

Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit

Korlátolt Felelősségű Társaság

2019. évi üzleti terve (módosított)

2019. évi előzetes üzleti terve

A cég teljes elnevezése: Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövidített neve: Szombathelyi Médiaközpont Nkft.

A cég jogi formája: Nonprofit korlátolt felelősségű társaság

A cég adószáma: 18886607-2-18

Ügyvezető: Halmágyi Miklós

A számviteli nyilvántartási módja: kettős könyvvitel

A cég adózási rendje: ÁFA alany

A cég jegyzett tőkéje: 4.700.000.-Ft

A cég fő tevékenységi köre: Film-, videó-, televízióműsor-gyártás, lapkiadás, online portálok működtetése

I. Vezetői összefoglaló:

A társaságot 1989 decemberében alapította Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata.

A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft bérelt ingatlanban működik. Az elmúlt évek költségcsökkentő intézkedései során csökkent az alapterület, a jelenlegi területen 2015. január 1. óta működik a gazdasági társaság. A stúdió bérleti szerződése a 2019 végéig szól. A nonprofit kft. az alapítás időpontja óta 100 %-os önkormányzati tulajdonban működik.

A tulajdonosi támogatás összege 2018-ban 84 millió forint volt, 2019-re a Médiaközpont eddigi céloknak megfelelő költségvetését ugyancsak 84 millió forint tulajdonosi hozzájárulással tervezhettük. Ugyanakkor Szombathely Megyei Jogú Város 85/2019. (III.13.) Kgy. sz. határozata alapján a Közgyűlés elhatározta a városi hetilap újraindítását, gazdasági és szakmai feltételrendszerének megteremtését a Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft-n belül. Ennek megfelelően a 2019-es évi üzleti terv két részből épül fel, külön tárgyalja a Médiaközpont eddigi működésének megfelelő (film-, videó-, televízióműsor-gyártás) üzleti tervet, illetve az újraindítandó Savaria Fórum üzleti tervét.

A költségvetés függvényében a korábbi televíziós műsorgyártás szerint kívánjuk folytatni a napi 100 perc friss műsor készítését, amelynek sugárzása 18 órai kezdettel a Híradóval indul, és óránként ismétléssel tart éjfélig. A Híradók közötti műsoridőben magazinokkal jelentkezik a televízió. A 6 órás műsorsávot másnap reggel 6 órai kezdettel megismételjük. Szombaton és vasárnap a hét műsoraiból készült összeállításokat, a hét során történt eseményekről rögzített hosszabb összeállításokat, sporteseményeket, de korábbi készítésű dokumentumfilmeket is láthatnak a nézőink.

Jelenleg a város teljes lakossága számára elérhető digitális csomagban az SZTV adása. Ezen kívül internet protokoll alapú műsorterjesztő hálózatán keresztül Búcsú, Kőszeg, Torony, Dozmat, Lukácsháza, Gyöngyösfalu, Kőszegpaty, Nemescsó, Pusztacsó, Táplánszentkereszt, Vép, Bozzai, Ják, Kisunyom, Narda, Velem, Bozsok, Gencsapáti lakossága láthatja a televízió adásait. A megye északi részére is el tudjuk juttatni adásainkat: Kőszegre, Bükre, Csepregre és további 30 településre.

SZTV.hu weboldalunk népszerűsége töretlen, a benne rejlő lehetőségeket azonban jobban ki szeretnénk használni a jövőben, ezért összefüggésben a Savaria Fórum honlapjának újbóli elindításával, tartalmi, műszaki fejlesztéseket tervezünk és a honlap megújítását.

Tagsági jelenlétünket a Helyi Televíziók Országos Egyesületében, illetve a Nyugati Régió Kommunikációs Egyesületben, a WEST Pannon Médiaklaszterben tovább kívánjuk erősíteni, így a közösségek által elért eredményeket, kedvezményeket, például pályázatok, közös gyártású műsorok során, hasznosítani.

Idén is megszervezzük a Savaria Filmszemlét, nemzetközi konferenciát is tervezünk, több szakmai eseménynek, országos és regionális rendezvénynek is házigazdái kívánunk lenni.

Az országos átlaghoz viszonyított alacsony munkabérek, megbízási díjak nehezen tarthatóak, béremelést kellene megvalósítanunk, hogy versenyképesek maradjunk. A Savaria Fórum újraindításához szükséges személyi állomány a leterheltségből fakadóan nem oldható meg a jelenlegi keretektől, még akkor sem, ha bizonyos

Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft, 9700 Szombathely Géfin Gy. u. 22.

szinergiákat, értelemszerűen, kihasználunk és alkalmazunk.

