

# **MIKOM Nonprofit Kft.**

## **2013. évi üzleti terve**

(Vezetői összefoglaló)

Miskolc, 2013. március 6.

- Makro-gazdasági adatok, piaci környezet
- Eredmény-kimutatás
  - Árbevétel
  - Költségtakarékossági intézkedések
  - Létszám, Bér
  - Főbb költségtényezők alakulása
  - Mérleg szerinti eredmény
- Beruházások
- Működő tőke
  - Követelések
  - Készletek
  - Szállítók
- Likviditás
- Mérleg
- Kockázatok és lehetőségek

# Makrogazdasági adatok, piaci környezet



- Infláció: 5,0%;
- Jegybanki alapkamat, BUBOR, hitel kamat: 3 havi BUBOR + 2,7 %;
- Egyéb premisszák: Tervezési utasítás alapján;
- Tevékenységek, Ágazati specialitások, Áremelés: Értékesítési csoport kiszervezése, város marketing csoport integrálása a társaságba ; áremeléssel nem számoltunk;
- Piaci szereplők, Piaci trendek: Közterületi piacon növekedést terveztünk (Publimont Kft.)
- Jogszabályi környezet változása: nincs

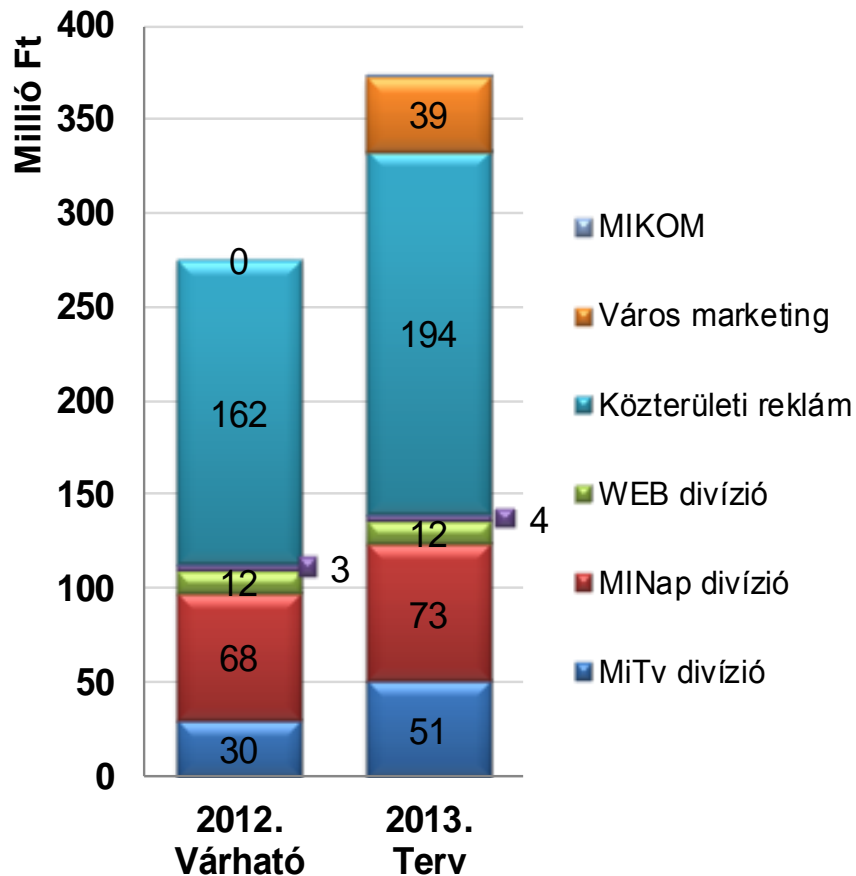
# Eredmény-kimutatás: Bevételek alakulása



