miskolci turisztikai kft.

JELENTÉS

a Miskolci Turisztikai Kft.
2018. évi üzleti tervéről

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Miskolci Turisztikai Kft, mint Miskolc és környékének legtöbb turistát vonzó jelentős turisztikai szolgáltatójának célja a szolgáltatások (a fürdőszolgáltatások és az ahhoz kapcsolódó terápiás kezelések) színvonalának emelésével és körének szélesítésével a belföldi látogatók növekvő elvárásainak minél jobban megfelelő kiszolgálása mellett a külföldi turisták egyre nagyobb számban történő idevonzása és hosszabb időszakokra való itt tartása. Mindezen célokat a természeti adottságok környezetbarát módon való kiaknázásával, a tárgyi feltételek és a pénzügyi lehetőségek ésszerű és költségtakarékos felhasználásával és a személyi állomány összetételének javításával és folyamatos képzésével törekszik a társaság megvalósítani.

A társaság 2018. évi fő célkitűzése az üzemeltetésre átvett strandfürdők és kapcsolódó vendéglátó ipari- és kiskereskedelemi egységek legköltséghatékonyabb üzemeltetése a kapcsolódó bevételek maximalizálása mellett. A tervben - az egyébként is csak szezonálisan üzemelő - Diósgyőri Strandfürdő 2018. évi nyári működésével nem számoltunk.

A társaság tevékenységének nagy részét a közfürdők működtetése teszi ki, így sajátos és speciális helyzete van a Holding tagvállalatok között. A társaság bevételei erősen függnek a szezonalitástól és az időjárástól. További jellegzetessége, hogy mindössze a 3 nyári hónap alatt termeli meg éves bevételének közel 60 %- át. Ez a fürdő üzemeltetőkre általánosan jellemző működés okozza a cég likviditási helyzetében bekövetkező jelentős ingadozásokat.

A Miskolc Holding Zrt 1/2018 (I.24.) számú Alapítói Határozata alapján, a Miskolci Turisztikai Kft. felülvizsgálta a 2018. évi üzleti tervét annak érdekében, hogy a határozatban megfogalmazottak alapján a társaság 2018. évi tervezett adózás előtti eredménye legalább pozitív nulla legyen.

Az üzleti terv elkészítésénél figyelembe vettük a tervezett beruházásokra vonatkozó előírásokat is, így a jelenlegi javaslat alapján, a társaság 2018. évi tervezett beruházásainak értéke 149,4 millió Ft összegben került meghatározásra.

Az előírt tervezett eredmény elérése érdekében, társaságunk felülvizsgálta a fürdőkben alkalmazott jegyárait a 2018. évi üzleti terv elkészítésének folyamán. A társaságnál jelenleg alkalmazott alap jegyárak 2015-ben lettek meghatározva. A jegyárak felülvizsgálata szükségessé vált, mivel az elmúlt évek nettó árbevétel növekedése nem fedezi a fürdők üzemeltetési költségeinek és a személyi jellegű ráfordításainak növekedéseit.

A társaság tevékenységének jelentős részét a magas foglalkoztatottsággal járó fürdőüzemeltetési szolgáltatások, vendéglátási tevékenységek végzése teszi ki. Ezért az élő munka foglalkoztatására vonatkozó jogszabályi változások, minimálbér és garantált bérminimum, pótlékok emelkedése nagy hatást gyakorolnak a társaság személyi jellegű ráfordításának alakulására, mely az összes költség és ráfordítás 42,4 %-a. A személyi jellegű ráfordítások 2018. évi terv értéke 2015. évhez képest 43,1 %-kal emelkedik, míg a nettó árbevétel ugyanezen növekedési indexe 25,9%.

Az érvényben lévő árak felülvizsgálatánál az áremelési javaslataink a Barlangfürdő árainak emelését tartalmazzák.
A társaság üzemeltetésében lévő fürdők közül két fürdő, a Selyemréti Strandfürdő és a Miskolctapolcai Strandfürdő főként helyi jelentőséggel bírnak, a vendégkörük nagy részét a helyi és térségi vendégek alkotják, így ezeknél jelenleg nem javasolunk áremelést.

A társaság 2018. évi üzleti tervének elkészítésénél az alábbi árváltozások lettek figyelembe véve:

Társaságunk a szezonban alkalmazott áraknál 5,5 %-os míg a szezonon kívüli áraknál 17 %-os emelkedést javasol, melynek a 2018. évi tervre gyakorolt hatásáról számítást végeztünk az 1. sz. melléklet szerinti „számolós" táblában.
A javasolt jegytipusonkénti árak alakulását a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A jegyáremelés figyelembe vételével a Miskolci Turisztikai Kft. 2018. évi tervezett adózás előtti eredménye 11,4 millió Ft nyereség.

II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A Miskolci Turisztikai Kft. üzemeltetésében jelenleg 3 fürdő működik. A Selyemréti Strandfürdő Miskolc belterületén, a Barlangfürdő és Miskolctapolcai Strandfürdő Miskolctapolcán. Háromból két fürdő erős szezonalitással működik, ezen fürdők a jelenlegi helyzet szerint veszteségesek. A Barlangfürdő, mely egy négy évszakos fürdőnek tekinthető, pedig a nagyobb hőfokú termálvíz hiánya miatt nem tudja teljesíteni jelenleg téli üzemmódban a várható vendéglétszámot, ennek ellenére a fürdő üzemi eredménye pozitív. A Barlangfürdőben működő Aquaterápia (fürdőgyógyászat) gyógyászati kezelésszámai erősen elmaradnak a hasonló méretű gyógyhelyek számaitól.

Jogi, jogszabályi környezet:
A társaság tevékenységének jelentős részét a *magas foglalkoztatottsággal járó* fürdőüzemeltetési szolgáltatások végzése teszi ki. Ezért az élő munka foglalkoztatására vonatkozó jogszabályi változások, minimálbér és garantált bérminimum, pótlékok emelkedése nagy hatást gyakorolnak a társaság személyi jellegű ráfordításának alakulására, mely az összes költség és ráfordítás 42,4 %-a. A társaság működésére az általános jogszabályokon túl a közfoglalkoztatás kérdéséhez kapcsolódó speciális jogszabályok, illetve az államháztartás rendszeréhez kapcsolódó jogszabályok is hatással vannak.

Piaci környezet:
Társaságunk élesedő piaci versenyben végzi tevékenységét. A társaság bevételeinek mintegy 2,0 %-a származik a Miskolc Holding Zrt. tagvállalataitól, míg a maradék 98,0 % külső partnerektől. Ezen belül is a bevétel nagy része készpénzes fürdőjegy bevétel. Társaságunk célja az utazási irodákkal az eddigieknél még szélesebb körű együttműködés. Az anyagköltségek között a tagvállalati együttműködés a MIVÍZ vízdíjszolgáltatásában és a MIHŐ Tapolcai Strandfürdői távhőszolgáltatásában jelenik meg. Az egyéb igénybevett szolgáltatásokban a Miskolc Holding Zrt. és Mirend-Sec Kft. szolgáltatási díjaival terveztünk.

Fejlesztési elképzelések:
A Miskolci Vízilabda Club a Magyar Vízilabda Szövetség által elfogadott sportfejlesztési programmal rendelkezik az utánpótlás-neveléssel és a selyemréti strandfürdő infrastrukturális fejlesztésével kapcsolatban. Ennek keretében megújul majd a jelenlegi 50 méteres úszómedence és gépészete, amely az utánpótláscsapatok versenyeztetését és felkészülését szolgálja majd, továbbá a kiszolgáló épület egy részének felújítása is része a terveknek.

A Miskolctapolcai Strandfürdő második ütemének építése, mely állami támogatásból épül meg. A Modern Városok Program keretében Magyarország Kormánya és Miskolc MJV Önkormányzata együttműködését rögzíti, melynek része a miskolctapolcai fürdő és környezete felújításának támogatása is.

A terv összeállításánál nem vettük figyelembe a fürdők területén tervezett fürdőfejlesztési igények következtében esetlegesen szükséges bezárás miatti negatív hatásokat.

III. MŰKÖDÉSI TERV

1. Eredmény-kimutatás

A társaság 2018. évi tervezett ***adózás előtti eredménye (nyereség) 11,4*** **millió Ft,** melyet 1.629,5 millió Ft-os bevétel, és 1.618,1 millió Ft költség, ráfordítás befolyásolt.

A társaság tervezett **összes bevétele 134,5 millió Ft-tal magasabb** a bázis időszaktól, míg a **tervezett összes költség 157,7 millió Ft-tal haladja** meg az előző évi értékét. Az árbevétel szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy továbbra is a fürdőszolgáltatás árbevétele a meghatározó, (69,4%). A tervezett **nettó árbevétel 176,6 millió Ft-tal** 14,7 %-kal emelkedik, míg az **egyéb bevétel 42,0 millió Ft-tal csökken** a támogatások változása miatt. Az anyagjellegű ráfordításoknál 7,6 %-os míg a személyi jellegű ráfordításoknál 18,2 %-os tervezett növekedés.

A társaság 2018. évi tervezett **üzemi eredménye 29,7 millió Ft,** mely 23,9 millió Ft-tal kevesebb a 2017. évi várható értékhez képest több tényező együttes hatása miatt.

Az elszámolási egységek tervezett üzemi eredményének alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

adatok: %, ezer Ft

Megnevezés	2017. év várható	2018. év terv	Index terv / várható	Eltérés terv - várható
Általános igazgatás	-132 377	-135 497	102,36	-3 120
Barlangfürdő	222 448	275 837	124,00	53 389
Étterem - barlangfürdö	41 438	46 475	112,16	5 037
Selyemréti strandfürdö	20 105	-51 445	-255,88	-71 550
Étterem - selyemréti strandfürdő	6 367	3 939	61,87	-2 428
Diósgyöri várfürdő	-534	-538	100,69	-4
Aquaterápia	-21 997	-19 457	88,45	2 540
Miskolctapolcai strandfürdő	-58 527	-81 090	138,55	-22 563
Étterem - Miskolctapolcai strandfürdö	-16 713	-8 485	50,77	8 228
Miskolcpont	-6 591	0	0,00	6 591
Összesen:	**53 619**	**29 739**	**55,46**	**-23 880**

A tervezési egységeknél a 2018. évi terv összeállításánál figyelembe vettük a 2017. szeptemberében elfogadott szervezeti változást továbbá a vendéglátásánál, a karbantartásnál új elszámolási egységeket alkalmazunk a több tervezési egységet érintö költségek felosztására. A vendéglátásnál a konyha és a tevékenységet irányító, elszámoló költségeket külön elszámolási egységen gyűjtjük, melyet a nettó árbevétel arányában osztunk fel a vendéglátási tevékenységet végző egységekre. A karbantartási tevékenységet végző egységet pedig műszaki, fenntartási anyagköltség arányában osztjuk fel a fürdők között.

Az üzemi eredmény alakulását befolyásoló főbb tényezők:

- a **fürdőszolgáltatás nettó árbevételénél** átlagosan 13,1 %-os emelkedéssel számoltunk, május 1-i szezon nyitással és 09.30-i szezon zárással továbbá a Barlangfürdőnél jegyár emeléssel terveztünk.
  A Barlangfürdőnél a május 1-i szezon áraknál átalagosan 5,5 %-os, míg a szezonon kívüli jegyeknél október 1-től átlagosan 17,0 %-os áremeléssel számoltunk, melynek hatására a bevétel 36,7 millió Ft-tal (6,2 %) emelkedik, (1. sz. melléklet) a látogatószám növekedésből tervezett bevétel változása 48,0 millió Ft (8,1 %)
  A Miskolctapolcai Strandfürdönél átlagosan 18,6 %-os árbevétel növekedést irányoztunk elő, részben a beruházási tervben szerepelő különféle vízi játékok beszerzésének hatására, részben figyelemfelhívó akciókkal, színes programokkal kívánjuk elérni a növekedést.
  A Selyemréti Strandfürdő fürdőszolgáltatási tevékenységének előirányzott bevétel növekedése 6,0 %.
- A **vendéglátási tevékenységnél 24,4 %-os** emelkedéssel számoltunk az áfa kulcs és a vendég létszám változása következtében, továbbá a beruházási tervben szerepel a Barlangfürdő területén a külső vendéglátási egységek átépítése, mely gyorsabb, több vendég magasabb szinvonalú kiszolgálását

eredményezné, melynek hatására ezen egységek nyári hónapra vonatkozó bevételének további 20 %-os növekedésével számoltunk.