A kollégák megtartása azért is fontos, mert meg kell oldanunk a hírszolgáltatással kapcsolatos országos igényeket, illetve a napi kétórás adás biztosítását. Adás nélkül bevétel sincs, vagyis kevesebb és kevésbé kreatív megjelenési lehetőségeket tudunk kínálni a reklámpiacon. Amennyiben a reklám és egyéb bevételek az elvártak összeget megközelítik, akkor a napi 1-2 órás műsoridő a televíziót illetően vállalható.

A tisztelt képviselők figyelmét szeretnénk ráirányítani néhány olyan fontos tevékenységre, amely a Szombathelyi Médiaközpont jövőjét jelentősen meghatározza, illetve befolyásolja. Már a tavalyi üzleti terv beszámoló részében is jeleztük, hogy a társaság tulajdonában olyan negyedszázados értékek vannak, melyek megmentése nem tűr halasztás, talán az utolsó esély lehet arra, hogy az archívum VHS kazettáit digitalizáljuk, kutathatóvá tegyük az utókor számára.

Ugyancsak komoly problémát jelent az utánpótlás biztosítása. Multifunkciós duális újságíró képzésre lenne szükség. Az ELTE-SEK ezt a fajta képzési formát többszöri egyeztetés és tárgyalás után sem indította, indítja el, viszont általános kommunikációs képzéssé nőheti ki magát az az egyelőre posztgraduális képzésnek tervezett gazdasági kommunikációs képzés, amely a Pannon Egyetem kőszegi campusán folya, a Felsőbbfokú Tanulmányok Intézete (iASK) keretében. Az FTI erőteljesen keresi amúgy is Szombathely városával a KRAFT projekt keretében az együttműködés lehetőségét.

Már a tavalyi beszámolóban jeleztük, az aktualitása szemernyit sem csökkent, inkább nőtt, hogy sajnos egyre többször halljuk a hírt, hogy ismét eltávozott egy kiváló szombathelyi polgár, aki tudását, példaként állítható életművét magával vitte. Továbbra is szándékunkban áll portrémagazint készíteni a város kiválóságairól.

A HD minőségű jel továbbítása már a versenyképességünk egyik fontos eleme. A jelenlegi eszközeink lecserélésével tudjuk biztosítani a HD minőséget, ennek költsége az előzetesen bekért árajánlatok alapján nettó 18 millió forint lenne.

II. Szervezeti felépítés

A tartalmi munkát a szerkesztőségvezető fogja össze, a különböző felületek közötti összehangolt, rendkívül feszes munkával. Jelenleg 21 fővel dolgozik a társaság. A külsős bedolgozókra a legszükségesebb területeken számítunk.

A cég szervezeti felépítése az üzleti terv leadásának pillanatában: 1 fő ügyvezető-főszerkesztő, 1 fő szerkesztőségvezető, 1 fő gyártásvezető, 3 fő operatőr, 3 fő operatőrvágó, 2 fő vágó, 1 fő web-szerkesztő, grafikus, 6 fő szerkesztő-riporter (2 fő 4 órában), 2 fő marketinges, 1 fő pénzügyi előkészítő. Az újraindítandó Savaria Fórum miatt a szervezeti felépítésben változások szükségesek, erre külön térnénk ki a későbbiekben.

III. Pénzügyi terv:

Árbevétel alakulása

Az előző években tapasztaltakat figyelembe véve törekednie kell a társaságnak arra, hogy a jelenlegi médiafelületeinek versenyképességét megőrizze. A minőségi, elsősorban a nézők, látogatók igényeinek a kiszolgálásával biztosítható a tervben leírt támogatói bevétel realizálása.

A feladatok mennyisége az előző évhez képest növekedett, és ennek a teljesítéséhez az anyagi háttér biztosítása is jelentősen megváltozott. Az évek során megszokott piaci körülmények átalakultak, új marketing szemléletet kívánnak, ami szorosabb együttműködést, és igényesebb kiszolgálását jelenti a reklámpiacnak, a támogatóinknak, illetve a tartalomértékesítés, valamint a pályázati lehetőségek még hatékonyabb kihasználását.

A kapcsolati és szakmai közösségi tőkét (HTOE, WEST Pannon Klaszter, határon túli kapcsolatok) kell jobban felhasználni a bevételek növelése érdekében, valamint a szakmai rendezvények szervezése során. Fontos lenne növelni az országos reklámokból származó bevételeinket is.

