bevétel	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			239.950	209.213
Megvalósítás			261.513	210.184
Megvalósítás/Terv%			109%	100%

000 dinárban

Össz kiadás	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			234.743	207.435
Megvalósítás			258.142	208.512
Megvalósítás/Terv%			110%	100%

000 dinárban

Üzletviteli eredmény	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			5.667	898
Megvalósítás			2.895	515
Megvalósítás/Terv%			51%	57%

000 dinárban

Nettó nyereség	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			4.607	1.178
Megvalósítás			3.451	1.372
Megvalósítás/Terv%			75%	116%

Munkások száma ÉV.december.31.-én	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			91	86
Megvalósítás			82	73
Megvalósítás/Terv%			90	85%

у динарима

Átlagos nettó munkabér	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
Terv			44.033	42.636
Megvalósítás			45.902	45.077
Megvalósítás/Terv%			104%	106%

Gazdaságossági mutatók	2015. év (2018 -3 év)	2016. év (2018 -2 év)	2017. év (2018 -1 év)	2018. év
EBITDA			18780	17072
Likviditás mutató			6,27	10,75
Tartozás/Tőke			0,07	0,06
Bruttó nyereség margó			0,01	0,01
Gazdaságossági mutató			1,01	1
Termelékenységi mutató			0,26	0,4

4. A CÉLOK SZERINTI TERVEZETT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI FORRÁSOK

A következő mellékletekben 3, 3a és 3b , az Állapotmérlegben, az Eredménymérlegben és a Készpénzforgalomban a tervek vannak kimutatva 2019 évre.

A jövedelmek a szolgáltatásokból, melyeket a vállalat mint közvállalat végez az érvényben levő árjegyzék alapján van tervezve, melyet a magyarkanizsai Községi képviselő testület elfogadott és a 3, 3a valamint a 3b mellékletben van kimutatva.

Melléklet 3

ÁLLAPOTMÉRLEG 2019.12.31.-ÉN

000
dinárban

Számla csoport, számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2019.03.31	Terv 2019.06.30	Terv 2019.09.30	Terv 2019.12.31
1	2	3	4	5	6	7
	AKTÍVA					
0	A. NEM BEFIZETETT JEGYZETT TŐKE	0001				
	B. ÁLLANDÓ VAGYON (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	241.789	239.399	242.379	247.369
1	I. NEM ANYAGI VAGYON (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.000	1.000	1.000	1.000
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	1.000	1.000	1.000	1.000
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	0010				
2	II. INGATLAN, BERENDEZÉS, FELSZERELÉS (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		240.789	238.399	241.379	246.369
020, 021 és 029 rész	1. Földek	0011	6.749	6.749	6.749	6.749
022 és 029 rész	2. Építkezési objektumok	0012	168.000	167.000	170.000	175.000
023 és 029 rész	3. Berendezés és felszerelés	0013	45.340	44.000	44.000	44.000
024 és 029 rész	4. Befektetési ingatlanok	0014	19.600	19.600	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 tulajdonú ingatlan, berendezés, felszerelésbe	0017	1.100	1.050	1.030	1.020
028 és 029 rész	8. Előlegek ingatlanba, berendezésbe, felszerelésbe	0018				
3	III. BIOLÓGIAI ESZKÖZÖK (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	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	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	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 lízingsel 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				
	Γ. FORGÓ ESZKÖZÖK (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	156.120	158.540	156.040	150.040
1 Klassza	I. KÉSZLETEK (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	19.240	19.240	18.740	18.740
10	1. Anyagok, alkatrészek, szerszámok és kellékek	0045	19.000	19.000	18.500	18.500
11	2. Befejezetlen termelés és befejezetlen szolgáltatások	0046				
12	3. Késztermékek	0047	90	90	90	90
13	4. Áru	0048				
14	5. Eladásra szánt állandó eszközök	0049				
15	6. Kifizetett előlegek készletekre és szolgáltatásokra	0050	150	150	150	150
	II. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKESÍTÉS ALAPJÁN (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	75.580	78.000	76.000	70.000
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	75.580	78.000	76.000	70.000
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	1.300	1.300	1.300	1.300
236	V. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖKAMELYEK EREDMÉNY MÉRLEG ALAPJÁN ÉRTÉKELŐDNEK	0061				
23 kivéve 236 és 237	VI. RÖVIDTÁVÚ PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	53.000	53.000	53.000	53.000
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	53.000	53.000	53.000	53.000
24	VII. KÉSZPÉNZ EKVIVALENS ÉS KÉSZPÉNZ	0068	7.000	7.000	7.000	7.000
27	VIII. ÁLAMI FORGALMI ADÓ	0069				
28 kivéve 288	IX. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0070				
	D. ÖSSZ AKTÍVA = ÜZLETI VAGYON (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	397.909	397.939	398.419	397.409
88	B. MÉRLEGEN KIVÜLI AKTÍVA	0072	7.000	7.000	7.000	7.000
	PASSZIV					
	A. TŐKE (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	376.698	376.771	376.843	377.916
30	I. ALAPTŐKE (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17.783	17.783	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	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	208.424	208.424
330	V. ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉK, ANEMANYAGI VAGYON, INGATLAN, FELSZERELÉS ÉS BERENDEZÉSEK ALAPJÁN	0414				
33 kivéve 330	VI. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	0415				
33 kivéve 330	VII. NEM MEGVALÓSÍTOTT ÉRTÉKPAPÍRBÓL ÉS AZ ÁLTALÁNOS EREDMÉNY MÁS KOMPONENSEI ALAPÁN SZÁRMAZÓ VESZTESÉG	0416				
34	VIII. NEMFELOSZTOTT NYERESÉG (0418 + 0419)	0417	150.491	150.564	150.636	151.709

340	1. ELŐZŐ ÉVEK NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0418	150.418	150.418	150.418	150.418
341	2. MÚLT ÉV NEMFELOSZTOTT NYERESÉGE	0419	73	146	218	1.291
	IX. ELLENŐRZÉS NÉLKÜLI RÉSZESEDES	0420				
35	X. VESZTESÉG (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0
350	1. Előző évek vesztesége	0422				
351	2. Folyó év vesztesége	0423				
	B. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK (0425 + 0432)	0424	4.861	4.861	4.861	4.861
40	X. HOSSZÚ LEJÁRATÚ TARTALÉKOK (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.300	1.300	1.300	1.300
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	1.300	1.300	1.300
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	3.561	3.561	3.561	3.561
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	3.561	3.561	3.561	3.561
498	B. ELHALASZTOTT ADÓKÖTELEZETTSÉG	0441				
42 do 49 (kivéve 498)	Γ. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	16.350	16.307	16.715	14.632

