

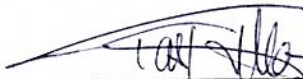
II. Kerületi Városfejlesztő és Beruházás-szervező
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Üzleti jelentés

2009. év

2009.06.25 – 2009.12.31

Kelt: Budapest, 2010. január 31.


II. Kerületi Városfejlesztő Zrt.
1024 Budapest, Keleti Károly u. 15/a
Dr. Tas Krisztián
vezérigazgató

TARTALOMJEGYZÉK

1	A II. KERÜLETI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. BEMUTATÁSA	3
1.1	A Társaság létrehozásának célja	3
1.2	A II. Kerületi Városfejlesztő Zrt. tevékenysége	4
1.3	A Társaság főbb adatai	4
2	A II. KERÜLETI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. SZERVEZETÉNEK ÉS TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA.....	6
2.1	Speciális törvényi környezet.....	6
2.2	A Városfejlesztő szervezete	6
2.3	A Városfejlesztő tevékenysége	6
3	A II. KERÜLETI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. 2009. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ALAKULÁSA	7
3.1	Bevételek alakulása	7
3.2	Költséggazdálkodás	8
3.3	Eredmény alakulása.....	9
3.4	Likviditás, pénzgazdálkodás	9
3.5	Munkaerő-gazdálkodás, bér-gazdálkodás	9
3.6	Saját tőke alakulása	10
4	A II. KERÜLETI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. JÖVŐBENI TERVEI, FELADATAI.....	11

1 A II. KERÜLETI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. BEMUTATÁSA

1.1 A Társaság létrehozásának célja

A Társaság, mint önálló gazdasági társaság létrehozásának célja, hogy elősegítse az Önkormányzat, mint Alapító kötelező és önként vállalt településfejlesztési közfeladatainak ellátását azáltal, hogy az Integrált Városfejlesztési Stratégiában megfogalmazott városfejlesztési célok alapján az Alapító által szerződésben ráruházott feladatait speciális céltársaságtól elvárható szakértelemmel, hatékonyan valósítsa meg.

A Társaság ezen ráruházott feladatai különösen:

- Alapító nevében, Alapító javára eljárva akcióterületi rehabilitációk megtervezése, lebonyolítása, végrehajtása;
- Alapító megbízásából egyedi beruházások megtervezése, lebonyolítása, végrehajtása;
- Az akcióterületi rehabilitációk során létrejövő fejlesztési eredmények fenntartása.

A társaság küldetése, hogy

- az Önkormányzat korszerű településfejlesztési szakmai műhelyévé váljon, amely a szerződésben rábízott összetett, integrált városfejlesztési projektek megtervezése és lebonyolítása mellett összekötő, koordináló szerepet tölthet be a településfejlesztési tevékenység egyes résztvevői (az önkormányzati, intézményi, gazdasági, társadalmi szereplők, valamint a kerületi lakosság) között,
- felkutassa, összefogja, integrálja és a városfejlesztési célok hatékony megvalósítására fordítsa a városfejlesztési tevékenység résztvevőinek szellemi, gazdasági és társadalmi erőforrásait,
- az általa megtervezett és végrehajtott akcióterületi rehabilitációk során olyan megújult városi szövet kialakítására törekedjen, amely biztosítja a kerület értékeinek, egyediségének, arculatának megőrzését, gyarapítását, mindezek mellett az összehangolt, átgondolt, hosszú távú stratégia eredményeként megteremti az arányos, organikus fejlődés feltételeit, ahol a társadalom, a gazdaság, a kultúra, valamint a környezet érdekei egymást erősítve érvényesülhetnek,
- fentiekkel hozzájáruljon ahhoz, hogy Kerületünk - mint összetett környezeti, épített, és társadalmi közeg - megfelelhessen a kerületi lakosság, a társadalmi szervezetek és vállalkozások igényeinek, elvárásainak és szükségleteinek.