A pályázati bevételek növelését is tervezzük, ehhez folyamatos munkával együttműködő partnereket keres a társaság. Erre a területre egy hozzáértő szakembert, külsős szakértőként kellene foglalkoztatni, hiszen számtalan pályázati kiírásban aktív partnerek lehetnének, ha időben ajánlhatnánk ki a médiafelületeinket, ötleteinket.

A szolgáltatások értékesítéséből 67 000 000 forint bevétellel számolunk, reklámértékesítés, filmforgatás, videó készítés, dvd eladás, illetve hírügynökségi szolgáltatásokból tevődik össze. Pályázati bevételekből 17 800 000 forinttal számolunk, fejlesztésre kapott támogatás 5 000 000 forint szerepel a tervezett bevételek között. A pályázati bevételek döntő részét TVALLANDO 2019 évi pályázatokból, amelyet a HÍRADÓ, valamint a MŰHELY c. kulturális magazin gyártására nyerhetünk el.

Filmeladásból származó bevételeink alakulását az MTVA-val kötött szerződés befolyásolja, ami azt jelenti, hogy ha van mit felkínálni, akkor van rendelés és bedolgozás az M1, M4, M5 csatornákra, az ECHO TV-be, és ha a humán, valamint a technológiai feltételek is adottak, akkor van bevétel is.

A pályázati források szűkülése miatt óvatosan tervezzük pályázati bevételeinket, de továbbra is keressük az együttműködő partnereket, és projektgenerálási tevékenységbe is kezdünk. A pályázati bevétel soron jelentkezik az V. Savaria Filmszemle támogatási összege.

Bevételek alakulása

Megnevezés	2018. évi várható	2019. év terv
Belföldi értékesítés árbevétele	64 900 000	67 000 000
Pályázati bevételek	18 900 000	17 800 000
Egyéb bevételek	875 000	1 500 000
Önkormányzati támogatás működésre	84 000 000	84 000 000
Összesen	168 675 000	170 300 000

Anyagköltség alakulása

Az anyagköltségek között kerülnek kimutatásra az épület általunk bérel területének várható közüzemi díjai (villamos energia, gáz, víz- és csatornadíj, költségei). Az általános működést szolgáló nyomtatványok, irodaszerek beszerzése. A szerkesztőség papírfogyasztása, a festékanyag utánpótlása jelentős, de igyekszünk a keretösszegen belül maradni. Itt szerepeltetjük a tisztítószeres költségeit, valamint az archiváláshoz szükséges anyagbeszerzéseket. A közvetített szolgáltatásoknál a várható reklámbevételek jutalékát tüntettük fel. Az összeg a bevétel függvényében változik.

Megnevezés	2018. évi várható	2019. évi terv
Vásárolt anyagok költségei	2 858 000	2 800 000
<i>Alapanyagok költségei</i>	150 000	100 000
<i>Segédanyagok költségei</i>	1 860 000	1 400 000
<i>Üzem-és fűtőanyagok költségei</i>	748 000	1 400 000
<i>Egy éven bellüli elhaszn. Anyagi eszk</i>	100 000	0
Egyéb anyagköltség	1 532 000	1 500 000
<i>nyomtatvány, irodaszer beszerzés</i>	425 000	600 000
<i>víz, csatornadíjak</i>	180 000	150 000
<i>tisztítószeres költsége</i>	60 000	50 000
<i>Egyéb anyag költségek</i>	867 000	700 000
Összesen:	4 390 000	4 300 000

Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások

A felmerülő költség között - a bérek és járulékok mellett - a legnagyobb tétel továbbra is az igénybevett anyagjellegű szolgáltatások költsége. Itt tartjuk számon a társaságunk bérleti díjait, amelyek közül a legjelentősebb a stúdió bérleti díja,

Itt kerül feltüntetésre a telefon, posta, internet szolgáltatások kifizetése. A karbantartási költségek a gépkocsik és kamerák magas élettartama miatt az utóbbi években jelentősen emelkedett, ami erre az üzleti évre is várhatóan jellemző lesz. A posta,

telefon, távközlés soron jelentkező magasabb kiadás magyarázata az, hogy a televízió jelének továbbítása során a UPC digitális csomagjába kerülésnek a havi díja növeli a kiadásunkat.

Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei az alábbiakból tevődnek össze:

A számviteli-könyvvizsgálói díjak, a fénymásolás, sokszorosítás költségei. A műsorkészítéshez kapcsolatos vállalkozói díjak kifizetése, amely a külsős munkatársak vállalkozói díját tartalmazza. Törekszünk arra, hogy a lehetőségekhez mérten minimalizáljuk a kifizetéseket, Alaptevékenységgel közvetlenül kapcsolatos vállalkozói kifizetések soron jelentős összeg található, amely összeg azoknak a külsős vállalkozóknak a díjazását tartalmazza, akik elvégzik a tulajdonos és a pályázatok által előírt, valamint a szerződésekben a gazdasági társaságtól elvárt bevételt jelentő munkákat. A frekvencia- és jogdíjak mértéke törvény által meghatározott. (Médiaszolgáltatási díjak, Sugárzási jogdíjak, Szerzői jogdíjak)

Igénybevett szolgáltatások

Megnevezés	2018. évi várható	2019. évi terv
Bérleti díjak	7 202 000	8 800 000
Javítási, karbantartási költségek	425 000	500 000
Oktatás, Továbbképzés		250 000
Utazás, kiküldetési költség		300 000
Hirdetés, reklám	490 000	1 000 000
Postai, távközlési költségek	2 556 000	2 000 000
Egyéb igénybevett szolg, ktg-ei	46 850 000	41 050
Számviteli, könyvvizsg. szolg, díja	4 037 500	4 100 000
Fog eu. díjak		250 000
Takarítás, személyszállítás		400 000
Fénymásolás, sokszorosítás díja	211 500	200 000
Egyéb igénybevett szolgáltatás	42 601 000	36 300 000
Összesen	57 523 000	54 100 000

Egyéb szolgáltatások költségei

Egyéb szolgáltatások költségei soron a banki műveletek költségeit és a biztosítási díjak összegét szerepeltetjük, valamint itt tartjuk nyilván a tagdíjakat. A szakmai közösségekben történő aktív részvétel már az elmúlt esztendőben is megnövekedett bevételhez juttatta a társaságot.

Egyéb költségek alakulása

Megnevezés	2018. évi várható	2019. évi terv
Bankköltség	1 050 000	1 000 000
Biztosítás	830 000	800 000
Tagsági hatósági díjak	1 240 000	1 200 000
Összesen	3 120 000	3 000 000

A tagsági díj a Helyi Televíziók Országos Egyesületéhez fizetett tagdíj, illetve a Nyugati Régió Kommunikációs Egyesület, a WEST Pannon Médiaklaszter tagdíj, ami azt jelenti, hogy a reklámbevétel mellett jelentős kedvezményekhez jut a társaság a jogdíjak tekintetében is.

Bér és létszámgazdálkodás

Ez a költség nem a legnagyobb tétele a gazdálkodásunknak. A teljes létszám alapján a bruttó bérköltség járulékokkal együtt tartalmazza a Szombathelyi Médiaközpont három tagú felügyelő bizottságának éves javadalmazásának járulékokkal növelt költségeit is. Amennyiben a feladatok növekednek, úgy külsős munkavállalókat kell foglalkoztatnia a társaságnak.

A személyi jellegű egyéb kifizetések között szerepeltetjük a (a munkavállalók munkabérének minimálbéren felüli, egyszerűsített közteherviselési hozzájárulással

adózó bérét, és a megbízási díjakat) a munkába járás címén törvényileg meghatározott utazási költségtérítést, kiküldetés címén kifizetett saját gépkocsi használatot, valamint a munkába járás költségeit. Továbbá személyi jellegű egyéb kifizetések között tartjuk nyilván a béren kívüli juttatások és a reprezentáció költségeit is.

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2018. évi várható	2019. évi terv
Béreköltség	68 921 000	71 600 000
Bérbírálatok	16 536 000	15 900 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések, reprezentáció	11 423 000	10 500 000
Összesen	96 880 000	98 000 000

Értékcsökkenés

Megnevezés	2018. évi várható	2019. évi terv
Amortizáció	7 400 000	13 900 000
Összesen	7 400 000	13 900 000

Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	2018. évi várható	2019. évi terv
Bírság kötbér, kés. kamat	33 600	200 000
Adók, illetékek, hozzájárulások	480 000	400 000
Különféle egyéb ráfordítások	42 000	300 000
Összesen	555 600	900 000

IV. Savaria Fórum és a savariaforum.hu üzleti terve

A közgyűlés határozatának megfelelően a közgyűlés 20 000 000 forintban határozta meg az idei évre szóló önkormányzati támogatás mértékét. Ennek megfelelően az április 8-án beadott üzleti tervet elsősorban a tervezett bevételek emelésével, illetve az egyszeri beruházási költségek csökkentésével módosítottuk.