- 2017. évben került elszámolásra a 2016. évre kapott 51,0 millió Ft önkormányzati támogatás, mely a 2018. évi tervnél az egyéb bevétel 51,0 Ft-os csökkenését eredményezte. Ugyanakkor a 2018. évi béremelések ellentételezésre 30,0 millió Ft önkormányzati támogatást terveztünk.
- a 2018. évben 5,7 fő közfoglalkoztatott alkalmazásával számoltunk a bázis időszaki 19,0 fővel szemben, mely az egyéb bevételeknél 16,2 millió Ft-os csökkenést eredményezett
- a közbeszerzés alapján az áramdíjnál 17 %-os áremelés várható, mely a költségeknél 12,4 millió Ft-os növekedést jelent
- az iskolaszövetkezettől igényelt diákmunkánál 8,2 millió Ft-os növekedéssel terveztünk, részben az óraszámok növekedése, részében az óradíj változása miatt, (a Miskolci Egyetem Iskolaszövetkezet előzetes tájékoztatása alapján az óradíjak 820 Ft-ról 890 Ft-ra míg 950 Ft-ról 1.025 Ft-ra emelkedik)
- a személyi jellegű ráfordítások tervezett értéke 108,0 millió Ft-tal haladja meg a 2017. évi várható értéket (részletes indoklása lentebb)
- az egyéb ráfordításoknál a 2018. évtől bevezetett turizmusfejlesztési hozzájárulás 9,1 millió Ft-os növekedést okoz
- az értékcsökkenésnél a 2018. évre tervezett beruházások figyelembevételével számított értékcsökkenés 2,3 millió Ft-tal emelkedik
- az elábé a vendéglátási tevékenység árbevételével összhangban 11,4 millió Ft-tal növekszik

a) Árbevétel

Társaságunk 2018. évi tervezett nettó árbevétele 1.376,9 millió Ft, mely 14,7 %-kal magasabb a 2017. évi várható értékhez képest. A tervezett nettó árbevétel tevékenységenkénti bontását az alábbi táblázat tartalmazza.

adatok: ezer Ft-ban, %-ban

Megnevezés	2017. év várható	Megoszlás %	2018. év terv	Megoszlás %	Eltérés terv - várható	Index terv / várható
Fürdőszolgáltatás árbevétel	845 164	70,41	955 919	69,43	110 755	113,1
Étterem-vendéglátás árbevétel	254 018	21,16	316 024	22,95	62 007	124,4
Gyógyászat árbevétele	59 554	4,96	66 989	4,87	7 435	112,5
Bérbeadás árbevétel	17 543	1,46	13 925	1,01	-3 618	79,4
Egyéb tevékenység árbevétel	24 034	2,00	24 016	1,74	-18	99,9
Nettó árbevétel összesen	1 200 313	100,00	1 376 874	100,00	176 561	114,7

A fürdőszolgáltatási tevékenység nettó árbevételénél átlagosan 13,1 %-os emelkedéssel számoltunk, május 1-i szezon nyitással és 09.30-i szezon zárással továbbá a Barlangfürdőnél jegyár emeléssel terveztünk.
A Barlangfürdőnél a május 1-i szezon áraknál átalagosan 5,5 %-os, míg a szezonon kívüli jegyeknél október 1-től átlagosan 17,0 %-os áremeléssel számoltunk, melynek

hatására a bevétel 36,7 millió Ft-tal (6,2 %) emelkedik, a látogatószám növekedésből tervezett bevétel változása 48,0 millió Ft (8,1 %)
A Miskolctapolcai Strandfürdőnél átlagosan 18,6 %-os árbevétel növekedést irányoztunk elő, részben a beruházási tervben szerepelő különféle vízi játékok beszerzésének hatására, részben figyelemfelhívó akciókkal, színes programokkal kívánjuk elérni a növekedést.
A Selyemréti Strandfürdő fürdőszolgáltatási tevékenységének előirányzott bevétel növekedése 6,0 %.

A vendéglátási tevékenységnél 24,4 %-os emelkedéssel számoltunk az áfa kulcs és a vendég létszám változása következtében továbbá a beruházási tervben szerepel a Barlangfürdő területén a külső vendéglátási egységek átépítése, mely gyorsabb, több vendég magasabb színvonalú kiszolgálását eredményezné, melynek hatására ezen egységeknél a nyári hónapra vonatkozó bevétel további 20 %-os növekedésével számoltunk.

A bérbeadási tevékenységnél csökkenéssel számoltunk, nem terveztük a 2017. évben eseti jelleggel felmerült Barlangfürdő zártkörű bérbeadásával.

b) Létszám, Bér

A társaság 2018. évi tervezett átlagos állományi létszáma 181,9 fő, mely 13,2 fővel magasabb, mint a 2017. évi várható éves átlagos létszám, de a 2017. évre tervezett 203,2 főt nem éri el. **A létszám növekedésből, minimálbér változásból, közfoglalkoztatott munkavállalók kivezetéséből adódó költség emelkedésre fedezetet biztosít a nettó árbevétel változása.**

A létszám meghatározásánál az ideális működést vettük figyelembe, mely a 2017. évi működésre nem teljes körűen volt jellemző, folyamatosan szakképzett munkaerőhiánnyal küzdöttünk. A fürdők külső medencéinek, vendéglátási egységeinek nyitását május 1-re tervezzük és zárását szeptember 1-re.

A társaság létszámváltozását több tényező befolyásolta. Létszám növekedést okoz, hogy a létszám csökkenés miatt néhány munkakörben később vagy még nem került pótlásra a munkavállaló, melynek áthúzódó hatása van.
Továbbá a 2017. évben a vendéglátási egységeknél a létszám biztosításánál folyamatos problémával szembesültünk, mely a vendéglátási egységek szakács, pultos-pénztáros, konyhai kisegítőnél 4,6 fő átlagos létszám változást eredményez. A Selyemréti Strandfürdő szolgáltatási körének bővítése érdekében (szauna szeánsz, masszázs) 1 fő szauna kezelő és 1 fő masszőr felvételével számoltunk. Egyre több karbantartási feladatot saját kivitelezésben valósítunk meg, melyhez a karbantartók létszámát 1 fővel szándékozzuk bővíteni. A jogszabályi megfelelősség biztosítása érdekében 2 fő fürdőgépészt szándékozunk felvenni. A műszaki gyakornok felvételét a 2017. évben is tervezetük, - de nem sikerült - a 2018. évben továbbra is szándékunkban áll 1 fő gyakornok felvétele.

A társaság 2018. évi tervezett **személyi jellegű ráfordításának értéke 701,4 millió Ft,** mely **108,0 millió Ft-tal haladja meg a 2017. évi várható értéket**, míg a tervezett bérköltség 18,9 %-kal 83,9 millió Ft-tal haladja meg a 2017. évi várható értéket. A

személyi jellegű ráfordítások emelkedésének egészét fedezi a tervezett nettó árbevétel növekedés.

A bérköltség értékét befolyásoló tényezők:

- a bérköltség 5,0 %-os növekedését a minimálbér, garantált bérminimum változása okozta. A munkaviszonyban álló 158 főből 114 fő besorolási bére nem éri el a rendelet szerinti minimálbér, garantált bérminimum értékét. A tervezett további béremelés a bérköltséget 3,1 %-kal emelte.
- 5,7 fő közfoglalkoztatott munkavállalóval számoltunk a 2018. évi tervnél, mely 13,3 fővel kevesebb a bázis időszakhoz képest. A kieső közfoglalkoztatott által végzett feladat elvégzéséhez szükséges létszámot állományos munkavállalóval biztosítjuk mely a bérköltség 2,1 %-os növekedését eredményezte.
- a tervezett létszám növekedés a bérköltség 8,8 %-os emelkedését okozza,

A 2018. évi tervnél a **kafetéria keret 320.000 Ft/fő/év** összegre történő emelésével számoltunk, mely 42.400 Ft/fő/év összeg emelést jelent. A tervezett 176,2 fő átlagos állományi létszám figyelembevételét az emelés 7,5 millió Ft költség növekedést eredményez. A 2017. évi várhatóhoz képest tervezett létszám növekedés és a közfoglalkoztatott állomány kivezetése (közfoglalkoztatott nem jogosult kafetériára) további kafetéria költség emelkedést okoz.
Az egyéb személyi jellegű kifizetések között a munkába járás és munkavégzéshez kapcsolódó bérlettérítések, telefon magánhasználat, kedvezményes dolgozói fürdőhasználat miatti adók kerültek tervezésre.

A bérjárulékoknál is növekedést okozott a létszámváltás, a közfoglalkoztatott állomány kivezetése (közfoglalkoztatott után kedvezményes járulék fizetési van), minimálbér változása, ugyanakkor a szociális hozzájárulás csökkentése kedvezően befolyásolta a járulékok összegét.

c) Főbb költségtényezők alakulása

Társaságunk 2018. évi tervezett összes költsége 1.618,2 millió Ft, mely 10,8 %-kal 157,7 millió Ft-tal haladja meg a 2017. évi várható értéket.

A költségek alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

adatok: ezer Ft-ban, %-ban

Megnevezés	2017. év várható	Megoszlás %	2018. év terv	Megoszlás %	Index terv - várható	Eltérés terv / várható
Anyagjellegű ráfordítások	622 669	42,64	669 911	41,40	107,59	47 242
Személyi jellegű ráfordítások	591 911	40,53	701 358	43,34	118,49	109 447
Értékcsökkenés	175 376	12,01	177 657	10,98	101,30	2 282
Egyéb ráfordítások	52 146	3,57	50 883	3,14	97,58	-1 263
Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 324	1,25	18 364	1,13	100,22	40
Összes költség, ráfordítás	**1 460 425**	**100,00**	**1 618 174**	**100,00**	**110,80**	**157 748**

A költségeken belül a 41,4 %-ot képviselő anyagjellegű ráfordítások 669,9 millió Ft-os értéke 7,6 %-os emelkedést tartalmaz, melyből 10,3 millió Ft az anyagköltségeknél, míg 25,8 millió Ft az igénybe vett szolgáltatásoknál jelentkezik, elsősorban az alábbi okok miatt.
Az anyagköltség változását elsősorban az áramdíj változása okozza, a közbeszerzés alapján az áramdíjnál közel 17 %-os áremelés várható, mely a költségeknél 12,4 millió Ft-os növekedést jelent.

Az igénybe vett szolgáltatások értékénél 10,7 %-os növekedést tervezetünk az alábbi szempontok figyelembevétele miatt.

- beléptető kapuk, öltözőszekrények karbantartására vonatkozó átalánydíjas karbantartási szerződés megkötése 6,0 millió Ft
- munka és tűzvédelmi feladatok ellátására új szerződés miatt növekedés 1,3 millió Ft
- az iskolaszövetkezettől igényelt diákmunkánál 8,2 millió Ft-os növekedéssel terveztünk, részben az óraszámok növekedése, részében az óradíj változása miatt, (a Miskolci Egyetem Iskolaszövetkezet előzetes tájékoztatása alapján az óradíjak 820 Ft-ról 890 Ft-ra míg 950 Ft-ról 1.025 Ft-ra emelkedik). A tervezett óra növekedés 80 %-a a jogszabályi előírások betartása miatt következik be az úszómester, csúszdaindító munkaköröknél
- oktatási, továbbképzési költségek növekedése 4,8 millió Ft, a növekedés elsősorban a Forrás program oktatása, gépészeti tanfolyamok okozzák
- menedzsment dj 7,9 millió Ft-os emelkedését tervzetük

Az egyéb szolgáltatásoknál a bankköltségnél 4,1 %-os, emelkedést terveztünk a bevétel növekedés figyelembe vételével míg a biztosítási díjaknál 4,2 %-os emelkedéssel számoltunk a vagyon és felelősségbiztosításnál a létszám és árbevétel változással összefüggő díjak értéke emelkedhet.

A 2017. évi tervezett beruházások és a jelenleg meglévő eszközök után 177,7 millió Ft értékcsökkenést terveztünk, mely 2,3 millió Ft növekedést jelent a 2017. évi várható értékhez képest.

Az egyéb ráfordítások értéke 50,9 millió Ft, mely 1,2 millió Ft-tal alacsonyabb a bázis szintű értékhez képest. A helyi iparűzési adó, innovációs járulék értéket a terv adatok alapján határoztuk meg (bevétel növekedés miatt emelkedik). Továbbá a kedvezményes adózás alá tartozó vendéglátási tevékenység árbevétele után 4 % turizmusfejlesztési hozzájárulást kell fizetni, mely 9,1 millió Ft-tal növelte az egyéb ráfordítások értékét. Ugyanakkor a bázis időszakban felmerült céltartalék képzéssel és a per miatti kötelezettségekkel nem terveztünk.

d) Adózott eredmény

A fentiekben ismertetett adatok alapján a társaság 2018. évi tervezett *adózás előtti eredménye (nyereség) 11,4* millió Ft, mely közel 24,0 millió Ft-tal kedvezőtlenebb az előző évi várható eredményhez képest.