42	I. RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.400	1.700	1.000	600
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	2.400	1.700	1.000	600
430	II. BEÉRKEZETT ELŐLEGEK, LETÉTEK ÉS KAUCIÓK	0450	150	150	150	150
43 kivéve 430	III. ÜZLETVITELI KÖTELEZETTSÉGEK (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	10.000	10.657	11.765	10.082
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	455				
435	5. Belföldi szállítók	0456	10.000	10.657	11.765	10.082
436	6. Külföldi szállítók	0457				
439	7. Egyéb üzletviteli kötelezettségek	0458				
44, 45 és 46	IV. EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK	0459	3.000	3.000	3.000	3.000
47	V. ÁFA IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0460				
48	VI. EGYÉB ADÓ, JÁRULÉK ÉS KÖZBEVÉTEL IRÁNTI KÖTELEZETTSÉG	0461	300	300	300	300
49 kivéve 498	VII. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0462	500	500	500	500
	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	397.909	397.939	398.419	397.409
89	E. MÉRLEGENKIVÜLI PASSZIVA	0465	7.000	7.000	7.000	7.000

EREDMÉNYMÉRLEG
2019.01.01.-2019.12.31.-IG

000
dinárban

Számla csoport,számla	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2019.03.31	Terv 2019.06.30	Terv 2019.09.30	Terv 2019.12.31
1	2	3	4	5	6	7
	A. RENDES ÜZLETVITELBŐL VALÓ BEVÉTEL ÉS RÁFORDÍTÁS					
60 tól 65 ig, kivéve 62 és 63	A. ÜZLETVITELI BEVÉTEL (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	54.679	109.358	164.036	218.715
60	I. ÁRU ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	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	"II. TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁS ELADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	54.679	109.358	164.036	218.715
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	54.679	109.358	164.036	218.715

615	6. Az eladott kész termékek és szolgáltatás után származó jövedelem külföldön	1015				
64	III. DÍJAK, SZUBVENCIÓK, TÁMOGATÁSOK, ADOMÁNYOKBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	1016				
65	IV. EGYÉB ÜZLETVITELI BEVÉTELEK	1017				
	RENDES ÜZLETVITELI KÖLTSÉGEK					
50től 55ig, 62 és 63	B. ÜZLETI RÁFORDÍTÁSOK (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	54.809	109.617	164.426	218.234
50	I. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1019				
62	II. AZ ELADOTT ÁRU ÉS AZ ELVÉGZETT SZOLGÁLTATÁSBÓL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	1020				1.000
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	9.088	18.175	27.263	36.350
513	VI. ÜZEMANYAG ÉS ENERGIA KÖLTSÉGEK	1024	6.334	12.668	19.001	25.335
52	VII. BÉRKÖLTSÉG, BÉRJÁRULÉKOK ÉS SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1025	23.683	47.366	71.048	94.731
53	VIII. TERMELESI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1026	8.435	16.871	25.306	33.741
540	IX. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSOK	1027	3.800	7.600	11.400	15.200
541től 549ig	X. HOSSZÚTÁVU TARRALÉKOK KÖLTSÉGEI	1028	200	400	600	800
55	XI. NEMANYAGI KÖLTSÉGEK	1029	3.269	6.539	9.808	13.077
	B. ÜZLETI NYERESÉG (1001 – 1018) ≥ 0	1030				481
	Γ. ÜZLETI VESZTESÉG (1018 – 1001) ≥ 0	1031	130	260	389	
66	Δ. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1033 + 1038 + 1039)	1032	188	375	563	750
66, kivéve 662, 663 és 664	I. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKTÓL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI BEVÉTELEK (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	13	25	38	50
660	I. 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	13	25	38	50
662	II. KAMAT BEVÉTELEK (HARMADIK SZEMÉLYEKTŐL)	1038	175	350	525	700
663 és 664	III. ÁRFOLYAMNYERESÉGET ÉS A VALUTA ZÁRADÉK POZITÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1039				
56	B. PÉNZÜGYI KIADÁSOK (1041 + 1046 + 1047)	1040	143	285	428	570
56, kivéve 562, 563 és 564	H. PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK A KAPCSOLÓDÓ VÁLLALATOKKAL ÉS EGYÉB PÉNZÜGYI KÖLTSÉGEK (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	13	25	38	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	13	25	38	50
562	II. KAMAT KÖLTSÉGEK (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1046	125	250	375	500
563 és 564	III. ÁRFOLYAMVESZTESÉG ÉS A VALUTA ZÁRADÉK NEGATÍV HATÁSAI (HARMADIK SZEMÉLYEK FELÉ)	1047	5	10	15	20
	E. FINANSZIROZÁSI JÖVEDELEM (1032 – 1040)	1048	45	90	135	180
	Ж. FINANSZIROZÁSI VESZTESÉG (1040 – 1032)	1049				
683 és 685	3. JÖVEDELEM A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1050				
583 és 585	H. KÖLTSÉG A VAGYON ÉRTÉKÉNEK ÖSSZEHANGOLÁSÁBÓL AMELY MINT BECSÜLT ÉRTÉK KI VAN MUTATVA AZ EREDMÉNY MÉRLEGEN KERESZTÜL	1051	125	250	375	500
67 és 68, kivéve 683 és 685	J. EGYÉB BEVÉTELEK	1052	375	750	1.125	1.500
57 és 58, kivéve 583 és 585	K. EGYÉB KIADÁSOK	1053	93	185	278	370

	"J. ÜZLETI NYERESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	73	146	218	1.291
	"JB. ÜZLETI VESZTESÉG ADÓZÁS ELŐTT (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI JÖVEDELEM, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1056				
59-69	H. NETTÓ ELHALASZTOTT ÜGYVITELI VESZTESÉG, EFFEKTÍV SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAINAK HATÁSA ÉS AZ ELŐZŐ ÉVI HIBA KIJAVÍTÁSA	1057				
	B. ADÓZÁS ELŐTTI HASZON (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	73	146	218	1.291
	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	73	146	218	1.291
	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				

KÉSZPÉNZÁRAMLÁS
2019.01.01.-2019.12.31.-IG

000
dinárban

S.SZ.	POZÍCIÓ	AOP	Terv 2019. 01.01. - 2019.03.31	Terv 2019.01.01 - 2019.06.30	Terv 2019.01.01 - 2019.09.30	Terv 2019.01.01 - 2019.12.31
1	A. MŰKÖDÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
2	I. Működési készpénz beáramlása (1-től 3-ig)	3001	55.253	110.505	165.758	221.010
3	1. Eladás és kapott előlegek	3002	53.750	107.500	161.250	215.000
4	2. Működési tevékenységből kapott kamatok	3003	3	5	8	10
5	3. Egyéb bevételek a rendes ügyvitelből	3004	1.500	3.000	4.500	6.000
6	II. Működési készpénz kiáramlása (1 től 5 ig)	3005	55.649	106.501	157.354	208.206
7	1. Beszállítók kifizetése és kifizetett előlegek	3006	32.299	59.801	87.304	114.806
8	2. Bérek, bérköltségek és egyéb személyi költségek	3007	22.500	45.000	67.500	90.000
9	3. Kifizetett kamatok	3008	125	250	375	500
10	4. Jövedelemadó	3009	0	0	0	0
11	5. Kiáramlás egyéb közpénz kifizetés alapján	3010	725	1.450	2.175	2.900
12	III. Működési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3011	3.201	6.402	9.603	12.804
13	IV. Működési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3012				
14	B. BEFEKTETÉSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
15	I. Befektetési készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3013	175	350	525	700
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	175	350	525	700
20	5. Kapott osztalékok	3018	0	0	0	
21	II. Befektetési készpénz kiáramlása (1 től 3 ig)	3019	4.000	8.000	12.000	16.000
22	1. Részvény és részesedés vásárlása (nettó kiáramlás)	3020	0	0	0	
23	2. Ingatlanok, gépek, berendezések és biológiai eszközök vásárlása	3021	250	500	750	1.000

