



NAGYKANIZSA
MEGYEI JOGÚ VÁROS

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS **NAGYKANIZSA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE** **2019. március 28-i ülésére**

Napirend címe: Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. 2019. évi üzleti terve

Készítette: Fitos István vezérigazgató

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság
Városfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság

Egyeztetve: Karádi Ferenc alpolgármester
Tóth Nándor alpolgármester
Kunics György osztályvezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Gyergyák Krisztina
jegyző



Tisztelt Közgyűlés!

A Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. az önkormányzat költségvetésében meghatározott városüzemeltetési célú források figyelembe vételével elkészítette a 2019. évi üzleti tervét. Az üzleti terv összességében nettó 711.760 e Ft + ÁFA (bruttó 903.935 e Ft) összegben tartalmazza az önkormányzattól származó bevételeket.

(Az üzleti tervet az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza.)

A Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. jóváhagyott Javadalmazási Szabályzatának 1.2.1. pontja szerint Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése által meghatározott prémiumfeladatok teljesítéséhez kötötten lehet az ügyvezető részére jutalmat fizetni.

A Szabályzat a prémiumfeladat meghatározására a következőket tartalmazza:

- Prémiumfeladatként az üzleti terv fő számainak teljesítése mellett csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán túlmutatóan objektíven meghatározható teljesítményt takar.
- A prémiumfeladat és jutalom meghatározására az adott év üzleti tervének elfogadásával egyidejűleg kerül sor, a felügyelő bizottság véleményének előzetes kikérése mellett.
- A kitűzésnek tartalmaznia kell a jutalom mértékét, a teljesítendő feladatokat a hozzájuk tartozó jutalomhányaddal és az értékelés időpontját.
- A jutalom mértéke legfeljebb a vezérigazgató hat havi megbízási díja lehet.
- A prémiumkövetelmény teljesítésének kiértékelését és a jutalom kifizetésének mértékét az alapító határozatban állapítja meg, a társaság üzleti évét lezáró beszámoló elfogadásával egyidejűleg.

Kérem a Tisztelt Közgyűlés döntését az alábbi határozati javaslatokról.

Határozati javaslatok:

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése

1. a Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. 2019. évi üzleti tervét 227 597 e Ft-os mérlegfőösszeggel, 0 e Ft eredménnyel és nettó 711.760 e Ft + ÁFA (bruttó 903.935 e Ft) önkormányzati forrás biztosításával jóváhagyja. Felhatalmazza a polgármestert a városüzemeltetési finanszírozási szerződés megkötésére.

Határidő: 2019. május 17.

Felelős: Dénes Sándor polgármester

Operatív felelős: Kunics György osztályvezető

(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges.)

2. Fitos István, a Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. vezérigazgatója részére a Társaság Javadalmazási Szabályzata és a Felügyelőbizottság véleménye alapján 2019. évre prémiumfeladatot határoz meg az alábbi feltételekkel:

Prémiumfeladatok:

- digitális temetői sírhely nyilvántartó rendszer (Temir) bevezetése a nagykanizsai központi (Tripammer u.) temetőben (súlyozás: 60 %),
- a Mindenki Sportpályájának továbbfejlesztése, további felújítási munkálatok elvégzése (súlyozás: 20 %),
- a helyi közutak kezelésének szakmai szabályairól szóló 5/2004. (I. 28.) GKM rendelet mellékletének 4.2 pontja szerinti útellenőri szolgálat elindítása (súlyozás: 20 %).

Teljesítési időszak: 2019. év

Teljesítés esetén járó prémium: 3 havi alapilletmény.

Értékelés időpontja és a prémium kifizetése: Az értékelést és a kifizetés mértékéről szóló döntést a Közgyűlés határozatban állapítja meg a 2019. évi beszámoló elfogadásával egyidejűleg. A prémium kifizetésére a döntést követő 30 napon belül kerül sor. A vezérigazgató megbízatásának év közben történő megszűnése esetén a kitűzött prémium időarányos része elszámolható, amennyiben az előírt feltételek teljesülésére a gazdasági mutatók év közben történő alakulásából következtetni lehet, és a kitűzött prémiumfeladatok időarányosan teljesültek.