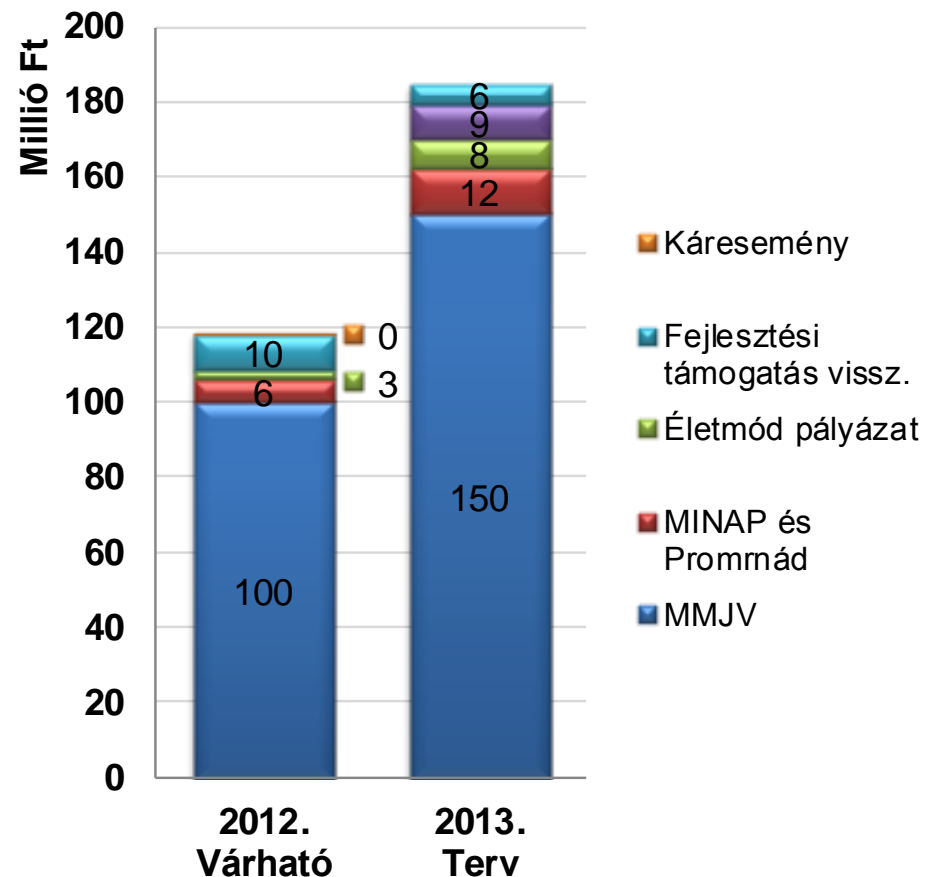
Megnevezés	Árbevétel/ Egyéb bevétel (eFt)		Változás		Ár- változás hatása	Volumen- változás hatása
	2012. Várható	2013. Terv	eFt	%	%	%
MiTv divízió	30 121	50 614	20 493	68,0%		
MINap divízió	68 081	73 160	5 079	7,5%		
WEB divízió	11 841	12 238	397	3,4%		
Grafikai Stúdió	3 006	3 557	551	18,3%		
Közterületi reklám	162 300	194 188	31 888	19,6%		
Város marketing	0	39 090	39 090	#####		
MIKOM		294	294	#####		
Tevékenység8			0	#####		
<b>Árbevétel összesen</b>	<b>275 349</b>	<b>373 141</b>	<b>97 792</b>	<b>35,5%</b>		
MMJV	100 000	150 000	50 000	50,0%		
MINAP és Promrnád	5 911	12 375	6 464	109,4%		
Életmód pályázat	2 500	7 500	5 000	200,0%		
TDM (1-3)		9 280	9 280	#####		
Fejlesztési támogatás vissz.	9 652	5 610	-4 042	-41,9%		
Egyéb bevétel6			0	#####		
Egyéb bevétel7			0	#####		
Káresemény	50		-50	-100,0%		
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>118 113</b>	<b>184 765</b>	<b>66 652</b>	<b>56,4%</b>		

# Eredmény-kimutatás: Bevételek alakulása

## Árbevétel megoszlása



## Egyéb bevételek megoszlása



# Eredmény-kimutatás: Költségtakarékossági intézkedések



- Intézkedések és azok hatása az üzleti tervre:

Intézkedés	Eredmény-hatása (eFt)
A társaság 2013. évi tervét egy szervezeti szétválás és	
egy szervezeti összevonás adatainak figyelembe vételével készítettük el.	
A bázis adatokhoz történő hasonlítás a fentiek miatt	
nem mutathat helyes változást, annál is inkább, mivel	
a város marketing csoport felállítása továbbra is folya-	
matban van. A tervezés során a takarékosági szempontokat igyekeztünk figyelembe venni.	
<b>Összesen</b>	<b>0</b>

# Eredmény-kimutatás: Létszám és bér adatok

**m:Kom**

Átlagos állományi létszám (fő)	2012. Várható	2013. Terv	Eltérés	
			fő	%
MIKOM	5	6	1	20,0%
MITV	18	18	0	0,0%
MINAP	3	3	0	0,0%
MIWEB	3	2	-1	-33,3%
MIGRÁF	4	4	0	0,0%
Közterület	4	0	-4	-100,0%
Város marketing	5	13	8	160,0%
<b>Átlagos állományi létszám összesen</b>	<b>42</b>	<b>46</b>	<b>4</b>	<b>9,5%</b>