2. Beruházások, nagy projektek bemutatás

Társaságunk 2018. évi tervezett beruházásainak értéke 149,4 millió Ft.

A beruházások értékének 53,4 %-át május hónapra ütemeztük, mivel elsősorban az építés jellegű beruházásokat a fürdő szolgáltatás zavartalan biztosítása miatt illetve hogy a szezonra magasabb színvonalú szolgáltatás tudjunk biztosítani szezon előtt tervezzük elvégezni.

A beruházási tervünk az alábbi jelentősebb beruházásokat tartalmazza:

- Miskolctapolcai Strandfürdő vízicsuzda tervezése, engedélyeztetése, építkezés elindítás (befejezetlen beruházás) 45,0 millió Ft
- Barlangfürdő kültéri vendéglátási egység átépítése 39,0 millió Ft
- Kamera rendszerek kialakítása, felújítása mind a három telephelyen 15,1 millió Ft
- Éttermi szoftver, hadrver beszerzés 11,9 millió Ft
- Miskolctapolcai Strandfürdő csapadék víz elvezetés 5,0 millió Ft
- Miskolctapolcai Strandfürdő vizi játékok 5,0 millió Ft
- Gyógyászat öltöző és vizesblokk egységek felújítása 4,0 millió Ft
- Gyógyászat épület keleti homlokzat nyílászárók cseréje 3,3 millió Ft

3. Működő tőke

a) Követelések

Vevő kintlévőségünk értékét év végére közöl bázis szintre terveztük (672 ezer Ft növekedés) amely nagyrészt az egyéb vevőknél jelentkezik elsősorban az év végi rendezvények és az ünnepek során felmerülő átutalásos követelések miatt, mivel szolgáltatásunkból adódóan elsősorban készpénzben vagy készpénzkímélő eszközökkel történik a vendégek által igénybe vett szolgáltatás kiegyenlítése.

b) Készletek

Társaságunk a készletekről értékbeni és mennyiség nyilvántartást nem vezet, ezért a készletek értékét leltározással állapítjuk meg. Az éttermi tevékenység működéséhez szükséges árukat, tisztítószereket havonta, míg a többi készleteket negyedévente leltározzuk. A beruházási terv tartalmazza egy éttermi szoftver beszerzését, amivel az áruk nyilvántartását biztosítanák, így az ellenőrzést standolással illetve időszaki leltározással tudnánk végrehajtani.
A készletek értékét 52,7 millió Ft-tal kevesebbre terveztük, a bázis időszaki értékhez képest, mivel a 2018.évben értékesítjük a készletek között szereplő 50,5 millió Ft értékű közvetített szolgáltatást (Tapolca II. terv).

c) Szállítók

Szállítói állomány 16,1 millió Ft-os csökkenésével számoltunk a likviditási tervvel összhangban. A Hajdú-Ép Kft.-vel szembeni szállítói kötelezettség teljesítését jelen üzleti terv nem tartalmazza.

4. Likviditás

A társaság mindössze a 3 nyári hónap alatt termeli meg éves bevételének közel 60 %-át, ugyanakkor az építés jellegű beruházásokat a fürdő szolgáltatás zavartalan biztosításához elsősorban szezonon kívül tervezzük elvégezni. A költségek, alakulása is ettől eltérő eloszlást mutat. Ez a fürdő üzemeltetőkre általánosan jellemző működés okozza a cég likviditási helyzetében bekövetkező jelentős ingadozásokat.

A társaság havi likviditási hiánya szezonon kívüli időszakban átlagosan 45 – 50 millió Ft, melyet az önkormányzati támogatások javítanak. Az önkormányzati működési támogatás teljesítését minden hónapra 13,7 millió Ft értékben terveztük. A likviditásra kedvezően hat a március hónapra tervezett Tapolca II. terv értékesítése.

A társaság induló cash pozíciója -1.529,0 millió, mely 40,6 millió Ft-tal csökken év végére a 2018. évi likviditási terv alapján. A legmagasabb hitel igény április hónapban jelentkezik 1.641,2 millió Ft értékben, mely nem éri el a jelenleg engedélyezett 1.865,0 millió Ft-os hitelkeret értékét.

5. Mérleg

A társaság összes eszközeinek tervezett értéke 5.220,5 millió Ft, mely 98,1 millió Ft csökkenést jelent a 2017. év végi várható értékhez képest, elsősorban a készletek között nyilvántartott közvetített szolgáltatás csökkenése és befektetett eszközök csökkenése miatt. (Tapolca II. terv) A tervezett beruházások végrehajtása eredményeként a befektetett eszközök értékénél 32,8 millió Ft csökkenést terveztünk.

Társaságunk saját tőke értéke 2.831,0 millió Ft, mely a tervezett adózott eredmény hatására emelkedik. A saját tőke értéke meghaladja a jegyzett tőke értékét a 2016. évben végrehajtott értékhelyesbítés eredményeként.

A rövid lejáratú kötelezettségeknél 62,2 millió Ft-os csökkenést tervezzük elsősorban a rövid lejáratú hitel állomány és a szállítói állomány változása miatt.

6. Kockázatok és lehetőségek

Kockázatok.

- **A strandfejlesztések időbeni megvalósulása, hatása a tervre.**
- Az önkormányzati támogatás nagysága, pénzügyi teljesítése. Társaságunk a selyemréti és tapolcai strandfürdő üzemeltetési feladatokat csak önkormányzati támogatás igénybevételével tudja ellátni.
- Árbevétel nagysága nagyban függ az időjárási körülményektől.
- A társaság csak Holding Cash-pool hitelkeret folyamatos rendelkezésre állásával tudja megoldani finanszírozását.

Lehetőségek:

- Miskolc Holding Zrt. Tagvállalataihoz kapcsolódó piacszerzés. Tagvállalati családi napok rendezése, a cégcsoport főbb partneri között a strandfürdők ilyen lehetőségeinek reklámozása.
- Marketing tevékenység növelésével a vendéglétszám emelése.

- Külső vállalati rendezvények céljából a fürdő bérbeadása az eddigieknél szélesebb körben.
- TAO-s fejlesztés a Selyemréti fürdő területén
- Tapolcai Strandfürdő II. ütem fejlesztése
- Barlangfürdő vendéglátóegységének fejlesztése egy új étterem kialakításával
- Gyógyhellyé való minősítés

Miskolc, 2018. február 19.

Scheitzner Beáta

Mellékletek:

1.sz. melléklet :	*Jegyár változás hatása*
2.sz. melléklet :	*Javasolt új jegyárak*
3.sz. melléklet:	*2018. évi társasági szintű terv eredmény*
4.sz. melléklet:	*2018. évi terv mérleg*
5.sz melléklet:	*2018. évi likviditási terv*
6.sz melléklet:	*2018. évi beruházási terv*

BARLANGFÜRDŐ JEGYÁR EMELÉS HATÁSA

Sorszám	Megnevezés	Megjegyzés	Jegyár (05.01.-09.30.) bruttó Ft	Áremelés index	Új ár	Jegyár (10.01.-04.30.) bruttó Ft	Áremelés index	Új ár	2018. évi terv Nettó árbevétel növekedés (Ft)													
									Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2018. éves
1	Felnőtt		3 600	5,5	3 800	2 050	17,0	2 400	0	0	0	0	214 224	429 348	829 819	1 003 701	277 863	1 046 241	964 264	814 464	5 570 923
2	Gyermek/Diák/Nyugdíjas		2 700	5,5	2 850	1 650	17,0	1 930	0	0	0	0	69 391	130 296	238 102	310 783	77 217	362 567	246 265	212 977	1 653 638
3	Felnőtt - 4 órás		2 500	5,5	2 640	1 500	17,0	1 760	0	0	0	0	980 725	1 306 299	2 222 709	2 579 561	1 070 775	1 046 267	718 729	1 082 132	11 907 099
4	Gyermek/Diák/Nyugdíjas - 4 órás		2 150	5,5	2 270	1 200	17,0	1 403	0	0	0	0	594 574	801 540	1 369 966	1 297 006	487 454	419 644	302 296	407 780	5 462 239
5	Családi - felnőtt		2 775	5,5	2 930	1 825	17,0	2 140	0	0	0	0	133 830	360 541	1 099 011	1 241 778	122 464	434 755	356 689	288 749	4 057 798
6	Családi - gyermek		2 150	5,5	2 270	1 450	17,0	1 700	0	0	0	0	51 805	147 467	425 027	481 082	47 417	173 770	141 965	114 583	1 583 055
7	Családi jegyhez további gyermek		2 150	5,5	2 270	1 450	17,0	1 700	0	0	0	0	26 778	68 649	245 353	261 425	23 961	97 752	75 616	60 451	859 965
8	Last Minute		1 850	5,5	1 950	1 650	17,0	1 930	0	0	0	0	84 693	161 511	245 383	323 268	133 229	118 425	71 951	31 375	1 139 924
9	Felnőtt csoportos belépő		3 100	5,5	3 270	1 850	17,0	2 165	0	0	0	0	39 989	13 893	22 348	46 522	9 453	114 397	40 222	21 156	267 980
10	Gyermek/Diák/Nyugdíjas csoportos belépő		2 400	5,5	2 530	1 450	17,0	1 700	0	0	0	0	32 915	45 673	14 832	25 795	8 291	144 071	65 295	17 693	354 565
11	MiskolcPass Classic Felnőtt belépőjegy		3 250	5,5	3 430	1 450	17,0	1 700	0	0	0	0	2 317	5 368	9 227	9 376	1 971	12 638	16 859	22 537	80 225
12	MiskolcPass Classic diák/nyugdíjas (időkorlát nélkül)		2 450	5,5	2 580	1 150	17,0	1 350	0	0	0	0	1 674	5 146	5 696	6 234	1 971	20 052	21 737	18 704	81 216
13	Hungary Card		2 500	5,5	2 640	1 450	17,0	1 700	0	0	0	0	1 442	4 010	2 894	3 935	1 435	3 581	2 949	2 738	22 985
14	SIHOSZ belépő		2 520	5,5	2 660	1 450	17,0	1 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 198	6 740	12 648
15	Áljárhatóság Felnőtt		1 950	5,5	2 150	50	17,0	400	0	0	0	0	0	506	1 654	4 951	0	0	0	0	7 120
16	Áljárhatóság Diák/Nyugdíjas		1 250	5,5	1 400	350	17,0	436	0	0	0	0	0	126	372	496	0	0	0	0	994
17	Áljárhatóság családi		1 260	5,5	1 415	265	17,0	580	0	0	0	0	0	2 089	1 281	7 305	0	0	0	0	10 675
18	Áljárhatóság Családi jegyhez további gyerek		1 050	5,5	1 170	0	17,0	250	0	0	0	0	0	0	198	694	0	0	0	0	893
19	utazási iroda csoportos		2 080	5,5	2 110	1 590	17,0	1 860	0	0	0	0	267 288	241 795	424 713	452 360	246 068	603 052	269 564	157 871	2 682 699
20	Szállás.hu diák/gyerek/nyugdíjas		2 430	5,5	2 560	1 485	17,0	1 740	0	0	0	0	0	0	0	4 427	2 416	11 601	6 445	3 437	28 301
21	Szállás.hu Felnőtt		3 240	5,5	3 420	1 645	17,0	2 160	0	0	0	0	0	0	0	23 980	13 649	42 994	30 520	24 947	136 670
22	Szerződött partner 15 % diák		2 295	5,5	2 420	1 403	17,0	1 640	0	0	0	0	17 273	23 696	23 468	22 219	35 175	56 628	64 031	27 213	269 896
23	Szerződött partner 15 % felnőtt		3 060	5,5	3 230	1 743	17,0	2 040	0	0	0	0	67 992	89 088	109 911	116 517	227 590	271 454	258 195	241 877	1 392 623
	Felnőtt jegy a 4 órás helyett								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gyermek/diák/ nyugdíjas jegy a 4 órás helyett								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pannon Set rendszer adatok összesen								0	0	0	0	2 587 098	3 856 832	7 074 896	8 223 377	2 768 334	4 970 986	3 669 704	3 562 424	36 713 651