A hetilap megjelenését 2019 május 25-től december 21-ig tervezzük.

Terjedelem: standard 16 oldal

Formátum: A/4

Tervezett példányszám: 33 700

Május: 1 megjelenés

Június: 5 megjelenés

Július 4 megjelenés

Augusztus 5 megjelenés

Szeptember: 4 megjelenés

Október: 4 megjelenés

November: 5 megjelenés

December: 3 megjelenés

Megjelenés: szombatonként

Nyomdaköltség:

56 grammos papírral, szállítással együtt megjelenésenként 500 000 forint

Összköltség: 16 000 000 forint

Terjesztés:

A DMH, a posta és a Savaria Post árait átlagolva a számonkénti költség 200 000 forint

Összköltség: 6 200 000 forint

Irodabérlet:

50 000 forint/ hó

Összköltség: 450 000 forint

A Szombathelyi Médiaközpont által használt épületben 50 nm-rel bővítenénk a bérelt területet, a meglévő bérleményben nem oldható meg a hetilap és az online portál elhelyezése.

Rezsiköltség:

A Szombathelyi Médium tervezett rezsiköltségébe belefér a Savaria Fórum ilyen jellegű költsége, külön költség tervezésére nincsen szükség

Személyi jellegű költségek:

A szerkesztőség főszerkesztő, tördelő, két újságíró és egy fotós állandó alkalmazásával számol, megbízási szerződéssel korrektor foglalkoztatását tervezi. A Szombathelyi Médiaközpont munkatársai természetesen bedolgoznak mind a hetilap, mind pedig a honlap anyagainak elkészítésébe. Amennyiben a bekért nyomdai ajánlatok között az újság betördelésére vonatkozó értékelhető ajánlatot kapunk, akkor tördelőre nincsen szükség, és a későbbiekben részletezendő technikai, műszaki fejlesztés is kisebb beruházást igényel.

Tervezett személyi költség: 1 600 000 forint/hó

Összköltség: 12 800 000 forint

Egyszeri beruházás:

Az egyszeri beruház költségét beépítettük a nyomdaköltségbe.

savariaforum.hu, sztv.hu

Az SZTV honlapját mindenképpen frissíteni, aktualizálni kell, az egykori fejlesztés mára részben elavulttá vált, bizonyos funkciók működtetésének nem felel meg. A fejlesztés bizonyos üzleti lehetőségek kihasználását is lehetővé teszi, hozzájárul a bevételek növeléséhez. Ennek egyszeri költsége 1 500 000 forint.

A savariaforum.hu újraindításának egyszeri költsége 2 500 000 forint, a domain név megszerzése nem igényel pénzügyi ellentételezést.

A két honlap hatékony működtetése két vagy alkalmazásban, vagy pedig megbízási viszonyban dolgozó online szerkesztő közreműködését igényli. Ennek személyi költsége 350 000 forint/ hó, éves szinten 3 150 000 forint.

Bevételek

A bevételek tervezése meglehetősen nehéz feladat, különös tekintettel arra, hogy amire igazán beindulnak a portálok, illetve a hetilap, jön a nyári időszak, ami a hirdetési piacon mindig holtsezonnak minősül. Megcélozható a lapszámonkénti 600 000 forintos hirdetési bevétel, illetve a két honlap felfutását követően csak a Google Analytics is generálhat ennyi bevételt havonta. Ez erősen optimista megközelítésben 22 600 000 forint bevételt jelenthet 2019 végéig.

Összesítés:

Nyomdaköltség:	16 000 000
terjesztési költség:	6 200 000
Helyiségbérlés:	450 000
Személyi költség:	12 800 000
online fejlesztés egyszeri költsége:	4 000 000
online személyi költség:	3 150 000
Műszaki fejlesztés egyszeri költsége	3 000 000
Tervezett bevétel:	7 800 000
Költség:	42 600 000
Üzleti bevétel:	22 600 000
Önkormányzati támogatás:	20 000 000