24	3. Egyéb pénzügyi befektetések (nettó kiáramlás)	3022	3.750	7.500	11.250	15.000
25	III. Befektetési készpénz nettó beáramlása (I-II)	3023	0	0	0	
26	IV. Befektetési készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3024	3.825	7.650	11.475	15.300
27	B. FINANSZÍROZÁSI KÉSZPÉNZÁRAMLÁS					
28	I. Finanszírozási készpénz beáramlása (1 től 5 ig)	3025	0	0	0	0
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	II. Finanszírozási készpénz kiáramlása (1 től 6 ig)	3031	575	1.150	1.725	2.300
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	225	450	675	900
39	5. Pénzügyi lízing	3036	350	700	1.050	1.400
40	6. Kifizetett osztalék	3037				
41	III. Finanszírozási készpénz nettó beáramlása (I-II)	3038				
42	IV. Finanszírozási készpénz nettó kiáramlása (II-I)	3039	575	1.150	1.725	2.300
43	Г. ÖSSZ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3001 + 3013 + 3025)	3040	55.428	110.855	166.283	221.710
44	Д. ÖSSZ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3005 + 3019 + 3031)	3041	60.224	115.651	171.079	226.506
45	Б. NETTÓ KÉSZPÉNZ BEÁRAMLÁS (3040 – 3041)	3042				
46	Е. NETTÓ KÉSZPÉNZ KIÁRAMLÁS (3041 – 3040)	3043	4.797	4.796	4.797	4.796
47	З. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ELEJÉN	3044	11.796	11.796	11.796	11.796
48	Ж. ÁRFOLYAM POZITÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3045				
49	И. ÁRFOLYAM NEGATÍV HATÁSAI KÉSZPÉNZ ÁTVÁLTÁSA ALAPJÁN	3046				
50	Ж. KÉSZPÉNZ AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK VÉGÉN (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	7.000	7.000	7.000	7.000

A KOMUNÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK ÁRÁNAK TERVEZÉSE

A vízellátás ára nem gazdasági, nem kíséri azokat az elemeket, amelyek kihatnak a termelés költségeire, minden törvény és ellenőrzési feltételnek megfelelően. Visszamenőleg a következő években változott a szolgáltatások ára:

- 2013-ban februárjában a polgárok részére emelkedett 20%-al, míg a vállalatoknak 20-34%-al csökkent,
- A következő változás 2015. május 1.-vel történt a polgárok részére 7%-os emelkedéssel,
- A jelenlegi árat a Magyarokiszai Községi Képviselő Testület 2017. március 1.-én fogadta el, amelyben a polgárok részére 12%-os emelés történt, a vállalatoknál nem történt változás.

Ilyen árpolitikával, melyben két évente történik csak árkiigazítás, sokat ártanak ennek az ágazatnak, amely eddig rendkívül magas szinten állt a községben a vízvezeték rendszer biztonságát illetően.

Ebből az okból, de azért is mert az új törvényes előírások újabb kötelezettségeket rónak a vállalatra (vízórák havonkénti leolvasása, havi szinten kizárólag Postán keresztül eljuttatni a számlákat a fogyasztókhoz, az üzemanyag ár drasztikus emelkedése, a fogyó anyagok, az akkreditált laboratóriumokban történő víz elemzés) a Magyarokiszai Községi Képviselő testületnek át lett adva a kérelem a szolgáltatások árának a korekciójáról, amely 2019. január 1.-től lesz érvényben, melynek alapján a polgárok részére és az intézményeknek 10%-al, míg a vállalatok részére 5%-al emelkedik az ár. A Magyarokiszai Községi Képviselő Testület ezt a korekciót 2018. november 29.-én elfogadta.

Néhány évre visszamenőleg ha megnézzük a vízi közműszolgáltatás ügyvitelét szembevetjük, hogy a víz ára egyáltalán nem tartalmazza a „fejlesztésre és beruházásra“ vonatkozó részt csak a meglévő objektumok egyszerű karbantartását. Amennyiben a jövőben a víz ára biztosítani tudná egy részt az új objektumok kiépítésére, törvényszerűen javulna az infrastruktúra minősége és egyúttal jövedelem pótlék lenne a vízépítéssel számára. Egyébként Szerbia csúcsvezetőségének - a NMA támogatásával - tervei is ilyen irányúak, mert a szolgáltatásnál olyan árat kell biztosítani, amely a vállalat nyereségét is magába foglalja, a meglévő objektumok felújítását, új kiépítését stb. Ezért 2016 augusztusában a köztársaság javaslatot tett két rendelet meghozatalára a vízellátási szolgáltatás árának kialakítására. Várjuk a rendelet meghozatalát amely majd rendet tesz országos szinten e szolgáltatások árának kialakulásában. Jelenleg a Magyarokiszai Községi Képviselő Testület által elfogadott árakat alkalmazzuk.

1.1 - IVÓVÍZ ELLÁTÁS/ m3

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok (fogyasztás 25m ³ -ig)	46,43	51,07
2	Polgárok (fogyasztás 25m ³ -en felül)	75,31	82,84
3	Vállalatok	85,31	82,84
4	Intézmények	50,00	55,00

1.2 -SZENNYVÍZ ELVEZETÉS / m3

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok	20,22	22,24
2	Vállalatok	32,80	36,08
3	Intézmények	22,62	24,88

1.3 -SZENNYVÍZTISZÍTÁSI SZOLGÁLTATÁS /m3

Sorszám	A használó neve	Ár PDV nélkül	Ár 10%-os PDV-vel
1	Polgárok	20,22	22,24
2	Vállalatok	32,80	36,08
4	Intézmények	22,62	24,88

Az 1.1., 1.2. и 1.3. pont alatti szolgáltatás ára PDV-t számolnak fel 10%-ban, összhangban a PDV-ről szóló törvénnyel („Szerbiai Hivatalos lap”, бр.84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/13, 68/14, 142/14, 83/15 , 108/16,113/17 és 30/18).

A szolgáltatási díjat határidőre fizető fogyasztók 3% kedvezményben részesülnek.