BARLANGFÜRDŐ JEGYÁRAK VÁLTOZÁSA 2018. év

Jegytípusok	SZEZON (2017.05.01. - 2017.09.30.)	JAVASOLT ÁRAK 2018.05.01.-TŐL	SZEZONON KÍVÜL (2017. 10.01.- 2018.04.30.	JAVASOLT ÁRAK 2018.10.01.-TŐL
Felnőtt fürdőbelépő (időkorlát nélküli)	3 600 Ft	3 800 Ft	2 050 Ft	2 400 Ft
Felnőtt 4 órás fürdőbelépő (szezonon kívül csak ünnepnapon és hétvégén)	2 500 Ft	2 700 Ft	1 500 Ft	1 800 Ft
Gyermek / diák / nyugdíjas fürdőbelépő (időkorlát nélküli)	2 700 Ft	2 850 Ft	1 650 Ft	1 950 Ft
Gyermek / diák / nyugdíjas fürdőbelépő 4 órás fürdőbelépő (szezonon kívül csak ünnepnapon és hétvégén)	2 150 Ft	2 300 Ft	1 200 Ft	1 500 Ft
Kombinált felnőtt fürdőbelépő Barlangfürdő - Tapolcai strand (Barlangfürdőben 4 órás időtartamra)	3 800 Ft	4 000 Ft	3 250 Ft	3 800 Ft
Kombinált Gyermek / diák / nyugdíjasfürdőbelépő Barlangfürdő - Tapolcai strand (Barlangfürdőben 4 órás időtartamra)	3 400 Ft	3 600 Ft	2 500 Ft	2 900 Ft
Éjszakai fürdőjegy ill. esti szauna jegy (előre meghirdetett időpontokban)	2 600 Ft	2 600 Ft	2 000 Ft	2 000 Ft
Látogatói idegenvezetéses jegy (fürdőzés nélkül, csoportoknak, 15 fő felett) Csak hétköznap szezonon kívüli időszakban	620 Ft	650 Ft	620 Ft	650 Ft
MiskolcPass Classic felnőtt (időkorlát nélküli)	3 250 Ft	2 700 Ft	1 450 Ft	1 700 Ft
Miskolc Pass Classic (gyermek / diák / nyugdíjas) (időkorlát nélküli)	2 450 Ft	2 300 Ft	1 150 Ft	1 350 Ft
Felnőtt csoportos fürdőbelépő 15 fő felett (időkorlát nélküli)	3 100 Ft	3 300 Ft	1 850 Ft	2 150 Ft
Gyermek/diák/nyugdíjas csoportos belépő 15 fő felett (időkorlát nélküli)	2 400 Ft	2 550 Ft	1 450 Ft	1 700 Ft
Családi fürdőbelépő (2 felnőtt 1 gyermek részére) (időkorlát nélküli)	7 700 Ft	8 100 Ft	5 100 Ft	5 900 Ft
Családi jegyhez minden további gyermek esetén fizetendő (időkorlát nélküli)	2 150 Ft	2 300 Ft	1 450 Ft	1 700 Ft
Last minute (15.00 ill.16.00 óra után)	1 850 Ft	-	1 650 Ft	-
Hungary Card (időkorlát nélküli)	2 500 Ft	2 650 Ft	1 450 Ft	1 700 Ft
SINOSZ belépő	2 500 Ft	2 650 Ft	1 450 Ft	1 700 Ft
Dolgozói hozzátartozói jegy	500 Ft	500 Ft	500 Ft	500 F
Szekrénykulcs elvesztése esetén fizetendő díj (db)	5 000 Ft	5 000 Ft	5 000 Ft	5 000 F
Karóra elvesztése esetén fizetendő díj	2 000 Ft	2 000 Ft	2 000 Ft	2 000 F
Értékmegőrzés	100 Ft	100 Ft	100 Ft	100 F
4 éves korig a belépés díjtalan!	ingyenes	ingyenes	ingyenes	ingyenes
Szauna belépő (Ár tartalmazza: finn szauna, gőzkabin, merülő medence, szauna kendő használatát) fürdőbelépő mellé vásárolható, korlátlan használatot biztosit.	1 000 Ft	1 000 Ft	1 000 Ft	1 000 F
120 perces Szauna belépő (Ár tartalmazza: finn szauna, gőzkabin, merülő medence, szauna kendő használatát)	1 350 Ft	1 350 Ft	1 350 Ft	1 350 F
Szauna szeánsz jegy/fő/alkalom (20 perc)	500 Ft	500 Ft	500 Ft	500 F
Float Spa – Lebegő kabin (50 perc)	5 900 Ft	5 900 Ft	5 900 Ft	5 900 F
Álló szolárium (3 perc - 1 db zseton)	300 Ft/fő/ zseton	300	300 Ft/fő/ zseton	30
Infra szauna (20 perc)	450 Ft	450 Ft	450 Ft	450 F

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS Társaság neve: Miskolci Turisztikai Kft.	2018. Terv január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2018. Terv	2017. Várható	Eltérés Terv - Várható eFt	%	Megjegyzés
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele (=011+012+013)	41 114	37 340	48 964	67 052	94 195	176 555	293 361	331 219	95 061	61 458	62 270	65 364	1 376 874	1 200 313	176 561	14,7%	TS a fürdőszolgáltatás bevétel 18 %-os emelkedése a marketing akció, vízi játékok miatt. BF fürdőszolgáltatásnál az árváltozás miatti növekedés 36,7 millió Ft (8,2 %) további növekedés 6,1 % SF fürdőszolgáltatási tevékenység bevételének növekedése 6,0 % BF-ben a vendéglátási egység közszerződése révén a vendéglátás bevétel 20 %-os emelkedését tervezzük a nyári hónapokban továbbá a fürdőszolgáltatásnál tervezett látogatói létszám emelkedés, a vendéglátás tevékenységének is növekedést eredményez. Az ÁFA változás is kedvezően befolyásolja a vendéglátás bevételt.
ebből árkiegészítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
011. Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	40 652	37 039	48 695	65 835	93 768	175 514	292 805	327 864	54 359	60 983	61 990	64 561	1 364 799	1 168 156	176 343	34,6%	
012. MMJV Önkormányzat felé realizált árbev	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	327	-327	-100,0%	
013. Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel (0131+0132)	202	361	269	1 257	397	1 041	559	3 335	702	485	280	3 723	12 575	11 835	739	6,2%	
0131 Konszolidálásba kerülő bevét.	202	361	269	1 257	397	1 041	559	3 335	702	485	280	3 723	12 575	11 835	739	6,2%	
MVIZ Kft.	260	260	250	260	200	632	441	1 290	260	260	250	1 291	7 724	9 617	-1 893	-19,7%	
MHÖ Kft.	0	0	0	652	0	0	0	0	0	0	0	843	1 495	652	843	129,3%	
MVK Zrt.	2	41	51	1	111	400	106	23	1	52	2	157	1 103	579	524	90,5%	
Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	935	938	0	938	-	
MIKOM Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	211	0	0	156	367	211	156	74,0%	
[illegible] Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Miskolc Holding Zrt.	0	0	0	304	26	6	12	22	230	9	38	153	761	610	171	28,1%	
Miskolc Turisztikai Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
[illegible] Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167	0	0	167	167	0	0,0%	
MIRENO-Sec Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
MILAK-EP Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
[illegible]-Miskolc Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
MIK Zrt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
MMKÖ Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Gocos-Miskolc Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
0132 Konszolidációba kerülő kapcsolt vállalkozással	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	41 114	37 340	48 964	67 052	94 195	176 555	293 361	331 219	95 061	61 458	62 270	65 364	1 376 874	1 200 313	176 561	14,7%	
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700	-700	-100,0%	
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700	-700	-100,0%	
III. Egyéb bevételek	20 395	20 472	20 735	20 584	21 270	21 783	21 898	21 896	21 174	20 716	20 575	20 253	251 673	294 702	-43 032	-14,6%	
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	268	-268	-100,0%	
Értékesített, engedményezett követelések elismert értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Kártérítéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35	-35	-100,0%	
Alapítók, elengedett, elévült kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Más vállalkozó által elengedett behajtási költségátalány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	-1	-100,0%	
Kapott, behajtott behajtási költségátalány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	272	272	97	160	548	1 283	1 276	1 275	852	94	94	118	6 179	22 413	-16 234	-72,4%	Közfoglalkoztatási munkavállalók éves átlagos létszáma 5,7 fő a bázis időszaki 13,0 fővel szemben
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	16 249	15 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 261	195 000	216 600	-21 600	-9,7%	51,0 millió Ft önkormányzati támogatás 2016. évre kaptuk 2017 évben, zárszámadás 30,0 millió Ft
Költségek ellentételezésére kapott vállalatcsoporton belüli támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63	-63	-100,0%	
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Végleges kapott egyéb támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 850	-2 850	-100,0%	
Céltartalék felhasználása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	652	-652	-100,0%	
Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	652	-652	-100,0%	
Követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Készletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Halasztott bevételek elszámolásából (fejlesztési támogatásból) származó bevétel	4 362	3 939	4 351	4 221	4 361	4 221	4 361	4 361	4 221	4 361	4 221	4 361	51 352	51 927	-575	-1,1%	
Lett behajthatatlan követelésekre befolyt összegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41	-41	-100,0%	
Nem számlázott utólag kapott engedmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Kereskedelmi áruk leltártöbblete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-102,0%	
Apportált eszköz létesítő okirat szerinti pozitív értékkülönbözete	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	144	459	-315	-68,6%	
Egyéb													0		0		
Egyéb bevételekből MMJV-vel kapcsolatos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	272	-272	-100,0%	
Egyéb bevételekből kapcsolt vállalkozással kapcsolatos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	272	-272	-100,0%	
Konszolidációba kerülő bevét.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	272	-272	-100,0%	
Konszolidációba kerülő (0132)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
05. Anyagköltség	24 317	19 098	20 425	20 547	32 946	30 744	31 137	31 694	25 945	16 844	19 181	19 605	292 272	281 354	10 918	3,7%	
Alapanyagok	3 615	4 155	4 547	4 681	6 005	5 256	4 772	4 914	6 291	3 880	4 910	4 633	57 706	58 530	-824	-1,4%	
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	7 412	2 347	3 344	4 747	6 920	6 407	6 400	6 537	4 561	2 503	1 629	2 288	55 496	54 125	1 371	2,5%	
Műszaki anyagok	0	0	0	0	600	0	0	0	0	0	0	0	600	184	416	220,8%	
Fenntartási és építési anyagok	7 487	2 222	3 219	4 522	5 880	5 062	5 099	5 532	3 801	2 347	3 669	2 538	49 441	48 443	998	2,1%	[illegible] padozat javítása, szezonális épület [illegible] cseréje
Egyéb segédanyagok	135	125	125	225	660	945	1 306	1 005	760	150	150	160	5 455	5 498	-43	-0,8%	
Üzemanyag felhasználás	55	55	78	36	109	85	136	69	82	65	56	55	977	973	4	0,4%	
Energiaköltségek	11 715	11 666	10 617	10 171	17 652	19 645	19 119	19 063	15 789	9 887	10 930	11 193	166 440	156 932	9 508	6,1%	
Energia költség (áram)	4 264	6 139	6 051	5 740	6 353	9 758	9 560	9 760	8 764	5 576	5 572	5 914	85 958	73 560	12 398	16,9%	közbeszerzés alapján várhatóan 17 %-os áremelés
Energia költség (gáz)	4 703	3 080	2 473	2 043	2 254	1 654	1 535	1 645	1 949	1 832	3 074	2 704	28 694	30 531	-1 837	-6,0%	
Energia költség (távhő)	2 150	1 840	1 350	1 495	5 700	4 800	4 650	4 650	3 570	1 250	1 450	1 650	34 955	36 946	-1 991	-5,4%	
Energia költség (víz, szennyvíz)	597	612	738	893	1 348	2 422	3 015	3 016	1 509	1 130	734	725	16 830	16 793	37	0,2%	
Munkaruha, védőruha	305	300	35	100	656	141	0	25	34	13	0	187	2 172	1 530	640	41,7%	
Papír, nyomtatvány, irodaszer	387	302	145	52	222	48	228	250	242	58	201	766	2 783	2 207	576	26,1%	
Számítástechnikai kellékanyag	0	0	30	0	0	30	0	0	36	0	0	30	120	432	-312	-72,2%	
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	529	225	1 626	559	2 181	134	469	777	84	469	257	251	6 574	7 222	-648	-8,9%	
Ebből kapcsolt vállalkozástól származó anyagköltség	6 722	6 747	6 535	7 351	13 719	12 679	12 843	12 730	11 379	7 190	7 885	7 395	113 680	115 409	-1 729	-1,5%	
Konszolidációba kerülő bevét.	6 722	6 747	6 535	7 351	13 719	12 679	12 843	12 730	11 379	7 190	7 885	7 395	113 680	115 409	-1 729	-1,5%	
Konszolidációba kerülő kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke (061+062)	14 565	18 282	18 150	15 275	27 318	33 347	34 631	32 479	25 865	15 413	14 865	15 072	266 875	241 049	25 824	10,7%	
061 Anyagjellegű szolgáltatások összesen	1 413	2 448	2 028	3 420	2 871	3 315	2 984	2 000	3 005	2 292	1 858	2 393	29 973	26 244	3 729	6,1%	