Határidő: A Társaság 2019. évi beszámolójának elfogadásával egyidejűleg

Felelős: Dénes Sándor polgármester

(Operatív felelős: A Társaság gazdasági igazgatója)

(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges.)

Nagykanizsa, 2019. március

Dénes Sándor
polgármester





A Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. 2019. évi üzleti terve

A Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt elkészítette 2019. évi üzleti tervét az Önkormányzat által előzetesen meghatározott irányelveknek megfelelően. Az üzleti terv mind bevételi, mind kiadási oldalon tartalmazza az alvállalkozók várható (kért) áremeléseit, illetve a 2019. évi minimálbér emelés hatására, a Társaságnál jelentkező többlet bérköltséget.

Többletfeladatok:

A 2018. évi üzleti tervhez képest a 2019. évi üzleti tervünkben nem szerepeltetünk többletfeladatokat.

Tervezéskor a minimálbér és a garantált bérminimum központi emelésének eredményét is figyelembe vettük. A 2019-es minimálbér és garantált bérminimum központi emelése már a Társaság szinte összes dolgozóját érinti, mert ezzel az emeléssel a szakmunkások bére ismét eléri a magasabb végzettségű, magasabb beosztású dolgozók bérét, így magasabb szinten is béremelésre van szükség. A bértömeget tovább növeli az a tendencia, hogy a közfoglalkoztatottak létszáma egyre kevesebb, és ezáltal egyre több álláshelyet „kényszerülünk” saját állományú dolgozóval betölteni. A saját állományú dolgozók bére magasabb is, mint a közfoglalkoztatottaké és állami támogatást sem tudunk érvényesíteni utánuk. Az önkormányzati költségvetés, ezáltal Társaságunk fő árbevétel adatainak elfogadása után derült ki az a tény is, hogy 2019. március 1-től a közfoglalkoztatottak bére után járó támogatás a korábbi 100 %-ról 90 %-ra csökken. Ezt a kb. 3-4 millió Ft-os többletterhet az üzleti tervünkben érvényesíteni már nem tudtuk.

A 2019. évi üzleti terv jelentősebb eltérései a bázisidőszakhoz képest a korábbi években ellátott tevékenységek vonatkozásában:

Bevételek:

- **Saját bevételek:**

Az Önkormányzat kérésének megfelelően a saját bevételek esetében tartalékokat nem képeztünk a 2018. évi várható adatokhoz képest, azaz tervezéskor a 2018. december 31-i árbevételeket vettük alapul, így néhány esetben a 2018. évi üzleti tervünkben szereplő bevételeinktől eltértünk:

Temetők üzemeltetésének árbevételét a tavalyihoz hasonlóan 34.000 eFt-ra állítottuk be.

8800 Nagykánizsa, Zrínyi Miklós u. 33. – Pf. 386

Telefon: +36/93/537-650

Fax: +36/93/310-273

via@nagykánizsa.hu

www.viakánizsa.hu



A parkolási díj árbevételét viszont a 2018. évi tervezett 72.000 eFt-ról, 78.000 eFt-ra emeltük 2019-ben, mert az év végi tényadatok alapján ezt tartjuk reálisnak.

A számítástechnikai szolgáltatások sort 1.000 eFt-tal többre terveztük az érvényben lévő szerződéseink adatai alapján.

A Vásárcsarnok üzemeltetésének árbevételét 2.349 eFt-tal terveztük többre, mint 2018. évben az érvényben lévő vállalkozási szerződésünk alapján.

A piacok, vásárok árbevétele sort a 2018. évi tervvel megegyezően 61.000 eFt-ra állítottuk be.

Az egyéb bérleti díjak soron 4.310 eFt-tal többet terveztünk a Mindenki sportpálya bérbeadása miatt. (A sportszálló rész tavaly csak nyárra készült el, míg 2019-ben várhatóan teljes évben üzemelni fog.)

A Közhasznú tevékenység egyéb bevételei sort 2.000 eFt-tal terveztük többre, mint 2018-ban.

A közterület hasznosítás bevételeit a 2018. év végi bevételeket figyelembe véve 10.000 eFt-ra terveztük szemben a 2018. évi tervvel, amely 13.000 eFt-ot tartalmazott.