A társaság működésének alapértékei

A Társaság kitűzött jövőképeének elérése és feladatai megvalósítása során elsősorban az alábbi értékeket helyezi előtérbe:

- az integrált fejlesztési szemlélet és a fenntartható városfejlődés alapelveinek érvényesítése,
- a korszerű urbanisztika tudományos eredményeinek felhasználása,
- erőforrás kímélő megoldások felkutatása,
- az erőforrások hatékony, eredményes felhasználása,
- a szakmai munka során innováció, kreativitás, környezettudatosság,
- a külső kapcsolatokban párbeszéd, partnerség, professzionalizmus.

1.2 A II. Kerületi Városfejlesztő Zrt. tevékenysége

A Társaság működését 2009-ben alapvetően a „Bel-Buda Városközpont Funkcióbővítő Rehabilitációja” projekt határozta meg. A Projekt megvalósítása - az Önkormányzat által határidőben benyújtott második forduló pályázati anyag támogatására vonatkozó döntés elhúzódása miatt - csak 2009. november 2-án kezdődhetett meg. Fentiekkel összefüggésben mind a személyi állomány tevékenységhez igazodó bővítésére, mind a Társaság irodai elhelyezését biztosító helyiség használatba vételére a júniusban elfogadott üzleti tervben szereplő időpontokhoz képest később került sor.

2009. december 15-én befejeződött a „Budapest II. kerület Bel-Buda kerületrészének funkcióbővítő rehabilitációja” projekt első ütemének műszaki átadása. Ennek keretében elkészült a Kis Rókus utca – 3 részütemben végrehajtott – felújítása. A projekt ezen szakasza mintegy nettó száznegyven millió forintból, hat hét alatt valósult meg. Megújult az utca útpályája, a járdák új burkolatot és szegélyt kaptak, valamint a közvilágítás rekonstrukciójának részeként új kandeláberek és lámpafejek kerültek a régiók helyére.

Szintén az első ütemben került sor az akcióterületen renoválásra kerülő hat önkormányzati tulajdonú üzlethelyiség közül ötnek a felújítására és műszaki átadására.

A projekt előkészítésével kapcsolatos tevékenysége mellett a Társaság szakmai előkészítő munkát végzett annak érdekében, hogy városfejlesztési projektkoordinációs alaptevékenysége mellett 2010-ben tulajdonosa megbízásából közreműködhesen egyes önkormányzati feladatok, illetve lakossági szolgáltatások lebonyolításában.

1.3 A Társaság főbb adatai

Társaság neve:	II. Kerületi Városfejlesztő és Beruházás-szervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Társaság rövid neve:	II. Kerületi Városfejlesztő Zrt.
Székhely:	1024 Budapest, Keleti Károly u. 15/a.
Telefon/fax szám:	06-1-315-3965
Honlap:	www.masodikkerulet.hu/varosfejleszto
E-mail:	varosfejleszto@masodikkerulet.hu
Adószám:	14821888-2-41
Statisztikai számjel:	14821888-7490-114-01
Cégjegyzékszám:	01-10-046405
Főtevékenység:	74.90 Máshova nem sorolt egyéb szakma, tudományos, műszaki tevékenység
Alapító okirat ügyvédi ellenjegyzésének kelte:	2009. június 25.
Cégbírószági benyújtás kelte:	2009. június 29.
Cégbírószági bejegyzés kelte:	2009. július 14.

Bankszámla száma: Raiffeisen Bank Zrt.
12010271-01175298-00100006

Cégjegyzésre jogosult: dr. Tas Krisztián vezérigazgató
Anyja neve: Csipes Kornélia
Lakcím: 1024 Budapest, Margit krt. 5/a.

Alaptőke: 5.000.000 Ft
5 db egyenként 1.000.000 Ft névértékű dematerializált
törzsrészcím

Tulajdonos: Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat – 100%
1024 Budapest, Mechwart liget 1.

Igazgatóság tagjai: A Társaságnál igazgatóság kinevezésére nem került sor, az
igazgatóság jogait a Gt. 247. §-a alapján az Alapító
okiratban foglaltak szerint a vezérigazgató gyakorolja.