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS Társaság neve: Miskolci [illegible] Kft.	2018. Terv január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2018. Terv	2017. Várható	Eltérés Terv - Várható eFt	%	Megjegyzés
Fuvarköltségek	155	145	145	145	145	175	195	195	135	155	145	155	1 890	1 771	119	6,7%	
Utazás, kiküldetés költségei	0	50	15	0	30	80	0	0	30	30	30	0	265	172	93	54,1%	
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	0	50	15	0	30	80	0	0	30	30	30	0	265	172	93	54,1%	
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Karbantartás, javítás költsége	453	1 048	1 080	2 394	1 564	1 801	1 113	863	1 647	1 108	808	1 047	14 929	15 131	-202	-1,3%	
Gépjármű javítás, karbantartás	0	0	0	75	0	0	0	0	100	30	0	0	205	580	-375	-64,7%	
Informatikai javítás, karbantartás	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	1 874	1 298	576	44,4%	
Informatikai javítás, karbantartás belső (software, hardware)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Informatikai javítás, karbantartás külső (software, hardware)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Számítástechnikai eszközök karbantartása	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	156	1 874	1 298	576	44,4%	
Egyéb	297	192	924	2 563	1 408	1 645	957	707	1 391	922	652	851	12 850	13 254	-405	-3,1%	
Posta költségek	247	159	154	124	127	164	139	135	169	139	130	167	1 754	1 711	43	2,5%	
Távközlés költségei	226	292	189	236	239	240	242	229	233	224	224	227	2 778	2 782	-3	-0,1%	
Vezetékes telefon	67	130	61	65	57	67	68	68	58	66	65	71	811	790	21	2,6%	
Mobil telefon	42	42	45	45	51	53	73	54	56	50	49	46	626	601	7	1,2%	
Egyéb távközlési költség	117	120	119	122	119	120	101	107	107	107	110	110	1 350	1 391	-31	-2,2%	
Vásárok, szakmai rendezvények	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0	0	15	-15	-100,0%	
Újság előfizetés, szaklapok	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55	45	6	12,7%	
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	400	753	462	521	666	855	1 298	581	812	637	521	526	8 309	6 617	1 669	25,5%	
Parkolási díjak	0	0	15	0	0	0	0	15	0	0	15	0	45	60	-15	-24,9%	
Reklámeszköz gyártás, kivitelezés	83	436	103	113	459	372	617	83	438	313	182	252	3 550	2 159	1 451	68,0%	
Weblap	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	1 000	0	1 000	-	
Grafikai tervezés	0	0	20	23	376	114	527	0	65	104	96	169	1 500	1 423	77	5,4%	
Reklámtárgy, reklámajándék	0	0	0	0	0	60	0	0	290	0	0	0	350	103	247	239,1%	
Egyéb reklámeszköz	0	353	0	0	0	135	207	0	0	125	0	0	820	673	147	21,8%	
Kártyagyártás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Személyszállítás	197	197	224	290	349	422	422	422	314	224	224	224	3 511	3 165	345	10,9%	
Egyéb	120	120	120	120	60	60	60	60	60	120	120	120	1 100	1 193	-93	-7,8%	
06?. Nem anyagjellegű szolgáltatások összesen	13 132	13 644	16 131	14 655	24 347	30 027	31 643	30 476	22 639	13 520	13 007	15 479	236 900	212 805	24 095	11,3%	
Bérleti és lízingdíj	592	502	1 298	747	745	2 350	660	680	4 205	612	537	1 095	14 175	13 506	673	5,0%	
Ingatlanok	205	205	837	255	205	1 765	0	0	3 726	0	0	554	7 722	7 985	-263	-3,3%	TS bérleti díj összege az árbevétel növekedés alapján emelkedik, míg a bázis bérleti díj csökken
Járművek	58	58	56	208	206	208	208	208	208	208	208	208	2 043	695	1 348	193,6%	
Egyéb	330	330	406	335	332	367	452	472	332	405	330	330	4 414	4 826	-412	-8,5%	
Informatikai eszközök bérleti díja	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	1 368	1 265	103	8,1%	
Egyéb bérleti díj	215	216	291	256	218	253	338	358	218	291	216	216	3 046	3 561	-515	-14,5%	
Könyvviteli szolgáltatás díja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Könyvvizsgálati szolgáltatás díja	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3 600	3 600	0	0,0%	
Ügyvédi díjak	370	370	370	370	370	370	370	370	370	370	370	370	4 440	4 440	0	0,0%	
Közjegyzői díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Vagyonvédelem	2 480	1 651	1 979	1 786	4 040	4 885	5 146	5 342	4 065	1 377	1 833	2 072	37 098	36 358	660	1,9%	
Takarítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Minőségvizsgálati díjak	361	361	361	361	442	828	928	832	626	361	361	361	6 305	6 527	-222	-3,4%	
Szakértői és tanácsadási díjak	5 728	6 809	5 754	7 673	6 573	5 953	6 076	6 144	6 274	5 975	6 090	5 825	74 480	62 753	11 727	18,7%	
Management díj	2 951	7 934	2 974	2 974	2 974	2 974	2 974	2 974	2 974	2 974	2 974	2 974	35 603	27 699	7 903	28,5%	
Informatikai rendszer támogatás	1 801	1 803	1 803	1 803	1 803	1 803	1 803	1 803	1 803	1 803	1 803	1 803	21 636	19 935	1 701	8,5%	
Humán szolgáltatás	734	741	721	745	915	919	1 020	1 111	864	767	767	782	10 140	9 456	683	7,2%	
Marketing és kommunikációs tanácsadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Beszerzési és logisztikai szolgáltatás	191	191	191	2 051	191	191	191	191	549	191	461	391	4 823	3 120	1 703	54,6%	élelmezés, irodaszer, kozmetika
Egyéb szakértői díjak	65	1 142	65	65	235	55	87	65	65	220	65	65	2 271	2 541	-269	-10,6%	
Hirdetés, reklám, szponzoráció, közvéleménykutatás	410	1 056	610	363	1 436	905	2 349	783	786	1 161	1 585	925	12 500	10 756	1 744	16,2%	
Reklám, hirdetés - TV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000	178	822	461,8%	
Reklám, hirdetés - Rádió	290	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3 600	3 756	-156	-4,2%	
Reklám, hirdetés - Újság, magazin	0	0	227	0	294	137	616	400	494	677	222	542	3 500	3 559	-59	-1,6%	
Reklám, hirdetés - Közterület, járműreklám	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	500	276	224	81,2%	
Reklám, hirdetés - Online	26	671	0	0	0	54	1 348	0	0	0	0	0	2 100	2 019	81	4,0%	
Reklám, hirdetés - Rendezvény	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	1 000	0	1 000	-	
Reklám, hirdetés - Egyéb	0	0	0	0	259	420	0	0	0	520	0	0	800	969	-169	-17,4%	
Szponzoráció	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Marketingkutatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11	-11	-100,0%	
Oktatás, továbbképzés	637	853	2 792	223	559	159	21	21	86	121	21	121	5 414	647	4 768	737,0%	Forrás program ellátása, vezetői tanfolyam, nyelvtanfolyam
Szociális hozzájárulások	10	7	244	46	47	175	77	363	11	3	252	0	1 256	1 368	-112	-8,2%	
Egyéb különféle nem anyagjellegű szolgáltatások	2 056	1 645	2 424	2 944	10 595	11 901	15 814	15 825	5 849	2 319	1 657	2 413	77 037	72 502	4 533	6,6%	
Fizetett jutalék	241	207	301	346	514	949	1 658	2 204	553	403	210	420	7 940	7 619	321	4,2%	
Üzemeltetési díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 380	-2 380	-100,0%	Mount kártya megszűnt
Iskolaszövetkezeti szolgáltatás	157	142	142	142	7 436	10 425	10 912	10 912	3 313	157	150	115	43 730	35 489	8 240	23,2%	több óra igény, az óra díj növekedik
Rendezvényszervezés	200	250	200	200	450	200	415	700	203	209	200	280	3 375	4 861	-1 486	-30,6%	
Egyéb	1 456	1 296	1 776	2 255	2 981	2 327	2 829	2 179	2 077	1 559	1 009	1 658	22 563	22 450	142	0,6%	
Ebből kapcsolt vállalkozástól igénybevett szolgáltatások	8 591	7 421	8 052	7 452	11 005	13 344	11 921	11 689	11 450	8 364	7 744	8 186	115 419	108 738	6 681	6,1%	
Közvetlen anyavállalattól	8 591	7 421	8 052	7 452	11 005	13 344	11 921	11 689	11 450	8 364	7 744	8 186	115 419	108 738	6 681	6,1%	
Közvetlen leányvállalattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
07. Egyéb szolgáltatások értéke	672	897	802	927	852	1 565	1 065	1 170	1 020	1 154	831	1 235	12 680	12 975	-294	-2,3%	
Bankköltségek	129	337	320	374	403	442	565	654	555	543	431	700	5 496	5 271	215	4,1%	
Hatósági díjak, illetékek	25	114	0	56	0	957	18	34	3	330	18	18	1 375	2 117	-742	-35,0%	
Biztosítási díjak	537	446	461	492	481	485	481	481	492	481	485	517	5 819	5 587	232	4,2%	
Kötelező gépjármű felelősségbiztosítás	37	7	7	32	7	7	7	7	32	7	7	32	181	174	6	3,6%	
Casco biztosítás	6	6	6	5	6	6	6	6	5	6	6	6	67	77	-10	-12,9%	
Vagyonbiztosítás	337	304	330	319	330	319	330	330	319	330	330	337	3 912	3 725	186	5,0%	
Felelősségbiztosítás	143	130	140	135	140	135	140	140	135	140	140	147	1 660	1 610	50	3,1%	
Egyéb biztosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Ebből kapcsolt vállalkozástól igénybevett szolgáltatás	26	0	0	0	53	0	0	0	0	0	0	0	79	64	15	24,4%	
Közvetlen anyavállalattól	26	0	0	0	53	0	0	0	0	0	0	0	79	64	15	24,4%	
Közvetlen leányvállalattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
08. Eladott áruk beszerzési értéke	2 562	2 179	3 138	4 199	5 109	14 016	23 735	25 590	5 526	3 645	3 085	5 273	98 085	86 691	11 394	13,1%	tervezett árbevétel növekedés miatt növekszik
Ebből kapcsolt vállalkozástól beszerzett áru	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Közvetlen anyavállalattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Közvetlen leányvállalattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Kapcsolt vállalkozástól igénybevett szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS Társaság neve: Miskolci Turisztikai Kft.	2018. Terv január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2019. Terv	2017. Várható	Eltérés Terv - Várható eFt	%	Megjegyzés
Konszolidációs körön belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Konszolidációs körön kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
IV. Anyagjellegű ráfordítások (4+5+06+07+08+09)	12 445	36 064	42 502	83 949	86 216	73 062	90 988	98 842	59 416	37 157	37 062	41 663	680 451	1 322 609	47 242	3,6%	
10. Bérköltség	34 776	15 879	39 134	41 129	45 810	47 939	48 868	59 244	48 584	40 152	39 767	57 695	527 345	443 399	83 949	18,9%	Bérminimum változása, béremelés, közfoglalkoztatott létszám csökkenése miatt bércsökkenés, létszámnövekedés
Bér	34 596	15 699	36 954	40 949	45 630	47 723	48 688	50 364	46 454	39 972	39 587	56 935	525 186	409 585	115 583	28,2%	
Törzsbér és bérpótlékok	32 877	13 838	37 093	38 798	39 175	45 701	46 653	48 039	40 180	38 112	37 726	39 007	477 202	396 024	81 119	20,5%	
EFO bér	1 719	1 861	1 851	2 151	6 455	2 025	2 035	2 025	6 224	1 860	1 861	1 881	31 939	0	31 939	-	
Jutalom, mozgóbér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 048	16 048	13 512	2 536	18,8%	
Megbízási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Tiszteletdíjak	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	350	2 330	2 160	170	7,9%	
Egyéb bérköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31 644	-31 644	-100,0%	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 595	4 529	4 679	4 975	5 827	5 833	5 914	6 042	5 432	5 019	5 107	5 304	63 755	45 484	18 272	40,2%	Kerek 320 000 Ft/fő/év összegre növekszik 277 600 Ft/fő/ évről, közfoglalkoztatott létszám megszűnése miatt, létszámnövekedés miatt kafetéria változása
Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Társaságot terhelő [illegible]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 658	-2 658	-100,0%	
Kafetéria juttatások	3 693	4 013	4 385	4 454	4 623	5 343	5 425	5 452	4 702	4 456	4 456	4 459	55 690	31 451	24 239	77,1%	cafetéria kerek 277 600 Ft/fő-ről 320 000 Ft/főre növekszik, létszámváltozás
Biztosítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Saját gépkocsi használat költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95	-95	-100,0%	
Napidíjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	-8	-100,0%	
Reprezentációs költség és üzleti ajándék	209	64	529	81	629	107	154	33	564	68	131	358	2 152	2 202	-51	-2,3%	
Kafetéria juttatások utáni szja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 080	-5 080	-100,0%	
Egyéb juttatások	26	5	15	1	102	9	7	20	27	26	25	52	316	1 522	-1 206	-79,2%	
Egyéb juttatások utáni szja	466	547	452	423	471	373	423	535	539	445	435	429	5 598	2 468	3 130	126,8%	
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Ebből személyi jellegű egyéb kifizetésből kapcsolt vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Konszolidációs körön belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Konszolidációs körön kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12. Bérjárulékok	6 787	5 565	9 331	5 084	9 142	11 693	9 599	9 303	11 189	7 880	7 301	12 022	110 255	104 463	5 792	5,5%	közfoglalkoztatott létszám megszűnése, minimálbér változása, létszámnövekedés miatt járulék változás,
Szociális hozzájárulási adó	6 222	6 417	7 048	7 445	8 318	9 673	8 854	9 123	6 420	7 251	7 172	10 546	95 536	79 944	15 592	19,5%	
Kafetéria juttatások utáni eho	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 488	-5 488	-100,0%	
Egyéb juttatások utáni eho	43	51	20	2	396	19	12	26	39	29	33	75	440	2 230	-1 790	-80,3%	
Szakképzési hozzájárulás	522	598	587	617	687	712	731	754	699	607	597	856	7 910	6 167	1 744	28,3%	
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	1 677	0	0	2 282	0	0	1 863	0	0	547	6 369	5 967	402	6,7%	
Táppénz munkáltatót terhelő része	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 467	-1 467	-100,0%	
Egyéb bérjárulék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 200	-3 200	-100,0%	
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	46 158	47 412	83 445	51 167	60 779	65 434	64 481	81 190	65 595	53 051	52 675	74 421	701 356	593 348	108 012	18,2%	
VI. Értékcsökkenési leírás (VI/1+VI/2)	14 178	12 843	36 036	14 889	15 152	14 713	15 042	15 843	14 815	15 042	14 555	15 340	177 657	175 375	2 282	1,3%	
VI/1 Terv szerinti elszámolt ÉCS	14 178	12 613	36 036	14 889	15 182	14 713	15 042	15 043	14 815	15 042	14 555	15 340	177 657	170 754	6 903	4,0%	
Immateriális javak ÉCS	948	656	946	917	946	917	948	945	917	948	917	948	11 157	11 788	-630	-5,3%	
Tárgyi eszközök ÉCS	13 231	11 958	15 089	13 972	14 234	13 796	14 095	14 095	13 898	14 095	13 543	14 392	166 500	158 968	7 533	4,7%	
VI/2 Egyösszegben elszámolt ÉCS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 621	-4 621	-100,0%	
Immateriális javak ÉCS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	517	-517	-100,0%	
Tárgyi eszközök ÉCS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 104	-4 104	-100,0%	
VII. Egyéb ráfordítások	881	513	4 551	2 754	3 390	6 604	9 401	10 376	3 350	2 708	2 535	4 150	50 803	50 645	238	0,5%	
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv sz. értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	246	-246	-100,0%	
Értékesített, engedményezett követelés könyv sz. értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Káreseményekkel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 606	-3 606	-100,0%	Bázisban per miatti kötelezettség
Átvállalt, elengedett, elévült követelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	-6	-100,0%	
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	0	0	1	0	1	0	1	20	34	24	13	93	2 232	-2 139	-95,8%	Bázisban per miatti kötelezettség
Behajtási költségátalány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Adott támogatások, térítés nélkül nyújtott szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Céltartalék képzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 006	-6 006	-100,0%	
Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Készletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	422	437	440	734	722	1 958	3 184	3 355	945	734	825	2 051	15 647	6 014	9 632	160,2%	
Innovációs járulék	43	49	77	128	170	399	722	829	169	124	124	122	2 967	2 496	451	19,7%	
Cégautó adó	0	0	33	0	0	33	0	0	30	0	0	0	56	56	0	0,0%	
Közműadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Környezetterhelési díj	0	0	11	0	0	11	0	0	11	0	0	0	32	32	0	0,0%	
Egyéb központi adók, illetékek	379	389	318	405	557	1 515	2 462	2 556	735	591	501	1 949	12 532	3 390	9 142	269,6%	Új turizmusfejlesztési hozzájárulás
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	289	325	3 565	1 865	2 144	3 685	5 626	6 540	2 286	1 938	2 839	1 895	32 113	28 845	3 268	11,3%	
Helyi iparűzési adó	289	325	516	855	1 131	2 662	4 813	5 527	1 262	925	826	882	19 915	16 640	3 275	19,7%	árbevétel változása miatt
Építményadó	0	0	3 039	1 013	1 013	1 013	1 013	1 013	1 013	1 013	1 013	1 013	12 157	12 157	0	0,0%	
Gépjárműadó	0	0	10	0	0	10	0	0	10	0	0	10	42	48	-6	-13,5%	
Idegenforgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Egyéb helyi adók, illetékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Fogyasztási és jövedéki adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Kereskedelmi áruk készlethiánya	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Leírt behajthatatlan követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Nem számlázott utólag adott engedmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyv sz. értéke	150	150	150	150	300	450	450	450	300	150	150	150	3 030	3 692	-662	-17,3%	
Apportált eszköz létesítő okirat szerinti nagyobb értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-100,0%	
Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Ebből MNV-vel kapcsolatos egyéb ráfordítás													0		0		
Ebből kapcsolt vállalkozással kapcsolatos egyéb ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Konszolidációs körön belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Konszolidációs körön kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	41 332	41 950	46 456	28 326	129 077	32 319	135 707	170 846	24 072	28 801	24 093	46 437	122 730	43 685	73 248	44,6%	
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés (131+132)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
131. Kapcsolt vállalkozástól (131/1+131/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
131/1 Konszolidációs körön belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
131/2 Konszolidációs körön kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
132. Nem kapcsolt vállalkozástól													0		0		
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek (141+142)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	-1	-100,0%	