A Továbbszámílt költség árbevétele sort 12.030 eFt-ra állítottuk be, de nem tudhatjuk előre, hogy az Önkormányzat milyen extra kivitelezési feladatokkal bíz meg bennünket 2019. évben. Ennek a sornak természetesen a költség oldalon is megvan az ellentételezése az egyéb továbbhárított szolgáltatások soron.

Az Egyéb bérleti díj bevételt 10.000 eFt-ban, a Parkolási pótdíj árbevételét 11.000 eFt-ban határoztuk meg.

A közmunka programot csak 35.000 eFt árbevétellel terveztük a Visszafiz. kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás soron, szemben a 2018-as tervvel, amely 55.000 eFt-ot tartalmazott. A 2018. évi várható összeg ugyanezen a soron 43.424 eFt. A közmunkaprogram megszüntetése, vagy jelentős visszaszorulása nagymértékű többletkiadást eredményezhet a Társaság működésében, hiszen a közterület gondozással kapcsolatos feladatokat még mindig nagy mértékben végezzük közmunkásokkal. Jelenleg a közmunkások létszáma 30 fő, amely folyamatos csökkenést mutat. Az önkormányzati költségvetés, ezáltal Társaságunk fő árbevétel adatainak elfogadása után derült ki az a tény is, hogy 2019. március 1-től a közfoglalkoztatottak bére után járó támogatás a korábbi 100 %-ról 90 %-ra csökken. Ezt az üzleti terünkben érvényesíteni már nem tudtuk. A változásból várhatóan 3-4 millió Ft. árbevétel hiányunk keletkezik.

• **Önkormányzatnak közvetített szolgáltatások bevétele:**

Az Önkormányzatnak közvetített szolgáltatások sorokat az előzetesen egyeztetetteknek megfelelően egyöntetűen 4,6 %-kal emeltük meg, tehát a Város 4,6 %-kal költött több pénzt városüzemeltetésre, mint az elmúlt évben.



A fentiek alapján 2019-ben az Önkormányzattól 31.496 eFt-tal tervezünk több pénzeszközt átvenni, mint 2018-ban.

Itt kell megjegyezni azt a tényt is, hogy szintén az önkormányzati költségvetéshez leadott keretszámok, azaz Társaságunk fő árbevétel adatainak leadása, elfogadása után került sor az Önkormányzat villamos energia szükségletének közbeszerzésére. A beszerzés eredményeképpen a közvilágítás villamos energia egységárában mintegy 50 %-os díjemelésre került sor, mely díjnövekménnyel kalkulálni a fentiek miatt nem tudtuk. Ez 2019. évben várhatóan kb. 15 millió Ft + Áfa többletkiadást fog jelenteni Társaságunknak.

Költségek és ráfordítások:

- Anyagköltségünket 2019-re 2.750 eFt-tal terveztük többre, mint a 2018. évi üzleti tervben szereplő érték. Ennek elsődleges oka az üzemanyag árak, a rezszi költségek emelkedése, illetve az infláció.
- Az igénybe vett szolgáltatások soron 2019. évre 58.720 eFt-ot terveztünk szemben a 2018. évi tervezett 57.240 eFt-tal, mely esetben jelentős eltérésről nem lehet beszélni.
- Eladott áruk, közvetített szolgáltatások értéke soron 15.852 eFt-tal kevesebbet terveztünk. Ennek egyetlen oka az Önkormányzatnak teljesített szolgáltatások csökkenése.
Az Önkormányzatnak teljesített szolgáltatás sorok esetében kiemelendő, hogy a Köztisztaság, a Parkgondozás és a Hóeltakarítás soroknál – ahol a Netta-Pannonia Kft. az előzetesen megküldött levele szerinti 8,47 %-os, 18,25%-os, illetve 5 %-os áremelést kívánt végrehajtani – csak egységes 4,6 %-os emelést terveztünk az alvállalkozónk részére, melyet a Netta-Pannonia Kft. egyelőre el is fogadott.
A Közvilágításra, illetve az Utak üzemeltetésére így 2019-ben kevesebb jut az üzleti tervben, mint a 2018. évben, így várhatóan a közvilágításra 15 millió Ft + Áfa összeggel többet kell majd teljesíteni a villamos energia ár díjemelése miatt.
- Személyi jellegű ráfordítások soron 361.738 eFt-ot terveztünk, mely 38.761 eFt-tal több, mint a 2018. évi terv. Ennek fő oka a 2019. évi minimálbér emelés. A bértömeget tovább növeli, hogy a közfoglalkoztatottak létszáma egyre kevesebb, és egyre több álláshelyet „kényszerülünk” saját állományú dolgozóval betölteni. A saját állományú dolgozók bére magasabb is, mint a közfoglalkoztatottaké és állami támogatást sem tudunk érvényesíteni utánuk.
- Értékcsökkenési leírás sor 4.350 eFt-tal emelkedett meg a bázis időszak tervéhez képest.