Felügyelőbizottság tagjai: Lánszki Regő, elnök
Lakcím: 1022 Budapest, Árvácska u. 7.

Ernyey László Tamás, tag
Lakcím: 1027 Budapest, Jurányi u. 5.

Koncz Imre, tag
Lakcím: 1025 Budapest, Zöldlomb u. 13/c.

Tölgyes Norbert, tag
Lakcím: 1025 Budapest, Palánta u. 10.

dr. Górsz Csaba Gyula, tag
Lakcím: 4032 Debrecen, Balassa B. u. 8.

dr. Farnadi Péter, tag
Lakcím: 1024 Budapest, Keleti Károly u. 28/b.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXII. törvény 2010. január 1-jén hatályba lépő rendelkezéseire tekintettel az Alapító intézkedik a Társaság felügyelőbizottságának 3 tagra való csökkentése érdekében.

A Társaság könyvvizsgálója Hartayné Fenyves Ágnes

2 A II. KERÜLETI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. SZERVEZETÉNEK ÉS TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA

2.1 Speciális törvényi környezet

A II. Kerületi Városfejlesztő Zrt. 100%-ban önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság, ezért működését – a magántulajdonú gazdasági társaságokra vonatkozó jogszabályokon túlmenően – további jogszabályok is meghatározzák.

Törvény

- 1990. évi LXV. törvény a helyi önkormányzatokról (Ötv.)
- 1992. évi XXXVIII. törvény az államháztartásról (Aht.)
- 2003. évi CXXIX. törvény a közbeszerzésekről (Kbt.)
- 2009. évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről

Kormányrendelet

- 147/1992. (XI.6.) Korm. rendelet az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyon nyilvántartási és adatszolgáltatási rendjéről

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének rendeletei

- 45/2001. (XII.22.) önkormányzati rendelet a bizottságok hatásköréről, a bizottságok és tanácsnokok feladatköréről
- 34/2004.(X.13.) önkormányzati rendelet az Önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jog gyakorlásáról, továbbá az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek elidegenítésének szabályairól, bérbeadásának feltételeiről

2.2 A Városfejlesztő szervezete

A Társaság munkaszervezetét a Vezérigazgató irányítja. A Társaság 2 főállású és 2 részmunkaidős munkavállalóval rendelkezik december 31-én. A vezérigazgató mellett a gazdasági vezető teljes munkaidőben, az irodavezető és a projekt menedzser részmunkaidőben látja el munkakörét.

2.3 A Városfejlesztő tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége az Önkormányzat nevében, az Önkormányzat javára eljárva az akcióterületi rehabilitációk megtervezésében, lebonyolításában, végrehajtásában való közreműködés, valamint a városrehabilitáció során létrejövő fejlesztési eredmények fenntartása; az Alapító megbízásából egyedi beruházások megtervezése, lebonyolítása, végrehajtása; továbbá közreműködés az Önkormányzat egyes lakossági szolgáltatásainak fejlesztésében és ellátásában.

3 A II. KERÜLETI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. 2009. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ALAKULÁSA

A II. Kerületi Városfejlesztő Zrt. Alapító okirata 2009. június 25-én került ügyvéd által ellenjegyzésre.

A számviteli törvény 135. § (6) bekezdése lehetővé teszi, hogy a vállalkozó az előtársasági időszakról, mint önálló üzleti évről ne készítsen külön beszámolót, ha a létesítő okirat ellenjegyzése, illetve közokiratba foglalása és a társaság cégbírósági bejegyzése közötti időszakban a vállalkozási tevékenységét nem kezdte meg. Ez esetben az első üzleti év a létesítő okirat ellenjegyzésének, illetve közokiratba foglalásának napjától a bejegyzett társaság üzleti évének mérlegfordulónapjáig tart.