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS Társaság neve: Működési tevékenység KH.	2018. Terv január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2018. Terv	2017. Várható	Eltérés Terv - Várható eFt	 %	Megjegyzés
141. Kapcsolt vállalkozástól kapott (141/1+141/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
141/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
141/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt	0												0	0	0	-	
142. Nem kapcsolt vállalkozástól kapott													0	1	-1	-100,0%	
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
151. Kapcsolt vállalkozással szemben (151/1+151/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
151/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
151/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
152. Bankkal szemben													0	0	0	-	
153. Nem kapcsolt vállalkozással szemben													0	0	0	-	
16. Egyéb kapcsolt jellegű kamatok és kamat jellegű bevételek (161+162)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
161. Kapcsolt vállalkozással szemben (161/1+161/2)																	
161/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
161/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
162. Bankkal													0	0	0	-	
163. Nem kapcsolt vállalkozással													0	0	0	-	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei (171+172+173)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
előző értékelési különbözet													0	0	0	-	
171. Kapcsolt vállalkozással szemben (171/1+171/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
171/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
171/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
172. Bankkal szemben													0	0	0	-	
173. Nem kapcsolt vállalkozással szemben													0	1	-1	-100,0%	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
18. Részesedésekből származó különböző (181+182)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
181. Kapcsolt vállalkozással szemben (181/1+181/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
181/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
181/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
182. Nem kapcsolt vállalkozással szemben													0	0	0	-	
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráírás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
191. Kapcsolt vállalkozással szemben (191/1+191/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
191/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
191/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
192. Nem kapcsolt vállalkozással szemben													0	0	0	-	
20. Fizetendő (kapott) kamatok és kamat jellegű ráírandások (201+202)	1 602	1 649	1 638	1 662	1 652	1 575	1 432	1 274	1 395	1 481	1 490	1 503	18 364	18 324	40	0,2%	
201. Kapcsolt vállalkozással szemben (201/1+201/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
201/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
201/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
202. Bankkal szemben													0	0	0	-	
203. Nem kapcsolt vállalkozással szemben													0	0	0	-	
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése (211+212)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
211. Kapcsolt vállalkozások részesedései (211/1+211/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
211/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
211/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt													0	0	0	-	
212. Nem kapcsolt vállalkozások részesedései	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráírandásai (221+222+223)													0				
előző értékelési különbözet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
221. Kapcsolt vállalkozással szemben (221/1+221/2)													0	0	0	-	
221/1. Konszolidációba bevont kapcsolt																	
221/2. Konszolidációba be nem vont kapcsolt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
222. Bankkal szemben													0				
223. Nem kapcsolt vállalkozással szemben													0				
IX. Pénzügyi műveletek ráírandásai (16+19+20+21+22)	1 602	1 649	1 638	1 662	1 652	1 575	1 432	1 274	1 395	1 481	1 490	1 503	18 364	18 324	40	0,2%	
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 602	-1 649	-1 638	-1 662	-1 652	-1 575	-1 432	-1 274	-1 395	-1 481	-1 490	-1 503	-18 364	-18 324	-40	0,2%	
C. Adózás előtti eredmény (A+B)	42 433	41 756	46 965	29 797	31 620	30 503	134 225	169 372	26 055	27 262	25 574	47 940	623 500	599 536	23 964	4,0%	
F. Adófizetési kötelezettség													0	0	0	-	
D. Adózott eredmény (C-F)	42 433	41 756	46 965	29 797	31 620	30 503	134 225	169 372	26 055	27 262	25 574	47 940	623 500	599 536	23 964	4,0%	

MARKETING TEVÉKENYSÉG Társaság neve: Működési tevékenység KH.	2018. Terv január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2018. Terv	2017. Várható	Eltérés Terv - Várható eFt	 %	Megjegyzés
Reklámügynökség	1 410	1 095	810	353	1 458	995	1 234	1 163	788	1 181	1 505	1 923	13 509	13 256	254	1,9%	
TV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000	176	822	466,8%	
Rádió	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	900	3 800	3 756	-156	-4,2%	
Újság, magazin	0	0	227	0	294	137	515	409	464	677	2925	542	5 590	3 550	-56	-1,6%	
Utcai reklám	0	0	0	0	506	0	0	0	0	0	0	0	506	276	224	81,2%	
Kiállítások, vásárok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Internet és számítástech.	36	671	0	0	0	54	1 349	0	0	0	0	0	2 109	2 078	31	1,5%	
Online	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	1 000	0	1 000	-	
Rendezvény	0	0	0	0	259	422	0	0	0	120	0	0	802	969	-169	-17,4%	
Egyéb	53	1436	103	111	469	372	817	53	135	513	162	250	4 854	2 504	2 351	93,9%	
Reklámeszköz gyártás, kivitelezés	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	1 000	0	1 000	-	
Weblap	0	0	20	20	376	134	527	0	65	104	95	158	1 500	1 423	77	5,4%	
Grafika tervezés	0	0	0	0	0	601	0	0	250	0	0	0	355	107	247	230,1%	
Reklámfilm, reklámjárulék	0	0	0	0	0	115	207	0	0	135	0	0	606	573	127	18,9%	
Egyéb	0	353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353	0	0	-	
Marketing és kommunikációs tanácsadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Szponzorációs tevékenység támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Marketingkutatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
Összes marketing költség	1 493	1 491	2 713	464	1 964	1 367	2 167	1 663	4 226	1 863	1 770	1 673	19 450	17 232	2 218	12,9%	
Összes marketing költség	0,01%	0,01%	0,01%	0,00%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,02%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,00%	0,0%	
Összes marketing költségtérítés																	