1.4. HAVI ÁLLANDÓ TÉRÍTMÉNY EGY VÍZÓRÁRA

Sorszám	Vízóra fajta	Ár PDV nélkül	Ár 20%-os PDV-vel
1	½" átmérőjű vízóra	80,00	96,00
2	¾" átmérőjű vízóra	80,00	96,00
3	1" átmérőjű vízóra	136,00	163,20
4	5/4" átmérőjű vízóra	136,00	163,20
5	6/4" átmérőjű vízóra	174,00	208,80
6	2" átmérőjű vízóra	534,00	640,80
7	80" átmérőjű vízóra	674,00	808,80
8	100" átmérőjű vízóra	743,00	891,60
9	150" átmérőjű vízóra	1.162,00	1.394,40

Az 1.4 pont alatti szolgáltatás ára PDV-t számolnak fel 20%-ban, összhangban a PDV-ről szóló törvénnyel („Szerbiai Hivatalos lap”, бр.84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/13, 68/14, 142/14, 83/15 , 108/16,113/17 és 30/18).

TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉBB BEVÉTELEK A KÖLTSÉGVETÉSBŐL

000 dinárban

Előző év 2018					
Periodus	Tervezett	Költségvetésből átutalt	Megvalósított	El nem költött	El nem költött összeg az előző évből
	1	2	3	4 (2-3)	5
Támogatások	0	0	0	0	
Egyébb bevételek a költségvetésből	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	0	0	0	0	

у динарима

Terv 2019.01.01.- 2019.12.31.-ig				
	01.01. - 03.31.	01.01.-06.30.	01.01.-09.30.	01.01.-12.31.
Támogatások	0	0	0	0
Egyébb bevételek a költségvetésből	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0

A vállalat pénzelésének forrásai

A TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS saját eszközeiből pénzeli tevékenységét, amelyeket szolgáltatásokkal, saját bejegyzett termékek és árú piaci értékesítésével valósít meg – vállalatok és a polgárok igényének megfelelően, nem kap semmilyen eszközt a szerbiai, a tartományi költségvetésből, valamint a magyarkanizsai Önkormányzattól sem.

A tervezett eszközök a hivatali úton keletkezett költségek megtérítésére, a vállalkozási szerződések után, az ideiglenes és időnkénti munkáról szóló szerződések utáni térítmények, valamint az egyéb szerződések után járó térítmények rendkívül racionálisan vannak tervezve, ugyanúgy mint az előző években is.

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

dinárban

Sorszám	A foglalkoztatottak költségei	Terv	Tervezett megvalósítás	Terv	Terv	Terv	Terv
		2018.01.01.- 2018.12.31	2018.01.01.- 2018.12.31. csökkentett	2019.01.01.- 2019.03.31.	2019.01.01.- 2019.06.30.	2019.01.01.- 2019.09.30.	2019.01.01.- 2019.12.31.
1	Nettó keresetek összege (kereset amelyből levonták az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	44.000.387	41.651.320	13.484.250	26.968.500	40.452.750	53.937.000
2	BRUTTÓ 1 keresetek összege (tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatott terhére)	62.857.695	59.501.886	17.979.000	35.958.000	53.937.000	71.916.000
3	BRUTTÓ 2 keresetek összege (tartalmazza az adókat és járulékokat a munkáltató terhére) + kamarák	74.115.909	70.167.318	21.199.154	42.398.307	63.597.461	84.796.614
4	Foglalkoztatottak száma a káderosztály nyilvántartása szerint ÖSSZESEN	1.022	914	267	534	801	1.068
4,1	Meghatározatlan időre	900	792	237	474	711	948
4,2	Meghatározott időre	122	122	30	60	90	120
5	Térítmények vállalozási szerződések után	250.000	82.000	62.500	125.000	187.500	250.000
6	Vállalkozási szerződések utáni térítményt kapók száma	3	3	3	3	3	3
7	Térítmények alkotói szerződések után	40.000	27.000	10.000	20.000	30.000	40.000
8	Alkotói szerződések utáni térítményt kapók száma	1	1	1	1	1	1
9	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítmények	0	0	0	0	0	0
10	Ideglenes és időnkénti munkákról szóló szerződések utáni térítményt kapók száma	0	0	0	0	0	0
11	Térítmények fizikai személyeknek egyéb szerződések alapján	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb szerződések után járó térítményt kapók száma	0	0	0	0	0	0
13	Térítmények a közgyűlés tagjainak	0	0	0	0	0	0

14	A közgyűlés tagjainak száma	0	0	0	0	0	0
15	Térítmények a Felügyelő bizottság tagjainak	607.596	607.596	151.899	303.798	455.697	607.596
16	Az Felügyelő bizottság tagjainak száma	3	3	3	3	3	3
17	Térítvény a felügyelő bizottságnak	0	0	0	0	0	0
18	Felügyelő bizottság tagjainak száma	0	0	0	0	0	0
19	A munkahelyekre utazók útiköltségei	240.000	180.000	60.000	120.000	180.000	240.000
20	Napidíjak hivatali útra	190.000	139.000	47.500	95.000	142.500	190.000
21	A hivatali úton keletkezett költségek megtérítése	50.000	86.000	12.500	25.000	37.500	50.000
22	Végkielégítés nyugdíjba vonuláskor	0		125.000	250.000	375.000	500.000
23	Jubileumi jutalmak	2.000.000	2.000.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
24	Jubilálók száma	12	12	3	6	9	12
25	Elhelyezés és étkezés terepi munkán	1.000.000	791.070	125.000	250.000	375.000	500.000
26	Segély a foglalkoztatottnak és családjainak	50.000	0	12.500	25.000	37.500	50.000
27	Ösztöndíjak	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb költségek megtérítése a foglalkoztatottnak és fizikai személyeknek	0	0	0	0	0	0

A FOGLALKOZTATOTTAK KÖLTSÉGEI

Sor szám	A foglalkoztatottak költségei	dinárban					
		Terv 2018.01.01.- 2018.12.31	Tervezett megvalósítás 2018.01.01.- 2018.12.31.	Terv 2019.01.01.- 2019.03.31.	Terv 2019.01.01.- 2019.06.30.	Terv 2019.01.01.- 2019.09.30.	Terv 2019.01.01.- 2019.12.31.
1.	Segély minden foglalkoztatottnak hátrányos anyagi helyzet enyvitése érdekében	4.000.000	3.300.000	1.900.000	1.900.000	3.800.000	3.800.000
	ÖSSZESEN	4.000.000	3.300.000	1.900.000	1.900.000	3.800.000	3.800.000

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

5. A NYERESÉG SZÉTO SZTÁSA TERVEZETE, VAGY A VESZTESÉG LEFEDÉSÉNEK TERVEZETE

A 2017-es évi nyereséget összesen 4.358.223,37 dinárt a megfelelő Határozatban a POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VÍZMŰVEK Kft ALAPÍTÁSI OKMÁNYÁNAK változásáról és bővítéséről szóló dokumentumban meghatározottak szerint osztottuk fel:

- A nyereségből 2.179.111,69 dinárt befizettünk a Alapítónak,
- A nyereség másik része 2.179.111,68 dinár maradt mint el nem osztott nyereség a vállalatban.