A II. Kerületi Városfejlesztő Zrt. 2009. gazdálkodási éve 2009. június 25. napjától 2009. december 31. napjáig tart. Jelen üzleti jelentés ezen időszak gazdálkodását mutatja be. A Társaság 2009. évi üzleti terve ugyanezen időszakra készült, így a terv és tény adatok összehasonlíthatóak.

A II. Kerületi Városfejlesztő Zrt. 2009. évi gazdálkodási eredményét az 1. sz. *mellékletben* mutatjuk be.

3.1 Bevételek alakulása

A bevételek az alábbiak szerint alakultak 2009. évben:

	Terv	Tény	Eltérés
Értékesítés nettó árbevétele	9.450 eFt	2.500 eFt	- 6.950 eFt
Egyéb bevétel	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Pénzügyi bevétel	80 eFt	323 eFt	+ 243 eFt
<u>Rendkívüli bevételek</u>	<u>0 eFt</u>	<u>10.000 eFt</u>	<u>+ 10.000 eFt</u>
Bevételek összesen	9.530 eFt	12.823 eFt	+ 3.293 eFt

A II. Kerületi Városfejlesztő Zrt. 2009. évben a „Bel-Buda városközpont funkcióbővítő rehabilitációja” elnevezésű projekthez kapcsolódóan végzett feladatokat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzattal kötött Rehabilitációs szerződésben foglaltaknak megfelelően. A projekt megkezdése azonban a Közreműködő Hatóság második körös döntésének elhúzódása miatt lényegesen később kezdődött, mint a tervben szerepelt. (Ez az árbevétel elmaradásának oka.) Az Önkormányzat a Támogatási szerződés hiánya ellenére, az önereje terhére 2009. november 2-án megkezdte a projekt megvalósítását

A Városfejlesztő teljesítése – Rehabilitációs szerződésben foglaltak szerint – a Projekt Előrehaladási Jelentésekhez (továbbiakban PEJ) volt kötve, azonban az Önkormányzat és a Közreműködő Hatóság között még mérlegkészítésig (2010. január 31.) sem került a Támogatási szerződés aláírásra, mely lehetővé tette volna PEJ-ek elkészítését. Ráadásul a projekt szemlélete és finanszírozási módja sem támasztotta alá, hogy a Városfejlesztő teljesítése a PEJ-ekhez legyen kötve, tekintettel arra, hogy a projekt megvalósítása során folyamatosan közreműködik, feladatait teljesíti, ugyanakkor a projekt során előreláthatólag csupán egy PEJ kerül benyújtásra. Fenti indokokat figyelembe véve 2010. január 21-én a Rehabilitációs szerződés módosításra került, melynek lényege, hogy a projekt várható időtartama alatt (2009. november – 2010. augusztus) a Városfejlesztő meghatározott

átalánydíjra jogosult, és a szerződésben foglalt megbízási díj tekintetében (szerződéses megbízási díj és a már kiszámlázott átalánydíjak különbözete) a projekt lezárultát követően számolnak el felek.

A Társaság időlegesen szabad pénzeszközeit befekteti. Az elérhető kamat nagyságától, illetve a likviditás megfelelő biztosításától függően lekötött betétben vagy Raiffeisen Pénzpiaci Alap befektetési jegyben helyezzük el megtakarításainkat. Az időlegesen szabad pénzeszközök befektetéséből 2009. évben 323 eFt pénzügyi bevételt tudtunk realizálni.

Az Alapító, Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a „Bel-Buda városközpont funkcióbővítő rehabilitációja” projekt megkezdésének elhúzódása miatt – az alaptőkén felül – 10.000 eFt véglegesen átadott pénzeszközzel nyújtott fedezetet a Társaság alapítási és működési költségeire.