Konsz.bevétel	262	331	269	1 217	337	1 941	559	3 135	702	468	280	3 723	12 575	12 907
Konsz.költség	15 364	14 108	14 687	14 802	24 777	26 923	24 764	24 621	23 829	15 553	15 678	15 685	229 178	224 215

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS Társaság neve: Miskolci Turisztikai Kft.	2018. Terv												2018. Terv	2017. Várható	Eltérés Terv - Várható		Megjegyzés
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december			eFt	%	
ÁTLAGOS LÉTSZÁM TERV	2018. Terv												2018. átlag	2017. átlag	Eltérés Terv - Várható		Megjegyzés
Miskolci Turisztikai Kft.	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Terv	Várható	eFt	%	
Teljes munkaidős összesen:	147,0	152,0	164,0	168,0	180,0	213,0	218,0	217,0	183,0	168,0	166,0	168,0	178,7	183,0	-4,3	-2,3%	
Fizikai dolgozó	99,5	101,0	108,0	111,0	118,0	140,0	142,0	142,0	119,0	111,0	111,0	111,0	117,8	115,2	2,6	2,3%	
Szellemi dolgozó	48,0	51,0	56,0	57,0	62,0	73,0	76,0	75,0	64,0	57,0	57,0	57,0	60,9	50,7	10,1	20,2%	
Nem teljes munkaidős összesen:	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	4,0	4,0	4,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,2	4,8	-1,6	-34,0%	
Fizikai dolgozó	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	3,0	3,0	3,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,3	3,5	-1,2	-33,6%	
Szellemi dolgozó	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,9	1,4	-0,5	-34,5%	
Létszám összesen:	147,0	155,0	167,0	171,0	183,0	217,0	222,0	221,0	186,0	171,0	169,0	171,0	181,8	188,7	-13,2	-7,0%	
ÉBÉDI KÖZFOGLALKOZTATOTT	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Terv	Várható	eFt	%	
Teljes munkaidős összesen:	3,0	3,0	4,1	4,1	7,1	14,1	14,1	14,1	7,2	1,0	1,0	1,3	5,7	17,3	-11,6	-67,2%	
Fizikai dolgozó	3,0	3,0	4,1	4,1	7,1	14,1	14,1	14,1	7,2	1,0	1,0	1,3	5,7	17,3	-11,6	-67,2%	
Szellemi dolgozó	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,7	-1,7	-100,0%	
Nem teljes munkaidős összesen:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	
Fizikai dolgozó	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	
Szellemi dolgozó	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	
Létszám összesen:	3,0	3,0	4,1	4,1	7,1	14,1	14,1	14,1	7,2	1,0	1,0	1,3	5,7	17,3	-11,6	-67,2%	

ZÁRÓ LÉTSZÁM TERV	2018. Terv												2018. záró	2017. záró	Eltérés Terv - Várható		Megjegyzés
Miskolci Turisztikai Kft.	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Terv	Várható	eFt	%	
Teljes munkaidős összesen:	141,0	152,0	164,0	168,0	180,0	213,0	218,0	217,0	183,0	168,0	166,0	168,0	168,0	146,0	22,0	15,1%	
Fizikai dolgozó	99,5	101,0	108,0	111,0	118,0	140,0	142,0	142,0	119,0	111,0	111,0	111,0	111,0	97,0	14,0	14,4%	
Szellemi dolgozó	42,0	51,0	56,0	57,0	62,0	73,0	76,0	75,0	64,0	57,0	57,0	57,0	57,0	49,0	8,0	16,3%	
Nem teljes munkaidős összesen:	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	4,0	4,0	4,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0	0,0%	
Fizikai dolgozó	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	3,0	3,0	3,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	0,0	0,0%	
Szellemi dolgozó	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0%	
Létszám összesen:	144,0	155,0	167,0	171,0	183,0	217,0	222,0	221,0	186,0	171,0	169,0	171,0	171,0	149,0	22,0	14,8%	
ÉBÉDI KÖZFOGLALKOZTATOTT	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Terv	Várható	eFt	%	
Teljes munkaidős összesen:	3,0	3,0	4,1	4,1	7,1	14,1	14,1	14,1	7,2	1,0	1,0	1,3	5,7	17,3	-11,6	-67,4%	
Fizikai dolgozó	3,0	3,0	4,1	4,1	7,1	14,1	14,1	14,1	7,2	1,0	1,0	1,3	5,7	17,3	-11,6	-67,4%	
Szellemi dolgozó	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	
Nem teljes munkaidős összesen:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	
Fizikai dolgozó	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	
Szellemi dolgozó	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	
Létszám összesen:	3,0	3,0	4,1	4,1	7,1	14,1	14,1	14,1	7,2	1,0	1,0	1,3	5,7	17,3	-11,6	-67,4%	

adatok eFt-ban

MÉRLEG TERV Társaság neve: Miskolci Turisztikai Kft.	2017. Várható	2018. Terv I. negyedév 2018.03.31	II. negyedév 2018.06.30	III. negyedév 2018.09.30	IV. negyedév 2018.12.31
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	5 318 577	5 229 733	5 309 883	5 258 050	5 220 648
A. Befektetett eszközök	5 110 721	5 140 724	5 230 822	5 185 478	5 147 886
I. Immateriális javak	33 233	30 338	27 410	24 452	24 249
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 955	2 809	2 664	2 518	2 372
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
3. Vagyoni értékű jogok	30 278	27 527	24 746	21 934	21 877
4. Szellemi termékek					
5. Üzleti vagy cégérték					
6. Immateriális javakra adott előlegek					
7. Immateriális javak értékhelyesbítése					
II. Tárgyi eszközök	5 147 488	5 123 388	5 203 112	5 161 023	5 123 636
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 304 568	3 287 436	3 358 972	3 336 888	3 316 805
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	169 978	155 861	141 586	127 184	113 322
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	51 377	58 526	80 989	75 516	71 544
4. Tenyészállatok		0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	1 245	1 245	1 245	1 245	1 545
6. Beruházásokra adott előlegek		0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1 620 320	1 620 320	1 620 320	1 620 320	1 620 320
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés					
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban					
5. Egyéb tartós részesedés					
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban					
7. Egyéb tartósan adott kölcsön					
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					
B. Forgóeszközök	136 826	74 729	77 061	71 641	70 503
I. Készletek	64 261	12 645	17 665	14 065	11 565
1. Anyagok	10 324	8 665	10 165	8 665	7 365
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek					
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok					
4. Késztermékek					
5. Áruk	53 937	3 980	7 500	5 400	4 200
6. Készletekre adott előlegek					
II. Követelések	39 322	43 364	41 459	40 783	40 739
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 180	8 574	9 316	13 031	9 552
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	5 034	330	330	330	4 445
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	5 034	330	330	330	4 445
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	105				
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
5. Váltókövetelések					
6. Egyéb követelések	25 997	34 460	31 813	27 402	26 742
Adott kölcsönök és kamatai					
Vásárolt követelés nettó értéke					
Munkavállalókkal szembeni követelések	1 097	1 097	1 644	984	1 004
Helyi és központi adók	8 542	17 327	9 624	6 982	7 542
Igényelt támogatások	362	459	1 643	1 014	174
Bevétel elszámolási számlák	8 147	7 667	10 992	10 512	10 112
Önkormányzati elszámolási számlák					
Egyéb	7 849	7 910	7 910	7 910	7 910
7. Követelések értékelési különbözete					
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
2. Jelentős tulajdoni részesedés					
3. Egyéb részesedés					
4. Saját részvények, saját üzletrészek					
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
6. Értékpapírok értékelési különbözete					
IV. Pénzeszközök	33 243	18 720	17 957	16 713	18 199
1. Pénztár, csekkek	2 504	2 804	4 304	3 804	3 304
2. Bankbetétek	30 739	15 916	13 653	12 909	14 895
Fő számlavezető pénzintézet	30 739	15 916	13 653	12 909	14 895
Egyéb pénzintézet					
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 030	1 280	2 280	1 980	2 130
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0
Kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Nem kapcsolt vállalkozással szemben					
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 030	1 280	2 280	1 980	2 130
Kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Nem kapcsolt vállalkozással szemben	1 030	1 280	2 280	1 980	2 130
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
Kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Nem kapcsolt vállalkozással szemben					

adatok eFt-ban

MÉRLEG TERV Társaság neve: Miskolci Turisztikai Kft.	2017. Várható	2018. Terv I. negyedév 2018.03.31	II. negyedév 2018.06.30	III. negyedév 2018.09.30	IV. negyedév 2018.12.31
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	5 318 577	5 229 733	5 309 883	5 256 097	5 220 618
D. Saját tőke	2 819 587	2 685 059	2 854 176	2 901 707	2 850 90
I. Jegyzett tőke	1 670 770	1 670 770	1 670 770	1 670 770	1 670 770
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken					
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
III. Tőketartalék	149 343	149 343	149 343	149 343	149 343
IV. Eredménytartalék	-656 207	-620 846	-620 846	-620 846	-620 846
V. Lekötött tartalék					
VI. Értékelési tartalék	1 620 320	1 620 320	1 620 320	1 620 320	1 620 320
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		1 620 320	1 620 320	1 620 320	1 620 320
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	1 620 320				
VII. Adózott eredmény (2015. évben mérleg szerinti eredmény)	35 361	-134 528	-165 409	112 150	11 374
E. Céltartalékok	62 308	62 308	62 308	62 308	62 308
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	62 308	62 308	62 308	62 308	62 308
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre					
3. Egyéb céltartalék					
F. Kötelezettségek	1 765 084	1 823 787	1 945 621	1 631 618	1 702 859
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények					
3. Tartozások kötvénykibocsátásból					
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
Fő számlavezető pénzintézet					
Egyéb pénzintézet					
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
Fő számlavezető pénzintézet					
Egyéb pénzintézet					
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 765 084	1 823 787	1 945 621	1 631 618	1 702 859
1. Rövid lejáratú kölcsönök					
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények					
ebből hosszú lejáratú kölcsönök egy éven belül esedékes törlesztése					
2. Rövid lejáratú hitelek	1 560 080	1 640 328	1 582 113	1 399 316	1 514 820
Fő számlavezető pénzintézet	1 560 080	1 640 328	1 582 113	1 399 316	1 514 820
Egyéb pénzintézet					
Rövid lejáratú hitelekből hosszú lejáratú hitelek egy éven belül esedékes törlesztése					
3. Vevőktől kapott előlegek	1 353	3 553	1 753	1 253	1 053
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	108 179	103 752	284 932	140 097	94 284
5. Váltótartozások					
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	26 595	19 490	31 351	32 010	24 441
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	26 595	19 490	31 351	32 010	24 441
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	67 977	56 664	65 472	58 942	66 261
Központi, költségvetési adófizetési kötelezettségek	30 264	25 186	29 124	25 393	32 559
Helyi adók fizetési kötelezettsége	1 257		0		1 253
Munkavállalók felé fennálló kötelezettség	23 332	26 771	31 643	25 846	29 743
Kapott előlegek	2 409	0	0	0	0
Egyéb	10 715	4 705	4 705	4 703	4 706
10. Kötelezettségek értékelési különbözete					
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
G. Passzív időbeli elhatárolások	671 598	668 579	647 778	633 333	624 380
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	16 550	15 050	15 550	15 050	17 050
Kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Nem kapcsolt vállalkozással szemben	16 550	15 050	15 550	15 050	17 050
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	21 271	22 415	23 915	22 915	24 915
Kapcsolt vállalkozással szemben	3 450	4 000	5 600	3 960	3 650
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	3 450	4 000	5 600	3 960	3 650
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Nem kapcsolt vállalkozással szemben	17 821	18 415	18 315	18 955	21 265
3. Halasztott bevételek	633 777	621 114	608 311	595 368	582 425
Kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Konszolidációs körön kívüli kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Nem kapcsolt vállalkozással szemben	633 777	621 114	608 311	595 368	582 425
ELLENORZES ELTERES ESZKOZ - FORRAS OLDAL	0	0	0	0	0