8800 Nagykanizsa, Zrínyi Miklós u. 33. – Pf. 386

Telefon: +36/93/537-650

Fax: +36/93/310-273

via@nagykanizsa.hu

www.viakanizsa.hu



A fentiek miatt az Önkormányzatnak közvetített szolgáltatások összege bevételi oldalon nettó 711.760 ezer Ft az alábbi bontásban:

Önkormányzatnak közvetített szolgáltatások bevételei (eFt-ban)	711 760
Út-, járda-, hídfenntartás	115 269
Közüvilágítás	110 908
Köztisztaság	156 533
Parkgondozás	156 533
Informatikai rendszer üzemeltetés	22 182
Egyéb városüzemeltetési költségek	60 866
Téli hómunka	48 799
Rágcsálóirtás	3 105
Vízkárelhárítás	11 091
Közösségi kerékpárkölcsonző rendszer üzemeltetés	10 780
Mindenki sportpályája	5 231
Játszóterek üzemeltetése	10 463

Tervezett beruházások:

A 2019-es beruházási tervek között továbbra is szerepel a központi temetőben a fizikai dolgozók számára öltöző, melegedő kialakítása.

A temetőgondnokság épülete több helyen beázik, a tetőhéjzat cseréje halaszthatatlan. A szükséges forrás rendelkezésre állása esetén a munkálatokat 2019-ben el kellene végezni.

Előreláthatólag a Mindenki sportpályával kapcsolatosan is jelentős mértékű beruházásokat kell majd végrehajtanunk az üzemeltethetőség biztosítása érdekében, amelyeket azonban még nem látunk pontosan. Halaszthatatlan lenne a földszinti zuhanyzók melegvíz ellátását biztosító kazán cseréje, a futópálya felújítása, a futballpályára vezető lépcső javítása, illetve cseréje, valamint a sportszálló déli szárnyán a szobák vizesblokkal való ellátása a jobb kiadhatóság érdekében.

Több kisteherautónk is 10 év feletti, így fiatalabbra cserélésüket a rendelkezésre álló saját forrás függvényében tovább kell folytatni. Ilyenek például a KIA típusú (3 db) kisteherautóink.

2019. évben tervezzük egy digitális temetői nyilvántartó rendszer bevezetését, egyelőre csak a Tripammer úti temető vonatkozásában.

Nagykanizsa, 2019. március 18.


Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14653931-2-20
Fitos István
vezérigazgató

VIA KANIZSA VÁROSÜZEMELTETŐ NONPROFIT ZRT

NAGYKANIZSA

ZRÍNYI MIKLÓS ÚT 33.