3.2 Költséggazdálkodás

2009. évben a költségek és ráfordítások az alábbiak szerint alakultak:

	Terv	Tény	Eltérés
Anyag jellegű ráfordítás	8.702 eFt	1.965 eFt	- 6.737 eFt
Személyi jellegű ráfordítás	10.477 eFt	8.357 eFt	- 2.120 eFt
Értékcsökkenési leírás	360 eFt	1.354 eFt	+ 994 eFt
Egyéb ráfordítás	185 eFt	51 eFt	- 134 eFt
Pénzügyi ráfordítás	0 eFt	0 eFt	0 eFt
<u>Rendkívüli ráfordítás</u>	<u>0 eFt</u>	<u>0 eFt</u>	<u>0 eFt</u>
Költségek, ráfordítások összesen	19.724 eFt	11.727 eFt	- 7.997 eFt

A Társaság székhelyeül szolgáló irodahelyiséget 2009 decemberében vettük birtokba, így a tervben szereplő, hozzá kapcsolódó költségek (bérleti díj, közműdíjak, telefon, internet, üzemeltetési díj, stb.) 2009. évben értelemszerűen nem jelentek meg.

A megbízási díjak tekintetében jelentős megtakarítást ért el a Társaság a tervhez képest, mert a Bel-Buda városközpont rehabilitáció megkezdésének elhúzódása miatt a kapcsolódó igénybevett szolgáltatások értéke – az árbevétel elmaradásával párhuzamosan – nem jelent meg az év folyamán.

A személyi jellegű ráfordításokban elért megtakarítások részletes indoklása a 3.5 pontban található.

Az értékcsökkenési leírás azért haladja meg jelentősen a tervezett értéket, mert a beszerzett immateriális javak és tárgyi eszközök egyedi beszerzési értéke nem érte el a 100 eFt-ot, így azok – a számviteli politikában foglaltaknak megfelelően – beszerzéskor egyösszegben leírásra kerültek.

Az egyéb ráfordítások soron az iparüzési adó miatt értünk el megtakarítást.

3.3 Eredmény alakulása

Az egyes eredménykategóriák az alábbiak szerint alakultak 2009. évben:

	Terv	Tény	Eltérés
Üzleti eredmény	- 10.274 eFt	- 9.226 eFt	+ 1.048 eFt
Pénzügyi eredmény	80 eFt	323 eFt	+ 243 eFt
<u>Rendkívüli eredmény</u>	<u>0 eFt</u>	<u>10.000 eFt</u>	<u>+ 10.000 eFt</u>
Adózás előtti eredmény	- 10.194 eFt	1.097 eFt	+ 11.291 eFt

Üzemi szinten a Társaság 2009. évben 1.048 eFt-tal jobb eredményt ért el a tervezetthez képest. A pénzügyi és a rendkívüli eredményt ezt tovább javította.

3.4 Likviditás, pénzgazdálkodás

Az Alapító által rendelkezésre bocsátott alaptőke (5.000 eFt) és véglegesen átadott pénzeszköz (10.000 eFt) biztosította a Társaság számára 2009. évben, hogy fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tudjon tenni. Az Alapító által – előbbiekben meghatározott formában – megfizetett összegekből finanszírozta a Városfejlesztő az alapítási költségeket, az induláshoz szükséges tárgyi eszköz beszerzéseket (irodabútor, számítógépek, irodatechnika, egyéb berendezési tárgyak) és – a Bel-Buda városközpont rehabilitációs projekt megkezdésének elhúzódása miatt bevétellel nem fedezett időszak – működési költségeit.

3.5 Munkaerő-gazdálkodás, bér-gazdálkodás

A 2009. évi személyi jellegű ráfordítások az alábbiak szerint alakultak:

	Terv	Tény	Eltérés
Bérköltség	7.710 eFt	6.316 eFt	- 1.394 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetés	113 eFt	20 eFt	- 93 eFt
<u>Bérfizetések</u>	<u>2.654 eFt</u>	<u>2.021 eFt</u>	<u>- 633 eFt</u>
Személyi jellegű ráfordítások	10.477 eFt	8.357 eFt	- 2.120 eFt

A Társaság a tervhez képest bér-megtakarítást ért el, mert a projekt menedzser és az irodavezető a „Bel-Buda városközpont funkcióbővítő rehabilitációja” elnevezésű projekt megkezdésének elhúzódása miatt a tervezett időponthoz képest csak később tudott munkába állni, s csak részmunkaidőben.