A 2019-es évre vonatkozó pénzügyi jelentésben tervezett nyereséget a POTISKI VODOVODI - TISZAMENTI VÍZMŰVEK Kft HORGOS alapítói dokumentumának változtatására és bővítésére hozott határozattal és a Magyarokaninizsai Községi költségvetési határozattal összhangban fogjuk felosztani.

Az esetleges veszteséget az élöző évek el nem osztott nyereségéből kell lefedni.

6. A KERESETEK ÉS A FOGLALKOZTATOTTAK TERVEZETE

A kereset tervének összeállításánál és a 2019-es évi keresetek összegének meghatározásánál a következőkből indultunk ki:

- Foglalkoztatottak szükséges létszáma, a munkák és feladatok terjedelme a 2019-ra tervezett szolgáltatási program alapján
- A vállalat szakszervezetével kötött kollektív szerződés
- A vállalat belső szerkezetéről szóló és a munkahelyeket rendszerbe foglaló szabályzat
- A költségvetés rendszeréről szóló törvény (Sl. GlasnikRS 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012,62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015,99/2016 és 113/2017)
- Rendelet az új munkahelyek nyitására vonatkozó jóváhagyás megszerzésének eljárásáról

A keresetek kifizetésére szükséges eszközöket az erre vonatkozó törvénnyel összhangban terveztük.

A 2019-re tervezett keresetek összegének kiindulási alapját a foglalkoztatottak egyenkénti átlagos fizetés alapja képezi, ami 80 foglalkoztatottat jelent, határozott és határozatlan időre és a vállalat igazgatóját, mint megbízott kinevezett személyt.

A foglalkoztatottak költségei nettó összegben vannak kifejezve (amely tartalmazza az adót és járulékokat a foglalkoztatottak és a vállalat terhére is) ami 84.796.614 dinárt tesz ki. A felsorolt összeget csökkentettük a közeszközök felhasználóinál a fizetések, keresetek és más állandó jellegű juttatások elszámolásának és kifizetésének alapját ideiglenesen rendező Törvény szerint. A 2019-re, az állami költségvetésbe fizetendő összeg 2.630.000,00 dinár.

Sorszám	Részleg/szervezeti egység	A szervezet működés munkahelyek száma	Foglalkoztatottak száma	A káderosztály nyitányát a társállományban	Állandó munkaviszonyban	Meglátározott időre	Egyetemi végzettség		Főiskola		Magas szakképzettség		Középiskolai végzettség		Szakképzettség		Betanított		Szakképzetlen		ÖSSZESEN		
							Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.	Megvalósult: 2018.12.31. I. évf. 2019.12.31.					
1	Igazgatóság	4	2	1	1		1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
2	Pénzügyi részleg	12	9	7	6	1	1	1	1	1	0	0	4	4	0	0	0	0	0	1	1	7	7
3	Kereskedelmi és a műszaki előkészítési részlege	11	11	7	6	1	1	2	0	0	0	0	5	5	0	0	0	0	0	0	0	7	7
4	Vízi közműszolgáltatás	16	52	27	25	2	0	0	2	2	0	0	13	13	10	13	0	0	2	2	27	30	
5	Vízépítészeti részleg	18	50	18	14	4	0	0	2	2	0	0	5	5	7	9	0	0	4	6	18	22	
6	Információs részleg	2	2	2	1	1	0	0	1	1	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	2	2
7	Mechanikus szolgáltatások és műszaki előkészítési szolgáltatás	16	33	11	8	3	0	0	1	1	0	0	0	0	9	9	0	0	1	1	11	11	
	ÖSSZESEN	79	159	73	61	12	4	4	7	7	0	0	28	28	26	31	0	0	8	10	73	80	

Szakképzési összetétel

Foglalkoztatottak életkori összetétele

Sorszám	Szakképzési összetétel	Foglalkoztatottak száma		Felügyelő bizottság	
		2018.12.31.-én	2019.12.31.-én	2018.12.31.-én	2019.12.31.-én
1	Egyetemi végzettség	4	4	3	3
2	Főiskolai végzettség	7	7		
3	Magas szakképzettség	0	0		
4	Középiskolai végzettség	29	29		
5	Szakképzett	25	30		
6	Betanított	0	0		
7	Szakképzetlen	8	10		
	ÖSSZESEN	73	80	3	3

Sorszám	Életkor	2018.12.31.-én	2019.12.31.-én
1	30-ig	7	9
2	30-40	16	18
3	40-50	22	25
4	50-60	24	24
5	60 - felül	4	4
	ÖSSZESEN	73	80
	Átlag életkor	44,83	45,00

Nemek szerinti összetétel

Sorszám	Nem	Foglalkoztatottak száma		Felügyelő bizottság	
		2018.12.31.- én	2019.12.31.- én	2018.12.31.- én	2019.12.31.- én
1	Férfi	62	69	3	3
2	Nő	11	11		
ÖSSZESEN		73	80	3	3

A foglalkoztatottak összetétele munkaévek alapján

Sorszám	Szolgálati évek	2018.12.31.- én	2019.12.31.- én
1	5 évig	9	11
2	5-10	2	4
3	10-15	9	11
4	15-20	14	15
5	20-25	10	10
6	25-30	8	8
7	30-35	11	11
8	35-on felül	10	10
ÖSSZESEN		73	80

A FOGLALKOZTATÁS DINAMIKÁJA

Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2018.12.31.-én	73		Az állás 2019.06.30.-án	80
	A munkaerő kiáramlása 2018.01.01.-2019.03.31.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2019.01.01.-2019.09.30.-ig	
1	<i>Idő előtti nyugdíjba vonulás</i>	1	1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő felvétele 2019.01.01.-2019.03.31.-ig			Munkaerő felvétele 2019.01.01.-2019.09.30.-ig	
1	<i>a növekvő munkamennyiség miatt</i>	4	1		
2			2		
	Az állás 2019.03.31.-én	76		Az állás 2019.09.30.-án	80
Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma	Sorszám	Munkaerő áramlás alapja	Foglalkoztatottak száma
	Az állás 2019.03.31.-én	76		Az állás 2019.09.30.-án	80
	A munkaerő kiáramlása 2019.01.01.-2019.06.30.-ig	0		A munkaerő kiáramlása 2018.01.01.-2018.12.31.-ig	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Munkaerő felvétele 2019.01.01.-2019.06.30.-ig			Munkaerő felvétele 2018.01.01.-2018.12.31.-ig	
1	<i>a növekvő munkamennyiség miatt</i>	4	1		
2			2		
	Az állás 2019.06.30.-án	80		Az állás 2018.12.31.-én	80