Miskolci Turisztikai Kft.	2018. TERV												2018. ÉVI TERV	Megjegyzés
LIKVIDITÁSI TERV (eFt)	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	ÖSSZESEN	
Bejövő cash flow - Cash-poolba bevont számla														
Értékesítésből származó bevétel - konszolidációs körön belül	2 454												2 454	
Értékesítésből származó bevétel - MMJV													0	
Értékesítésből származó bevétel - egyéb	32 973	17 137	28 339	31 669	46 363	64 612	104 460	138 251	46 682	29 479	28 893	31 709	594 536	
Egyéb bevétel (MMJV támogatás)	13 249	53 749	21 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 261	195 000	Bértámogatással magasabb
Egyéb bevétel (központi támogatás)													0	
Hitelfelvétel													0	
Kamatbevétel													0	
Egyéb bevétel (előzőekbe nem sorolható)	1 310	820	50 820	820	820	820	820	820	820	820	820	820	60 340	Tapolca II. terv érték. 03. hó
Átvezetés bankszámlák / pénztárak között	26 790	27 495	42 154	46 384	71 811	147 584	245 480	255 053	75 057	46 818	50 347	51 509	1 096 582	
Összes bejövő cash flow	77 276	59 171	172 572	95 121	129 243	229 365	367 029	420 373	138 788	93 366	96 309	100 299	1 978 912	
Kimenő cash flow - Cash-poolba bevont számla														
Szállítói kötelezettség - konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozás	19 539	24 925	29 149	19 636	25 872	23 286	35 496	32 519	32 327	32 166	25 119	19 852	362 456	
Szállítói kötelezettség - MMJV	19	0	705	0	0	1 777	0	0	4 147	0	0	628	7 276	
Szállítói kötelezettség - egyéb vállalkozás	34 474	36 284	49 094	36 240	31 737	70 307	169 486	60 154	66 396	65 114	27 857	29 822	670 987	
Bérek, személyi jellegű kifizetések + bérek utáni járulékok és adók	50 843	46 563	47 555	56 683	59 039	57 293	66 404	65 532	69 478	58 998	52 874	63 009	693 670	
Adófizetési kötelezettség (MMJV nélkül)	4 398	421	11 253	2 000	5 266	722	2 596	53 875	63 371	9 701	5 693	5 593	164 906	Új adó turisztikai hozzájárulás
Adófizetési kötelezettség - MMJV	0	0	14 265	0	0	0	0	0	15 068	0	0	2 821	32 132	
Adott kölcsön													0	
Hitel + lízing tőketörlesztés													0	
Kamatfizetés	3 746	0	0	4 590	0	0	4 889	0	0	4 141	0	0	17 366	
Egyéb kiadás (előzőekbe nem sorolható)	12 934	658	16 623	782	1 019	2 347	2 242	2 722	1 148	1 076	659	1 133	43 341	Tapolca II. terv végszámla, Csorbáné per
Átvezetés bankszámlák / pénztárak között	279												279	
Összes kimenő cash flow	126 332	102 451	159 584	120 231	119 652	155 732	277 125	214 402	251 866	170 296	112 209	122 973	1 932 752	
Cash pozíció - Cash-pool számla	NYITÓ													
Induló cash pozíció	-1 560 980	-1 610 036	-1 653 316	-1 640 328	-1 665 438	-1 655 747	-1 582 113	-1 492 209	-1 286 238	-1 399 316	-1 476 246	-1 492 146	-1 560 980	
Nettó üzemi cash flow	-49 056	-43 280	12 988	-25 110	9 692	73 633	89 904	205 971	-113 078	-76 930	-15 900	-22 674	46 160	
Záró cash pozíció [+ / -]	-1 610 036	-1 653 316	-1 640 328	-1 665 438	-1 655 747	-1 582 113	-1 492 209	-1 286 238	-1 399 316	-1 476 246	-1 492 146	-1 514 820	-1 514 820	
Bejövő cash flow - Cash-poolon kívüli számlák + pénztárak														
Értékesítésből származó bevétel - konszolidációs körön belül													0	
Értékesítésből származó bevétel - MMJV													0	
Értékesítésből származó bevétel - egyéb	29 835	28 556	31 343	49 235	73 209	151 725	251 903	267 345	75 845	45 748	47 142	51 736	1 106 625	
Egyéb bevétel (MMJV támogatás)													0	
Egyéb bevétel (központi támogatás)		272	272	97	99	648	1 281	1 279	1 275	652	94	94	6 060	központosított támogatás
Hitelfelvétel													0	
Kamatbevétel													0	
Egyéb bevétel (előzőekbe nem sorolható)	446												446	
Átvezetés bankszámlák / pénztárak között	6 125												6 125	
Összes bejövő cash flow	36 406	28 828	31 615	49 335	73 308	152 373	253 184	268 621	77 120	49 400	47 236	51 830	1 119 256	
Kimenő cash flow - Cash-poolon kívüli számlák + pénztárak														
Szállítói kötelezettség - konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozás													0	
Szállítói kötelezettség - MMJV													0	
Szállítói kötelezettség - egyéb vállalkozás	1 228	962	905	661	1 937	3 644	3 570	1 786	2 383	1 317	946	845	20 185	
Bérek, személyi jellegű kifizetések + bérek utáni járulékok és adók	401	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	1 261	
Adófizetési kötelezettség (MMJV nélkül)													0	
Adófizetési kötelezettség - MMJV													0	
Adott kölcsön													0	
Hitel + lízing tőketörlesztés													0	
Kamatfizetés													0	
Egyéb kiadás (előzőekbe nem sorolható)	1 203												1 203	
Átvezetés bankszámlák / pénztárak között	32 137	27 495	42 154	46 384	71 811	147 684	245 480	255 053	75 057	48 818	50 347	51 509	1 101 929	
Összes kimenő cash flow	34 969	28 537	43 139	47 325	73 828	151 408	249 130	256 899	77 520	48 215	51 373	52 435	1 124 778	
Cash pozíció - Cash-poolon kívül	NYITÓ													
Induló cash pozíció	31 997	33 434	33 725	22 201	24 212	23 691	24 656	28 710	30 431	30 032	31 217	27 080	31 997	
Nettó üzemi cash flow	1 437	291	-11 524	2 010	-520	965	4 054	1 722	-400	1 185	-4 137	-605	-5 522	
Záró cash pozíció [+ / -]	33 434	33 725	22 201	24 212	23 691	24 656	28 710	30 431	30 032	31 217	27 080	26 475	26 475	
Bejövő cash flow - összes pénzeszköz														
Értékesítésből származó bevétel - konszolidációs körön belül	2 454	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 454	
Értékesítésből származó bevétel - MMJV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Értékesítésből származó bevétel - egyéb	62 808	45 693	59 682	80 905	119 572	216 337	355 383	405 596	122 527	78 227	76 035	83 445	1 701 161	

Miskolci Turisztikai Kft.	2018. TERV												2018. ÉVI TERV	Megjegyzés
LIKVIDITÁSI TERV (eFt)	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	ÖSSZESEN	
Egyéb bevétel (MMJV támogatás)	13 749	13 749	21 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 249	16 251	195 000	
Egyéb bevétel (központi támogatás)	0	272	272	97	98	648	1 281	1 275	1 275	652	94	94	5 060	
Hitelfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kamatbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb bevétel (elszámolásba nem sorolható)	1 756	820	60 830	820	820	820	820	820	820	820	820	820	50 786	
Átvezetés bankszámlák / pénztárak között	32 915	27 495	42 154	46 384	71 813	147 664	245 480	265 053	75 057	45 838	50 347	51 509	1 102 707	
Összes bejövő cash flow	**113 682**	**87 999**	**204 187**	**144 456**	**202 551**	**381 738**	**620 213**	**686 994**	**215 908**	**142 766**	**143 545**	**152 129**	**3 098 168**	
Kimenő cash flow - Összes pénzeszköz														
Szállítói kötelezettség - konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozás	19 559	24 925	20 149	19 636	21 872	23 285	35 495	32 119	32 327	32 196	25 519	19 862	302 499	
Szállítói kötelezettség - MMJV	19	0	795	0	0	1 777	0	0	4 147	0	0	828	7 276	
Szállítói kötelezettség - egyéb vállalkozás	35 702	31 248	49 999	37 101	33 874	73 953	173 056	61 820	68 779	66 431	28 813	30 668	691 352	
Bérek, személyi jellegű kifizetések + bérek utáni járulékok és adók	51 344	46 243	47 635	56 760	59 718	57 373	66 484	65 612	69 558	58 178	52 954	63 089	694 951	
Adófizetési kötelezettség (MMJV nélkül)	4 398	421	11 253	2 900	5 286	722	2 595	53 875	53 371	9 701	5 690	5 593	154 006	
Adófizetési kötelezettség - MMJV	0	0	14 205	0	0	0	0	0	15 006	0	0	2 921	32 132	
Adott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitel + Ezing tőketörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kamatfizetés	3 746	0	0	4 890	0	0	4 829	0	0	4 141	0	0	17 666	
Egyéb kiadás (elszámolásba nem sorolható)	14 137	656	16 523	782	1 919	2 347	2 242	2 722	7 141	1 076	659	1 135	44 544	
Átvezetés bankszámlák / pénztárak között	32 416	27 495	42 154	46 384	71 813	147 664	245 480	265 053	75 057	45 838	50 347	51 509	1 102 208	
Összes kimenő cash flow	**161 301**	**130 987**	**202 723**	**167 555**	**193 380**	**307 140**	**526 255**	**481 302**	**329 385**	**216 512**	**163 582**	**175 406**	**3 057 531**	
Cash pozíció - összes pénzeszköz	NYITÓ													
Induló cash pozíció	-1 528 983	-1 576 602	-1 619 591	-1 618 127	-1 641 226	-1 632 055	-1 557 457	-1 463 499	-1 255 806	-1 369 284	-1 445 030	-1 465 067	-1 528 983	
Nettó üzemi cash flow	-47 619	-42 989	1 464	-23 100	9 171	74 598	93 958	205 693	-113 476	-75 745	-20 037	-23 278	40 638	
Záró cash pozíció (+ / -)	-1 576 602	-1 619 591	-1 618 127	-1 641 226	-1 632 055	-1 557 457	-1 463 499	-1 255 806	-1 369 284	-1 445 030	-1 465 067	-1 488 345	-1 488 345	

Társaság neve

Működési Tartalékalap Kft.

Sablon v1.0.0.1

Sor-szám	Price Hotel azonosító	Beruházás jellege	Beruházás kategóriája	Tárgya	Megnevezés	Várható befejezés (év, hó, nap)	Beruházás mértéke	Eltérő Evolution számadó kategória	2018. Terv												Tervezett összeg igényli nyilvánosságra	Tervezett összeg 2018. évi terv összege		Tervezett 2018. évi összeg forrása			Tervezett teljes összeg forrása			
									január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		2018. évi terv összege	2018. évnél beszámítás	Tervezett teljes összeg (a terv időszakában)	Saját erő/ Cash pool	Hitel	Pályázat	Egyéb (kitöltése szükséges)	Saját erő/ Cash pool	Hitel	Pályázat	Egyéb (kitöltése szükséges)
1							1															600	600	600	600				600			
2							2															3 250	3 250	3 250	3 250				3 250			
3							3															2 500	2 500	2 500	2 500				2 500			
4							3															2 400	2 400	2 400	2 400				2 400			
5							3															2 000	2 000	2 000	2 000				2 000			
6							2															9 200	9 200	9 200	9 200				9 200			
7							3															2 000	2 000	2 000	2 000				2 000			
8							2															3 850	3 850	3 850	3 850				3 850			
9							3															1 300	1 300	1 300	1 300				1 300			
10							3															400	400	400	400				400			
11							3															5 000	5 000	5 000	5 000				5 000			
12							3															400	400	400	400				400			
13							3															1 000	1 000	1 000	1 000				1 000			
14							3															4 000	4 000	4 000	4 000				4 000			
15							1															725	725	725	725				725			
16							2															300	300	300	300				300			
17							3															1 000	1 000	1 000	1 000				1 000			
18							1															200	200	200	200				200			
19							3															800	800	800	800				800			
20							1															39 000	39 000	39 000	39 000				39 000			
21							1															45 000	45 000	45 000	45 000				45 000			
22							1															3 000	3 000	3 000	3 000				3 000			
23							1															4 500	4 500	4 500	4 500				4 500			
24							1															3 345	3 345	3 345	3 345				3 345			
25							3															9 300	9 300	9 300	9 300				9 300			
26							3															2 000	2 000	2 000	2 000				2 000			
27							3															2 000	2 000	2 000	2 000				2 000			
28							3															1 000	1 000	1 000	1 000				1 000			
29							3															5 000	5 000	5 000	5 000				5 000			