A felügyelőbizottság a tervezett 5 fő helyett 6 fővel került megválasztásra, így szeptember hónaptól kezdődően havi bruttó 15 eFt tiszteletdíj és járulékai többletköltség keletkezett a tervhez képest.

3.6 Saját tőke alakulása

A Társaság alapítási konstrukciója a tervezettől kis mértékben eltért, így az üzleti tervben szereplő 10.000 eFt nem a tőkeelemek (tőketartalék) között jelent meg, hanem véglegesen átadott pénzeszközként a 2009. évi eredmény javára került rendkívüli bevételként elszámolásra.

A Társaság 2009. december 31-én 5.000 eFt jegyzett tőkével és 929 eFt mérleg szerinti eredménnyel rendelkezik, így saját tőkéje 5.929 eFt.

4 A II. KERÜLETI VÁROSFEJLESZTŐ ZRT. JÖVŐBENI TERVEI, FELADATAI

A Társaság működését 2010. évben is alapvetően a „Bel-Buda Városközpont Funkcióbővítő Rehabilitációja” projekt határozza meg, tekintettel arra, hogy a fejlesztés során megvalósuló műszaki tartalom jelentős része 2010-ben készül el.

A fentieknek megfelelően a Társaság tevékenységének nagy részét az alábbi feladatok határozzák meg:

- az egyes műszaki ütemek lebonyolításával kapcsolatos projektkoordinációs tevékenység feladatai,
- a kapcsolódó folyamatos lakossági és intézményi tájékoztatási feladatok,
- a lebonyolítás során a pénzügyi ütemezés és teljesülés monitoringja,
- a létrejövő műszaki fejlesztések pályázati szempontú ellenőrzése és monitoringja,
- közreműködés a megvalósítás során fellépő egyes előre nem látható műszaki problémák elhárításában,
- közreműködés a pénzügyi ellenőrzés feladatainak ellátásában és a projekt műszaki átadását követően a közreműködő hatósággal történő elszámolásban és a projekt pénzügyi lezárásában.

A Bel-Buda városrehabilitáció lebonyolításával kapcsolatos projektkoordinációs alaptevékenysége mellett a Társaság - a részben 2009-ben végzett szakmai előkészítő munka folytatásaként - az alapító megbízásából közreműködik az Önkormányzat egyes lakossági szolgáltatásainak fejlesztésében és ellátásában:

- A Bel-Buda városközpont projekt során sétálóutcává váló Lövház utcában megszűnő lakossági parkolóhelyek kiváltása érdekében kedvezményes parkolási konstrukció biztosításának és lebonyolításának előkészítése a forgalomtól lezárásra kerülő utcaszakasz lakosai számára.
Az ehhez kapcsolódó adminisztráció és ügyfélszolgálati tevékenység megszervezése és ellátása.
- A Képviselőtestület döntése alapján bevezetésre kerülő Második Kerület Kártya program indulásához szükséges önkormányzati szerződések előkészítése, a kártyarendszer későbbi folyamatos működtetésére való felkészülés.
A kártyarendszer üzemeltetése, beleértve a kapcsolódó lakossági szolgáltatási tevékenységet és a partneri, illetve elfogadóhelyi hálózat bővítését, a rendszer nyújtotta további lehetőségek kidolgozását.