adatok: ezer Ft-ban

BEVÉTELI TERV 2019. év

Számla szám	MEGNEVEZÉS	2018. évi terv	2018. évi várható	2019. évi terv
90000	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	982 253	1 029 230	1 012 933
91000	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	877 798	898 312	922 953
91100	Temetők üzemeltetésének árbevétele	34 000	36 425	34 000
91101	Sírhely eladás árbevétele	17 500	18 337	18 000
91102	Temetői szolgáltatás árbevétele	3 300	3 383	3 500
91103	Temetői létesítmények bérleti díja	11 200	11 262	10 500
91104	Urnasírhely értékesítés	2 000	3 443	2 000
91200	Parkolási díj árbevétele	72 000	78 622	78 000
91300	Számítástechnikai szolgáltatások	5 000	5 690	6 000
91301	Számítástechnikai eszközök értékesítése	4 500	4 019	4 000
91302	Számítástechnikai szolgáltatások	500	1 671	2 000
91400	Csarnok üzemeltetés	19 524	18 740	21 873
91500	Placok, vásárok árbevétele	61 000	59 513	61 000
91600	Egyéb bérleti díjak	6 010	7 477	10 320
91601	Csónakázó-tó egyéb árbevétele	300	335	300
91602	Közösségi kerékpárkölcsonzó rendszer üzemeltetés	60	23	20
91603-04	Mindenki Sportpályája	5 650	7 119	10 000
91700	Önkormányzatnak közvetített szolgáltatások bevételei	680 284	691 845	711 760
91701	Ut-, járda-, hídfenntartás	110 168	121 719	115 269
91702	Közüvilágítás	106 000	106 000	110 908
91704	Közütisztaság	149 606	149 609	156 533
91705	Parkgondozás	149 606	149 563	156 533
91706	Informatikai rendszer üzemeltetés	21 200	21 200	22 182
91707	Egyéb városüzemeltetési költségek	58 173	58 243	60 866
91708	Téli hőmunka	46 640	46 640	48 799
91711	Rágcsálóirtás	2 968	2 968	3 105
91709	Vízkezeléshárítás	10 600	10 600	11 091
91703	Közösségi kerékpárkölcsonzó rendszer üzemeltetés	10 303	10 303	10 780
91712	Mindenki Sportpályája	5 000	5 000	5 231
91713	Játsszóterek üzemeltetése	10 000	10 000	10 463
92000	ALAPTEVÉKENYSÉG EGYÉB BEVÉTELEI	32 205	67 369	38 470
92100	Közühasznú tevékenység egyéb bevételei	3 000	5 443	5 000
92200	Közüterület hasznosítás bevétele	13 000	10 735	10 000
92400	Továbbszámlázott költségek árbevétele	11 600	38 652	12 030
92401	Áram-, gáz-, víz- és csatornadíj bevétele	500	1 658	1 000
92402	Továbbszámlázott telefonköltség	-	57	-
92403	Egyéb továbbszámlázott költségek	1 000	36 415	1 000
92405	Dolgozóknak értékesített munkaruha	-	-	-
92406	Hulladékértékesítés	100	42	30
92407	Továbbszámlázott alvállalkozói teljesítések	10 000	480	10 000
92501	Egyéb bérleti díj bevétel	3 165	10 679	10 000
92701	Könyvtári szolgáltatás	1 440	1 860	1 440
96000	EGYÉB BEVÉTELEK	72 200	63 522	51 500
96100	Értékesített tárgyi eszközök bevétele	-	-	-
96300	A mérlegképz. időp. pénzü. rendezett. bevétel	10 000	13 115	11 000
96301	Utólag kapott engedmény	-	127	-
96304	Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	-	-	-
96303	Behajthatatlan követelés megtérülése	-	718	-
96302	Parkolási pótdíj	10 000	12 272	11 000
98400	Kapott, pénzügyileg rendezett engedmény	-	-	-
98600	Követelések visszalírt értékesztése	-	-	-

BEVÉTEL

96700	Visszaflz. kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	55 000	43 424	35 000
96714	Közfoglalkoztatás 32003/26/01681		7 583	
96718	Nyári diákmunka		327	
96719	Közfoglalkoztatás 320003/26/01722		13 030	
96721	Közfoglalkoztatás 32003/26/01798		1 809	
96722	Közfoglalkoztatás 32003/26/01864	55 000	20 675	35 000
96800	Különféle bevételek	7 200	6 783	5 500
96802	Fejlesztési célú támogatások elszámolása	6 400	6 189	5 000
96801	Térítés nélkül kapott szolg. Piaci értéke	800	594	500
96900	Különféle egyéb bevételek		200	-
96901	Biztosítási díj megtérülés			
96902	TB kifizetőhely bevételei		33	
96903	Kerekítési különbözet		11	
9694	Apát megillető munkaid. Kedv.		108	
96904	Kártérítés			
96905	Egyéb bevételek		48	
97000	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	50	27	10
97413	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	50	27	10

Nagykanizsa, 2019. március 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető
 Nonprofit Zrt.
 8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
 Adószám: 14663931-2-20
 1.