Kifizetett bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerinti 2018-as évben - Bruttó 1

dinárban

Kifizetés havonta	ÖSSZESEN			RÉGI ALKALMAZOTTAK			ÚJ ALKALMAZOTTAK			VEZETŐSÉG		
	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset	Munkások száma	Bérkeret	Átlagkereset
I	80	4.978.355	62.229	79	4.790.162	60.635	0	0	0	1	188.193	188.193
II	80	4.604.682	57.559	78	4.369.346	56.017	1	46.855	46.855	1	188.481	188.481
III	81	4.769.566	58.884	78	4.535.028	58.141	2	61.336	30.668	1	173.202	173.202
IV	80	4.942.598	61.782	77	4.639.531	60.254	2	98.255	49.128	1	204.812	204.812
V	80	5.290.503	66.131	77	4.998.272	64.913	2	104.314	52.157	1	187.917	187.917
VI	78	4.929.414	63.198	75	4.652.541	62.034	2	104.473	52.237	1	172.400	172.400
VII	77	4.885.698	63.451	74	4.621.595	62.454	2	87.696	43.848	1	176.407	176.407
VIII	77	4.902.818	63.673	74	4.628.407	62.546	2	101.244	50.622	1	173.167	173.167
IX	74	4.228.749	57.145	71	3.961.338	55.793	2	95.011	47.506	1	172.400	172.400
X	72	4.780.953	66.402	68	4.445.351	65.373	3	148.882	49.627	1	186.720	186.720
XI	74	5.599.600	75.670	68	5.154.600	75.803	5	265.000	53.000	1	180.000	180.000
XII	74	5.588.950	75.526	68	5.143.950	75.646	5	265.000	53.000	1	180.000	180.000
ÖSSZESEN	927	59.501.886	771.650	887	55.940.121	759.609	28	1.378.066	528.647	12	2.183.699	2.183.699
ÁTLAG	77	4.958.491	64.304	74	4.661.677	63.301	2	114.839	44.054	1	181.975	181.975

Bérkeret, munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2019-es 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	76	5.777.000	76.013	71	5.325.000	75.000	4	272.000	68.000	1	180.000	180.000
II	76	5.777.000	76.013	71	5.325.000	75.000	4	272.000	68.000	1	180.000	180.000
III	76	5.777.000	76.013	71	5.325.000	75.000	4	272.000	68.000	1	180.000	180.000
IV	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
V	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
VI	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
VII	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
VIII	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
IX	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
X	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
XI	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
XII	80	6.065.000	75.813	71	5.325.000	75.000	8	560.000	68.000	1	180.000	180.000
ÖSSZESEN	948	71.916.000	910.352	852	63.900.000	900.000	84	5.856.000	816.000	12	2.160.000	2.160.000
ÁTLAG	79	5.993.000	75.863	71	5.325.000	75.000	7	488.000	68.000	1	180.000	180.000

A hozzájárulásokkal megnövelt bérkeret, a munkások száma és átlagbér hónapok szerint a 2019-es évre - Bruttó 2

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	76	6.811.698	89.628	71	6.278.741	88.433	4	320.717	80.179	1	212.240	212.240
II	76	6.811.698	89.628	71	6.278.741	88.433	4	320.717	80.179	1	212.240	212.240
III	76	6.811.698	89.628	71	6.278.741	88.433	4	320.717	80.179	1	212.240	212.240
IV	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
V	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
VI	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
VII	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
VIII	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
IX	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
X	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
XI	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
XII	80	7.151.280	89.391	71	6.278.741	88.433	8	660.299	82.537	1	212.240	212.240
ÖSSZESEN	948	84.796.614	1.073.402	852	75.344.892	1.061.196	84	6.904.842	983.375	12	2.546.880	2.546.880
ÁTLAG	79	7.066.385	89.450	71	6.278.741	88.433	7	575.404	81.948	1	212.240	212.240

Melléklet 9a

BÉREK ELSZÁMOLÁSA ÉS KIFIZETÉSE 2019-BEN

dinárban

Hónap	Kifizetett Bruttó 2 2018-ban	Elszámolt Bruttó 2 2019-ben a törvény alkalmazása előtt	Elszámolt Bruttó 2 2019-ben a törvény alkalmazása után	A Szerb Köztársaság költségvetésébe befizetett összeg
	1.	2.	3.	(2-3)
I	5.869.481	7.061.698	6.811.698	250.000
II	5.428.919	6.981.698	6.811.698	170.000
III	5.623.318	7.011.698	6.811.698	200.000
IV	5.827.323	7.381.280	7.151.280	230.000
V	6.237.502	7.401.280	7.151.280	250.000
VI	5.811.778	7.321.280	7.151.280	170.000
VII	5.760.238	7.401.280	7.151.280	250.000
VIII	5.780.423	7.381.280	7.151.280	230.000
IX	4.985.695	7.351.280	7.151.280	200.000
X	5.636.744	7.401.280	7.151.280	250.000
XI	6.700.000	7.351.280	7.151.280	200.000
XII	6.400.000	7.381.280	7.151.280	230.000
Összesen	70.061.421	87.426.614	84.796.614	2.630.000

Az Felügyelőbizottság juttatásai nettóban

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2018)				Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2019-ben			
	FB össz bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tag ok bérkerete	FB tagok	FB össz bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tag ok bérkerete	FB tagok
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
II	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
III	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
IV	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
V	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VI	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VII	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VIII	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
IX	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
X	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
XI	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
XII	32.000	12.000	10.000	2	32.000	12.000	10.000	2
ÖSSZESEN	384.000	144.000	120.000	24	384.000	144.000	120.000	24
ÁTLAG	32.000	144.000	10.000	12	32.000	12.000	10.000	2

A Felügyelőbizottság juttatásai bruttóban

dinárban

Hónap	A Felügyelőbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2018)					Az Felügyelőbizottság tervezett juttatása 2019-ben				
	FB tagok bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	A kötségvetésbe befizetett összeg	FB tagok bérkerete	FB elnökének bérkerete	FB tagok bérkerete	FB tagok	A kötségvetésbe befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
II	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
III	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
IV	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
V	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
VI	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
VII	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
VIII	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
IX	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
X	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
XI	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
XII	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0
ÖSSZESEN	607.596	227.844	189.876	24	0	607.596	227.844	189.876	24	0
ÁTLAG	50.633	18.987	15.823	2	0	50.633	18.987	15.823	2	0

A Revízióbizottság juttatásai nettóban

dinárban

Hónap	A Revízióbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2018)				Az Revízióbizottság tervezett juttatása 2019-ben			
	RB össz bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tag ok bérkerete	RB tagok	RB össz bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tag ok bérkerete	RB tagok
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
ÖSSZESEN								
ÁTLAG								

A Revízióbizottság juttatásai bruttóban

dinárban

Hónap	A Revízióbizottság juttatásának kifizetése az előző évben (2018)					Az Revízióbizottság tervezett juttatása 2019-ben				
	RB tagok bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tagok bérkerete	RB tagok	A költségvetésbe befizetett összeg	RB tagok bérkerete	RB elnökének bérkerete	RB tagok bérkerete	RB tagok	A költségvetésbe befizetett összeg
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
ÖSSZESEN										
ÁTLAG										

7. LETERHELÉS

Kölcsön – terhelés, a jelenlegi kölcsönkötelezettségek áttekintése.