II. Kerületi Városfejlesztő Zrt.
2009. évi eredménye
2009.06.25 - 2009.12.31

adatok: Ft

EREDMÉNY TÉTELEK	2009. év terv	2009. év tény	Eltérés tény-terv
BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE			
Értékesítés nettó árbevétele	9 450 000	2 500 000	-6 950 000
<i>rehabilitációs szerződés alapján</i>	9 000 000	2 500 000	-6 500 000
<i>fenntartási szerződés alapján</i>	0	0	0
<i>egyéb tevékenység nettó árbevétele</i>	450 000	0	-450 000
Egyéb bevétel	0	99	99
Pénzügyi bevétel	80 000	323 134	243 134
Rendkívüli bevétel	0	10 000 000	10 000 000
RAFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE			
Anyag jellegű ráfordítás	8 701 800	1 965 060	-6 736 740
Anyagköltség	314 000	155 944	-158 056
<i>energia</i>	169 000	0	-169 000
<i>irodaszer, nyomtatvány</i>	130 000	55 564	-74 436
<i>egyéb anyagköltség</i>	15 000	100 380	85 380
Igénybevett szolgáltatások	8 110 800	1 580 116	-6 530 684
<i>utazási költség</i>	0	0	0
<i>karbantartási költség</i>	40 000	0	-40 000
<i>szállítás, rakodás, raktározás</i>	15 000	0	-15 000
<i>posta, telefon, Internet</i>	265 000	69 130	-195 870
<i>szakkönyv, hírlap, folyóirat</i>	70 000	13 734	-56 266
<i>bérleti díjak</i>	346 500	0	-346 500
<i>hirdetés, reklám</i>	30 000	0	-30 000
<i>megbízási díjak</i>	6 092 300	882 000	-5 210 300
<i>könyvvizsgálói szolgáltatás</i>	600 000	600 000	0
<i>oktatás, továbbképzés</i>	450 000	14 500	-435 500
<i>üzemeltetési díj</i>	72 000	0	-72 000
<i>egyéb</i>	130 000	752	-129 248
Egyéb szolgáltatás	277 000	229 000	-48 000
<i>biztosítási díjak</i>	0	0	0
<i>bankköltségek</i>	77 000	54 000	-23 000
<i>egyéb szolgáltatások költségei</i>	200 000	175 000	-25 000
Eladott áruk beszerési értéke	0	0	0
Továbbbszámlázott szolgáltatás	0	0	0
Személyi jellegű ráfordítások	10 477 185	8 357 064	-2 120 121
Béreköltség	7 710 000	6 315 858	-1 394 142
<i>bér, prémium, jutalom</i>	7 390 000	5 935 858	-1 454 142
<i>tisztségviselők díja</i>	320 000	380 000	60 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	113 152	19 744	-93 408
<i>étkezési hozzájárulás</i>	0	0	0
<i>önkéntes nyugdíj- és egészségpénztár</i>	0	0	0
<i>végkielégítés</i>	0	0	0
<i>reprezentációs költség, természetbeni juttatás</i>	61 800	19 640	-42 160
<i>egyéb</i>	0	0	0
<i>társaságot terhelő szja</i>	26 352	104	-26 248
<i>egészségügyi szolgáltatás költsége</i>	25 000	0	-25 000
Bérfizetések	2 654 033	2 021 462	-632 571
<i>társadalombiztosítási járulék</i>	2 257 694	1 761 585	-496 109
<i>munkaadói járulék</i>	223 164	138 942	-84 222
<i>szakképzési hozzájárulás</i>	115 650	95 000	-20 650
<i>egészségügyi hozzájárulás</i>	57 525	25 935	-31 590
Értékcsökkenési leírás	360 000	1 354 016	994 016
Egyéb ráfordítás	184 720	50 257	-134 463
<i>értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke</i>	0	0	0
<i>iparűzési adó</i>	184 720	46 881	-137 839
<i>egyéb adók, illetékek, hozzájárulások, egyéb</i>	0	3 376	3 376
Pénzügyi ráfordítás	0	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0	0
EREDMÉNY RÉSZLETEZÉSE			
<i>összes bevétel</i>	9 530 000	12 823 233	3 293 233
<i>összes költség és ráfordítás</i>	19 723 705	11 726 397	-7 997 308
Adózás előtti eredmény	-10 193 705	1 096 836	11 290 542
Adófizetési kötelezettség	0	168 000	168 000
Adózott eredmény	-10 193 705	928 836	11 122 542