Fitos István
 vezérigazgató

EREDMÉNYTERV

VIA KANIZSA VÁROSÜZEMELTETŐ NONPROFIT ZRT

NAGYKANIZSA
ZRINYI MIKLÓS ÚT 33.

adatok: ezer Ft-ban

EREDMÉNYTERV 2019. ÉV				
Számla szám	MEGNEVEZÉS	2018. évi terv	2018. évi várható	2019. évi terv
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ARBEVÉTELE		910 003	965 661	961 423
II. EGYÉB BEVÉTELEK		72 200	63 522	51 500
III. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK				
51000	ANYAGKÖLTSÉG	57 850	57 603	60 400
51100	Vásárolt anyagok költségei	32 900	22 357	28 200
51101	Építési anyagok	22 000	14 156	18 000
51102	Gépalkatrészek	4 000	3 015	4 000
51103	Irodaszerek, nyomtatványok	2 200	1 116	2 200
51104	Számítástechnikai anyagok	1 600	785	1 000
51105	Tisztítószer	1 400	1 321	1 400
51106	Villanyszerelei anyagok	700	640	800
51107	Növényvásárlás	1 000	1 324	1 000
512.	Anyagi eszközök költségei	4 850	6 976	5 300
51201	Szerszámok, műszerek, gyártóeszközök	250	360	400
51202	Berendezések, felszerelések költsége	1 600	1 267	1 400
51203	Védőruha, munkaruha költsége	2 000	2 945	2 500
51212	Köztérület berendezései	1 000	2 364	1 000
513.	Egyéb anyagköltség	8 200	10 221	10 700
51301	Gázolaj	4 500	5 928	6 000
51302	Benzin	2 500	2 700	3 200
51303	Védőital	1 000	1 067	1 000
51304	Autógáz	50	12	
51309	Egyéb fenntartási anyag-vásárlás	200	514	500
514	Energiafelhasználás költségei	11 700	18 049	16 200
51401	Gázfelhasználás, fűtőanyagok költségei	4 100	6 420	5 000
51402	Vízfelhasználás költségei	3 400	4 091	4 200
51403,4	Villamos energiateljesítmény felhasználás költségei	4 200	7 538	7 000
52000	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	57 240	62 826	58 720
52101	Szállítás-akadémiák, raktározás költségei	300	116	20
52200	Bérelti díjak	8 520	8 557	8 650
52201	Épület bérelti díjak	7 900	7 954	8 000
52202	Fénymásoló bérelti díj	620	603	650
52300	Karbantartási költségek	10 140	9 966	10 500
52301	Program karbantartás	1 440	-	
52302	Gépjárművek karbantartása	1 500	2 928	3 000
52303	Gépek, berendezések karbantartása	5 000	1 867	3 000
52340	Épületen végzett javítások	2 200	-	4 500
52341	Épületkarbantartás	1 200	5 003	4 000
52342	Építmény karbantartás	1 000	167	500
52400	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	450	811	500
52500	Oktatás, továbbképzés költségei	1 000	751	1 000
52600	Utazási és kiküldetési költségek	900	474	500
52700	Postai és távközlési szolgáltatás	3 920	3 619	4 000
52701	Postaköltség	920	748	800
52702	Telefonköltség	2 000	1 785	2 000
52703	Internet előfizetés	600	787	800
52704	Nyomkövetés díja	400	299	400
52800	Könyvviteli szolgáltatás, egyéb szolgáltatások	8 890	10 690	8 500
52801	Könyvvizsgálói díj	900	900	900
52802-5,7	Szoftverkövetés, támogatás	6 000	8 091	7 300
52808	Közbeszerzési eljárás	300	7	300
52806	Ingatlankezelési költség	1 690	1 692	
52809	Szakértői díj	-	-	
529.	Egyéb igénybe vett szolg. költségei	23 120	27 843	25 080
52901	Napilapok, sajtótermékek előfizetése	330	256	350
52902	Jogi képviselő	2 400	2 430	2 500
52903	Munka- és vagyonvédelem költségei	1 400	3 629	3 500
52904	Foglalkozás egészségügyi ellátás	700	822	700
52905	Személyszállítás költsége	13 000	14 628	12 000
52906	Tagsági, kamarai díjak	290	311	300
52907	Parkolási jutalék		1 143	1 200
52909	Szállásfoglalás jutaléka		375	500
52999	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	5 000	4 249	4 000