A 2018-as évben a vállalat megkötött egy hitelkeret szerződést 50.000.000,00 értékben Banki garanciák és Banki szándéknyilatkozatra vonatkozólag. Lejárati határideje 2019. 06.12.

A vállalat 2019-ben leterhelést tervez kölcsön formájában 20.000.000,00 dinár összegben.

A vállalat 2019-re a kölcsön leterhelési tervben előlátta egy bank általi szavatosságot kölcsön keretre és banki szándéknyilatkozatra 50.000.000,00 dinárban arra az esetre ha lehetősége nyílik indulni egy nyilvános pályázaton építészeti munkák kivitelezésére. E szavatosság beiktatása a leterhelési tervbe kizárólag arra szolgál hogy megfeleljünk a szerződéskötési eljárásnak.

A garanciák és a hitel tartozási terv kizárólagosan a szerződés kötés alkalmával szükséges.

Melléklet 12															
HITELTARTOZÁSOK															
Hiteladó	Hitel elnevezése	Eredeti pénznem	Állami garancia Igen/nem	Hiteltartozás és állása 2018.12.31. és az eredeti pénznemben	Hiteltartozás és állása 2018.12.31. és az eredeti pénznemben kifejezve	A hitel felvételének időpontja	Kifizetési határidő Grace periódus nélkül	Grace periódus	Az első kifizetés időpontja	Kamat százalék	Kifizetések száma egy év alatt	Tervezett hitel kifizetés a folyó évben		Hiteltartozás és állása 2019.12.31. és az eredeti pénznemben	Hiteltartozás és állása 2019.12.31. és az eredeti pénznemben kifejezve
												Tőketartozás	Össz kamat		
Hazai hiteleső												0	0		
INTESA LEASING BEOGRAD	Pénzügyi hitel	Dinár	nem	680.967	680.967	2017	3 év	0	22.01.2018.	7,99	12	354.034	42.609	396.643	396.643
INTESA LEASING BEOGRAD	Pénzügyi hitel	Dinár	nem	680.967	680.967	2017	3 év	0	22.01.2018.	7,99	12	354.034	42.609	396.643	396.643
INTESA LEASING BEOGRAD	Pénzügyi hitel	Dinár	nem	885.209	885.209	2017	3 év	0	22.01.2018.	7,99	12	460.219	55.388	515.607	515.607
INTESA LEASING BEOGRAD	Pénzügyi hitel	Dinár	nem	1.314.542	1.314.542	2018	3 év	0	05.02.2018.	7,99	12	710.734	83.238	793.972	793.972
Össz hiteltartozás				3.561.685	3.561.685							1.879.021	223.844	2.102.865	2.102.865
a likviditásra				0											
beruházásokra				0											
TERVEZETT HITEL FELVÉTEL A 2019-AS ÉVBEN															
Hiteladó	Hitel elnevezése	Eredeti pénznem	Állami garancia Igen/nem	A hitel felvétel éve	Kifizetési határidő Grace periódus nélkül	Grace periódus	Az első kifizetés időpontja	Kamat százalék	Kifizetések száma egy év alatt	Tervezett hitel kifizetés a folyó évben		Hiteltartozás és állása 2019.12.31. és az eredeti pénznemben	Hiteltartozás és állása 2019.12.31. és az eredeti pénznemben kifejezve		
										Tőketartozás	Össz kamat				
BANCA INTESA AD BEOGRAD	Rövid lejáratú hitel a forgóeszközök finanszírozására	RSD	NEM	2018	12 hónap	6 hónap	2019.08.05.	4,40%	5	16.666.666	703.593	0	3.333.334		
Össz hiteltartozás	20.000.000									16.666.667	703.593				
a likviditásra	20.000.000														
beruházásokra	0														

8. TERVEZETT BESZERZÉSEK

A javak, szolgáltatások és munkák beszerzése számbelileg és fajtánként a „jó gazda” és az ésszerűség szempontjából lett tervezve, annak érdekében, hogy megteremtse a feltételeket a vállalat zavartalan működését egy egészséges munkakörnyezetben.

Melléklet 13

TERVEZETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK JAVAK, MUNKÁK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ELVÉGZÉSÉRE

dinárban

Sorszám	POZÍCIÓ	Tervezett megvalósítás 2018-ban	Terv 2019.01.01.- 2019.03.31.-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.06.30.-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.09.30.-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.12.31.-ig
JAVAK						
1.	Villamossági anyagok	480.000	175.000	350.000	525.000	700.000
2.	Vízvezetéshez anyagok	20.100.000	4.625.000	9.250.000	13.875.000	18.500.000
3.	Építőanyagok	12.000.000	2.075.000	4.150.000	6.225.000	8.300.000
4.	Irodai anyagok	480.000	120.000	240.000	360.000	480.000
5.	Fogyó anyagok	1.300.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
6.	Vegyí anyagok	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000
7.	Vízóra hitelesítési anyag	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000
8.	Autóalkatrészek	2.070.000	901.250	1.802.500	2.703.750	3.605.000
9.	Védőeszközök, védőruhák	450.000	181.500	363.000	544.500	726.000
10.	Apró leltár	275.000	27.250	54.500	81.750	109.000
11.	Autógumi	390.000	432.500	865.000	1.297.500	1.730.000
ÖSSZESEN		38.265.000	9.087.500	18.175.000	27.262.500	36.350.000
SZOLGÁLTATÁSOK						
1	Termelési szolgáltatások	23.900.000	4.987.500	9.975.000	14.962.500	19.950.000
2	Egyéb termelési szolgáltatások	950.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Szállítási szolgáltatások	270.000	80.000	160.000	240.000	320.000
4.	Posta költségek	4.360.000	1.092.500	2.185.000	3.277.500	4.370.000
5.	Karbantartási szolgáltatások	996.000	262.500	525.000	787.500	1.050.000
6.	Járművek karbantartása, javítása	1.340.000	712.750	1.425.500	2.138.250	2.851.000
7.	Reklám és hírvérési költségek	550.000	137.500	275.000	412.500	550.000
8.	Víz és szennyvíz vegyi elemzése	1.350.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
9.	Informatikai rendszer karbantartása	1.300.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000
10.	Komunális szolgáltatások	1.010.000	177.500	355.000	532.500	710.000
11.	Épületek és berendezések őrzése	0	0	0	0	0
12	Egyéb szolgáltatások	135.000	35.000	70.000	105.000	140.000
ÖSSZESEN		36.161.000	8.435.250	16.870.500	25.305.750	33.741.000

MUNKÁK						
1	Az igazgatósági épület szigetelése	0	103.125	206.250	309.375	412.500
2	A sóraktár aszfaltozása	0	125.000	250.000	375.000	500.000
3	Az eresz egy részének aszfaltozása, ahol a járművek parkolnak	0	47.500	95.000	142.500	190.000
	ÖSSZESEN	0	275.625	551.250	826.875	1.102.500
ÖSSZESEN javak+szolgáltatások+munkák		74.426.000	17.798.375	35.596.750	53.395.125	71.193.500

9. BERUHÁZÁSI TERV

A Beruházási terv táblázatban megtalálhatóak az alapeszközök, berendezések, szerszámok és projekt dokumentáció - tanulmány, melyekre a vállalat zökkenőmentes működése és a törvényes előírások betartása miatt van szükség.