V. Összefoglalás

A Szombathelyi Médiaközpont idei évét nagy mértékben meghatározza annak a feladatnak a megvalósítása, amellyel a közgyűlés megbízott bennünket, a Savaria Fórum újraindítása, az ahhoz kapcsolódó online portál újraépítése, működtetése, a közösségi médiában való erőteljesebb jelenlét, mind a hetilap, mind pedig a televízió vonatkozásában. Valódi médiaközpontként kell a továbbiakban működnünk, úgy, ahogy teszik egyébként nagyon sok megyeszékhely médiaközpontjai, integrálva egy szervezetben mindazokat az erőforrásokat, amelyek anyagi és szakmai értelemben rendelkezésre állnak. A televízió, mint szervező erő kínálja magát, hiszen működik, még ha a hatékonyságán, nézettségén, szakmai színvonalán lehet és kell is javítani. A hetilap, illetve a portál elindítása részben tud ezen a bázison építkezni, részben pedig önálló forrásokkal is kell rendelkeznie mindenféle értelemben. Hosszabb távon azt is meg lehet majd gondolni, hogy a város által fenntartott, de különböző intézmények által kiadott, rangos, jó színvonalú kiadványok, mint a Vasi Szemle és az Életünk is integrálódjanak szakmai önállóságuk megőrzése mellett a Szombathelyi Médiaközpontba, illetve a viszonylag kis erőforrásokat igénylő, de nagyon gazdaságosan és nyereségesen működtethető helyi rádió is jelenjen meg a kínálatban.

Mindezt figyelembe véve kérem üzleti tervünk elfogadását.

Szombathely, 2019. május 20.

Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft.
Szombathely, Géfin Gy. u. 22.
Aszt.: 18686607-2-18

Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft.
Halmágyi Miklós ügyvezető igazgató

Bevételek alakulása

Megnevezés	2019. év terv
Belföldi értékesítés árbevétele	67 000 000
Pályázati bevételek	17 800 000
Egyéb bevételek	1 500 000
Önkormányzati támogatás működésre	84 000 000
Összesen	170 300 000

Anyagköltség alakulása

Megnevezés	2019. évi terv
Vásárolt anyagok költségei	2 800 000
Alapanyagok költségei	100 000
Segédanyagok költségei	1 400 000
Üzem-és fűtőanyagok költségei	1 400 000
Egy éven belüli elhaszn. anyagi eszk.	0
Egyéb anyagköltség	1 500 000
nyomtatvány, irodaszer beszerzés	600 000
víz, csatornadíjak	150 000
tisztítószeresek költsége	50 000
Egyéb anyag költségek	700 000
Összesen:	4 300 000

Igénybevett szolgáltatások

Megnevezés	2019. évi terv
Bérleti díjak	8 800 000
Javítási, karbantartási költségek	500 000
Oktatás, továbbképzés	250 000
Utazás, kiküldetési költség	300 000
Hirdetés, reklám	1 000 000
Postai, távközlési költségek	2 000 000
Egyéb igénybevett szóig, ktg-ei	41 050 000
Számviteli, könyvvizsg. szóig, díja	4 100 000
Fog eu díjak	250 000
Takarítás, szemétszállítás	400 000
Fénymásolás, sokszorosítás díja	200 000
Egyéb igénybevett szolgáltatás	36 300 000
Összesen	54 100 000

Egyéb költségek alakulása

Megnevezés	2019. évi terv
Bankköltség	1 000 000
Biztosítás	800 000
Tagsági hatósági díjak	1 200 000
Összesen	3 000 000

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2019. évi terv
Béreköltség	71 600 000
Bérbírlékok	15 900 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések, reprezentáció	10 500 000
Összesen	98 000 000

Értékcsökkenés

Megnevezés	2019. évi terv
Amortizáció	13 900 000
Összesen	13 900 000

Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	2019. évi terv
Bírság kötbér, kés. kamat	200 000
Adók, illetékek, hozzájárulások	400 000
Különböző egyéb ráfordítások	300 000
Összesen	900 000

Tervezett Eredmény kimutatás 2019. évre összköltség eljárással

Eredmény kimutatás 2019. évre összköltség eljárással

Tétel megnevezése	2018. év (eFt)
1. Értékesítés nettó árbevétele	71 135
II. Aktivál teljesítmények értéke	
III. Egyéb bevételek	110 217
visszaírt értékvesztés	
IV. Anyagjellegű ráfordítások	60 826
V. Személyi jellegű ráfordítások	99 460
VI. Értékcsökkenési leírás	8 489
VII. Egyéb ráfordítások	4 624
visszaírt értékvesztés	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	0
Viii. Pénzügyi műveletek bevételei	-
értékelési különbözet	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-
értékelési különbözet	-
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IV.)	-
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	0
XII. Adófizetési kötelezettség	-
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	0