EREDMÉNYTERV

53000	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	8 100	7 994	8 021
53100	Hatóság, igazgatási, szolgáltatási díjak	300	319	200
53200	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	6 800	6 435	6 321
53300	Biztosítási díjak	1 000	1 240	1 500
81400-81500	ELADOTT ÁRUK, KÖZV. SZOLG. ÉRT.	504 906	501 174	489 054
81400	Eladott áruk beszerzési értéke	4 000	3 813	4 000
81500	Közvetített szolgáltatások	500 906	497 361	485 054
81501-15	Önkormányzatnak teljesített szolgáltatás	490 906	483 051	475 054
81501	Utak üzemeltetése	93 280	77 085	75 132
81503-05	Közüllágítás	93 500	72 348	83 000
81506	Közüszaság	133 432	133 433	139 571
81507	Parkfenntartás	111 400	108 913	116 524
81508	Infomatikai szolgáltatások	1 724	1 816	1 500
81509	Hőellakarlás	44 720	57 194	46 777
81511	Vízkarálhárítás	5 300	5 112	5 000
81512	Rágcsálólrítás	2 550	2 550	2 550
81513	Bérkerékpárrendszer üzemeltetése	5 000	4 800	5 000
81530	Egyéb továbbhárított szolgáltatások	10 000	34 510	10 000
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		627 896	629 597	616 195
54	BÉRKÖLTSÉG	264 508	252 593	298 249
54101-03	Bérköltés	245 568	240 054	275 036
54201	Megbízási díj	17 500	11 139	19 600
54301	Tiszteletdíj	1 440	1 400	1 613
54401	Egyszerűsített foglalkoztatás			
55000	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIF.	10 220	26 591	11 450
55100	Munkavállalóknak fiz. személyi jell. kif.	2 220	7 305	2 250
55101	Táppénz-hozzájárulás		560	
55102	Betegszabadság		2 919	
55103	Reprezentációs költség		492	560
55104	Munkába járással kapcsolatos költségter.	800	64	100
55107	Munkáltatót terhelő SZJA	1 420	3 270	1 590
55200	Egyéb személyi jellegű kifizetések	8 000	19 286	9 200
55208	Egyéb természetbeni juttatás	8 000	17 799	8 000
55211	Helyközli bérlet térítés		1 172	1 200
55901	Egyéb személyi jellegű kifizetések		315	
5600	BÉRJÁRULÉKOK	48 249	45 311	54 039
56100	Szociális hozzájárulási adó	46 899	41 484	52 527
56200	Egészségügyi hozzájárulás	1 350	3 847	1 512
56600	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe			
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		322 977	324 495	361 738
57101	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	22 000	28 273	28 000
57201	Használatba vételkor egy ösz. elsz. ÉCS	2 950	3 206	1 300
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		24 950	31 479	29 300
86100	Értékesített tárgyi eszközök		3 088	
86300	Bírságok, késedelmi kamatok		5 000	-
86301	Káreseményekkel kapcs. kifizetések			
86302	Bírságok, késedelmi kamatok			
86304	Adomány		5 000	
86309	Egyéb ráfordítás			
86600	Értékvesztés, Terven felüli ÉCS		1 464	
86700	Adók, illetékek	6 430	5 545	5 700
86710	Költségvetéssel elszámolt adók	6 000	5 151	5 300
86720	Önkormányzattal elszámolt adók	430	394	400
86900	Különféle egyéb ráfordítás	-	1 475	-
86901	Behajthatatlan követelés leírt összege			
86903	Állományból kivezetett eszközök könyvszerinti értéke		1 388	
86904	Készletek leltárihiány			
86905	Különféle egyéb ráfordítás		87	
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		6 430	16 572	5 700
A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE		-90	27 060	-10
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE		50	27	10
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA				
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE		50	27	10
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY		-	27 087	-
F. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG				
G. ADÓZOTT EREDMÉNY		-	27 087	

Nagykanizsa, 2019. március 18.

Via Kanizsa Városházamellő
Nonprofit Zrt.
8600 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 35.
Adószám: 14663931-2-20
1.