Melléklet 14

BERUHÁZÁSI TERV

000
dinárban

Prioritás	A projekt megnevezése	A projekt finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozás vége	A projekt összértéke	Megvalósítás 2018.12.31.-ig	Finanszírozási struktúra	Forrás szerinti összeg	Terv 2018	Terv 2019	Terv 2020	Terv 2021
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	Pénzforrás	A projekt finanszírozás kezdete	A projekt finanszírozás vége	Összérték	Beruházási érték az előző évvel bezárólag	Terv 2019.01.01.-2019.03.31.	Terv 2019.01.01.-2019.06.30.	Terv 2019.01.01.-2019.09.30.	Terv 2019.01.01.-2019.12.31.
1	Kamion a szennyvízelvezető rendszer mosására	saját	2019	2019	9.760	0	4.880	9.760	9.760	9.760
2	Mini - árokásó, motor erőssége 15kW-ig - lizing - 1 db	saját	2019	2021	4.700	0	0	392	784	1.176
3	Teherautó - duplakabinos platós 1 db	saját	2019	2021	3.000	0	0	0	250	500
4	Gépjármű - 5 üléses 1 db	saját	2019	2021	2.500	0	0	0	208	417
5	Szennyvíz és iszapszivattyúk és tisztavízhez vízalatti szivattyúk	saját	2019	2019	2.311	0	0	1.011	2.311	2.311
6	Beton keverő 1 db	saját	2019	2019	110	0	0	110	110	110
7	Felszerelés az utak téli karbantartására	saját	2019	2019	2.150	0	2.150	2.150	2.150	2.150
8	Hidraulikus kalapács a kombinált géphez	saját	2019	2019	976	0	0	976	976	976
9	Hidraulikus kalapács a mini árokásóhoz	saját	2019	2019	530	0	0	0	530	530
10	A kombinált gép markoló kanáljának a mechanizmus cseréje	saját	2019	2019	400	0	0	400	400	400

11	A vízvezeték hálózat, tűzcsapok és a kiszolgáló épületek felújítása a víz kitermeléséhez	saját	2019	2019	1.400	436	600	800	1.100	1.400
12	Informatikai berendezések	saját	2019	2019	390	0	390	390	390	390
13	Program a vizórák távleolvasásához	saját	2019	2019	475	0	475	475	475	475
14	Windows 10 program	saját	2019	2019	60	0	60	60	60	60
15	MSOffice program	saját	2019	2019	20	0	20	20	20	32
16	A velebiti, tótfalui és völgyesi szivattyúállomás automatizálása	saját	2019	2019	2.328	0	0	776	1.522	2.328
17	Klórelemző Oromhegyes, Tótfalu, Völgyes, Velebit	saját	2019	2019	1.060	0	0	530	1.060	1.060
18	Szennyvízát emelő állomás automatizációja	saját	2019	2019	2.444	0	611	1.222	1.833	2.444
19	Elektromos áramfejlesztő 15 kW-ig,	saját	2019	2019	300	0	0	300	300	300
20	Akumulátor töltő és gyorsindító 1 db	saját	2019	2019	100	0	0	0	100	100
21	Elektrosokk kalapács Hilti vagy hasonló	saját	2019	2019	130	0	130	130	130	130
22	Útaláfűró berendezés villanymotors hajtással 1 db	saját	2019	2019	150	0	0	150	150	150

23	Széndiokszid hegesztő	saját	2019	2019	60	0	0	0	60	60
24	Pneutamikus kulcs	saját	2019	2019	50	0	0	50	50	50
25	Műhelyfelszerelés és kéziszerszám	saját	2019	2019	450	0	0	450	450	450
26	Villamos vezérlő berendezés szekrényrel az iglófilterhez	saját	2019	2019	60	0	0	60	60	60
27	Épület szigetelése, és a homlokzat helyrehozatala a fő épületen	saját	2019	2019	612	0	0	612	612	612
28	A só raktár és az autóparkoló aszfaltozása	saját	2019	2019	690	0	0	0	690	690
29	Fűnyíró	saját	2019	2019	100	0	0	100	100	100
30	Vákuumszivattyú	saját	2019	2019	100	0	0	100	100	100
31	Aszfalt és beton vágó berendezés	saját	2019	2019	400	0	0	400	400	400
32	GPS járműkövető rendszer	saját	2019	2019	480	0	480	480	480	480
33	Emelő felújítása és kiperes láda felszerelése a kamionra	saját	2019	2019	2.400	0	2.400	2.400	2.400	2.400
34	Padlófűtés a betonelemgyártó részlegben	saját	2019	2019	350	0	0	350	350	350
35	Pótkocsi a mini árokásó szállítására	saját	2019	2019	400	0	0	0	400	400
36	Detektor a földalatti kábelok megtalálására	saját	2019	2019	200	0	200	200	200	200

37	Tanulmány a talajvíz tartalékokról és hidrogeológiai kutatási projekt kidolgozása a kanizsai községben	saját	2019	2020	4.000	0	1.000	1.000	3.000	3.000
Összesen					45.646	436	13.396	25.854	33.971	36.551

10. KÜLÖN RENDELTETÉSŰ ESZKÖZÖK

A 2019-as évre nincs előrelátva semmilyen eszköz a szponzorálásra, a donációra, jótékonyásra, sport aktivitásra, míg a reprezentációs, reklám és propaganda tervezett költségek a 2018-as év szintjén maradnak.

Melléklet 15

Külön rendeltetésű eszközök

dinárban

Sorszám	Pozíció	Tervezett 2018-ban	Megvalósítás 2018-ban	Terv 2019.01.01.- 2019.03.31-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.06.30-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.09.30-ig	Terv 2019.01.01.- 2019.12.31-ig
1	Szponzorálás						
2	Donáció			0	0	0	0
3	Jótékonyág						
4	Sport aktivitás						
5	Reprezentációs költség	1.195.000	1.195.000	298.750	597.500	896.250	1.195.000
6	Reklám és propaganda	550.000	550.000	137.500	275.000	412.500	550.000
7	Egyebek						