Fitos László
vezérigazgató

1	4	6	5	3	9	3	1	6	8	3	2	5	9	9	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

2	0	-	1	0	-	0	4	0	2	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt a vállalkozás megnevezése

Nagykanizsa, Zrínyi Miklós utca 33., 93537650 a vállalkozás címe, telefonszáma

2019.év.

Üzleti terv

Nagykanizsa 2019. március 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14083931-2-20
1.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	141 064	0	121 300
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	8 627	0	6 800
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	4 090	0	3 000
6.	4. Szellemi termékek	4 537	0	3 800
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	132 437	0	114 500
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	41 742	0	38 000
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	42 906	0	36 500
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 559	0	40 000
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	230	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Nagykanizsa 2019. március 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.

8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 52. vállalkozás vezetője
Adószám: 14653931-2-20
1.
(képviselője)

"A" Mérleg**1 / 2****Eszközök(aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	193 473	0	105 781
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	9 289	0	9 350
31.	1. Anyagok	8 883	0	9 000
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	406	0	350
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	25 014	0	18 381
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 835	0	5 500
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	16 179	0	12 881
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	159 170	0	78 050
54.	1. Pénztár, csekkek	1 592	0	550
55.	2. Bankbetétek	157 578	0	77 500
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	424	0	516
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	424	0	516
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	334 961	0	227 597

Nagykanizsa 2019. március 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető

8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14623931-2-20
1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	89 108	0	57 779
62.	I. JEGYZETT TŐKE	5 200	0	5 200
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	15 884	0	15 884
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	9 608	0	36 695
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	31 329	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	27 087	0	0
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	217 745	0	149 130
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Nagykanizsa 2019. március 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. a vállalkozás vezetője
(képviselője)
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14663931-2-20
1.

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	2 286	0	2 286
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 286	0	2 286
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	215 459	0	146 844
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	161 173	0	115 000
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 344	0	3 344
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	50 942	0	28 500
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	28 108	0	20 688
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 362	0	2 000
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	258	0	200
108.	3. Halasztott bevételek	23 488	0	18 488
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	334 961	0	227 597

Nagykanizsa 2019. március 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt. a vállalkozás vezetője
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33. (képviselője)
Adószám: 14653931-2-20

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	965 681	0	961 423
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	965 681	0	961 423
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	63 522	0	51 500
8.	Ebből: visszairt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	57 603	0	60 400
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	62 826	0	58 720
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 994	0	8 021
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	3 612	0	4 000
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	497 561	0	485 054
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	629 596	0	616 195
15.	10. Bérköltség	252 594	0	296 249
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 591	0	11 450
17.	12. Bérjárulékok	45 311	0	54 039
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	324 496	0	361 738
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 479	0	29 300
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	16 572	0	5 700
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	27 060	0	-10

Nagykanizsa 2019. március 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt. a vállalkozás vezetője
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 36. képviselője
Adószám: 14653931-2-20

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	27	0	10
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	27	0	10
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	0
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	27	0	10
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	27 087	0	0
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	27 087	0	0

Nagykanizsa 2019. március 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.

8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33. a vállalkozás vezetője
 Adószám: 14663931-2-20 (képviselője)

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	0	-40 292
01.	Adózás előtti eredmény +/-		0
02.	Elszámolt amortizáció +		29 300
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-		-46 173
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-		-22 442
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-		-7 420
09.	Vevő követelés változása +/-		3 298
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-		3 237
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-		-92
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	0	-9 499
14.	Befektetett eszközök beszerzése -		-9 499
15.	Befektetett eszközök eladása +		0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	-31 329
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		0
26.	Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		-31 329
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	0	-81 120

CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI

Megnevezés	Összeg	Megoszlás
------------	--------	-----------

Források

Folyamatos működésből	35 835	100,00
Befektetési tevékenységből	0	0,00
Pénzügyi műveletekből	0	0,00
Források összesen	35 835	100,00%

Felhasználások

Folyamatos működésre	76 127	65,09
Befektetési tevékenységre	9 499	8,12
Pénzügyi műveletekre	31 329	26,79
Felhasználások összesen	116 955	100,00%

Cash-Flow	-81 120
------------------	----------------

17