# Eredmény-kimutatás: Létszám és bér adatok



Személyi jellegű ráfordítások (eFt)	2012. Várható	2013. Terv	Eltérés	
			eFt	%
<b>Béreköltség</b>	<b>127 668</b>	<b>163 684</b>	<b>36 016</b>	<b>28,2%</b>
Bér	119 377	156 329	36 952	31,0%
Megbízási díjak	4 088	3 875	-213	-5,2%
Tiszteletdíjak	3 480	3 480	0	0,0%
Egyéb béreköltség	723		-723	-100,0%
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>10 839</b>	<b>22 814</b>	<b>11 975</b>	<b>110,5%</b>
Végkielégítés	0	0	0	-
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 265	1 512	247	19,5%
Saját gépkocsi használat költsége	876	180	-696	-79,5%
Étkezési hozzájárulás	4 920	7 608	2 688	54,6%
Napidíjak	36		-36	-100,0%
Dolgozóhoz kapcsolódó egyéb személyi jellegű kifiz.	209	904	695	332,5%
Reprezentációs költség	2 164	0	-2 164	-100,0%
Munkáltatót terhelő SZJA és EHO (Csak szja)	1 369	8 041	6 672	487,4%
Egyéb személyi jellegű kifizetések		4 569	4 569	-
<b>Bérbírálatok</b>	<b>37 178</b>	<b>45 984</b>	<b>8 806</b>	<b>23,7%</b>
Nyugdíj és eg.bizt. járulék /szociális hozzájárulási adó	24 508	35 935	11 427	46,6%
Egészségügyi hozzájárulás	1 138		-1 138	-100,0%
Szakképzési hozzájárulás	2 161	2 327	166	7,7%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 109	1 061	-48	-4,3%
Egyéb bérbírálatok	8 262	6 661	-1 601	-19,4%
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>175 685</b>	<b>232 482</b>	<b>56 797</b>	<b>32,3%</b>

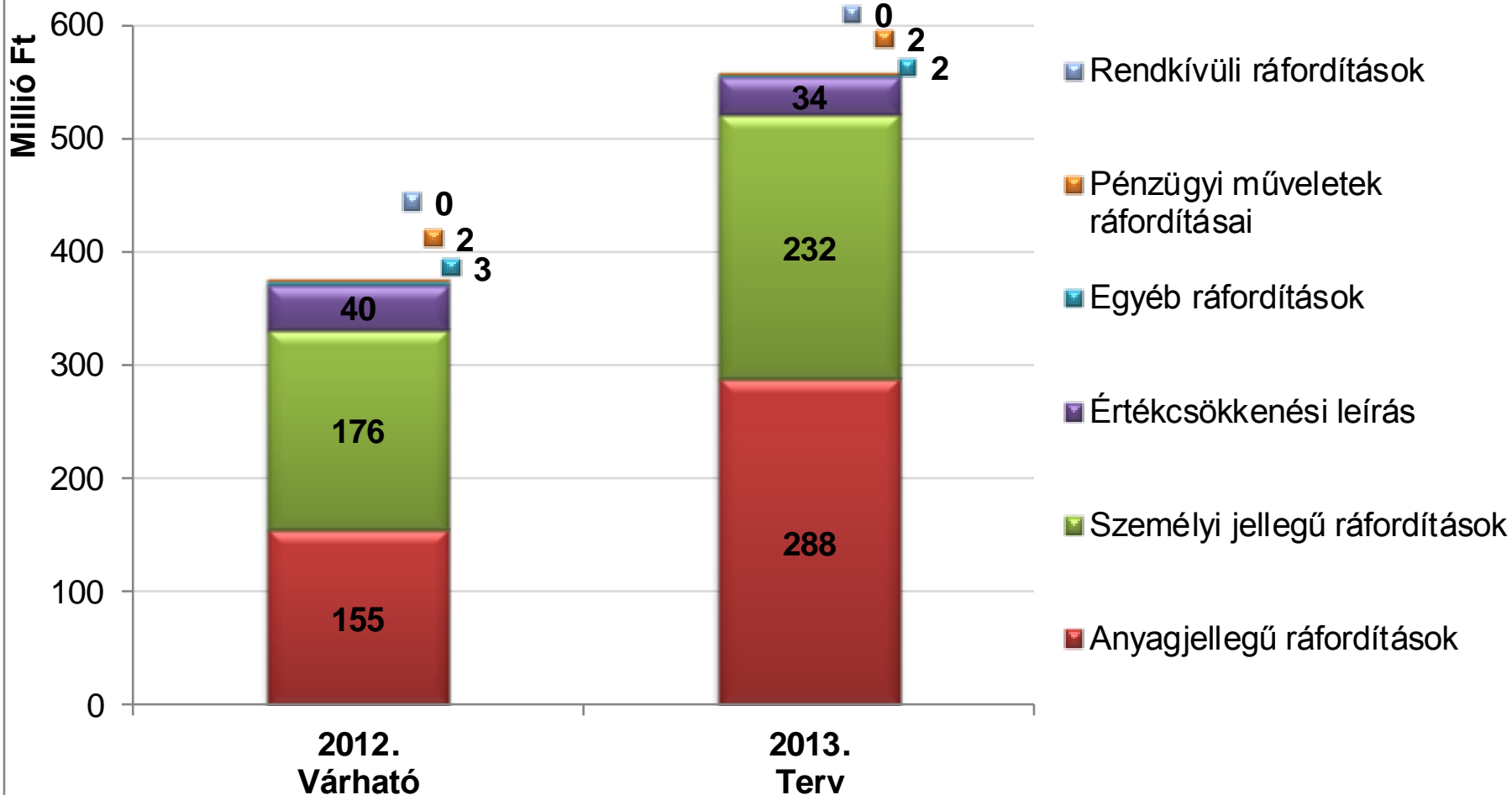


# Eredmény-kimutatás:

## Költségek és ráfordítások alakulása

**m:Kom**

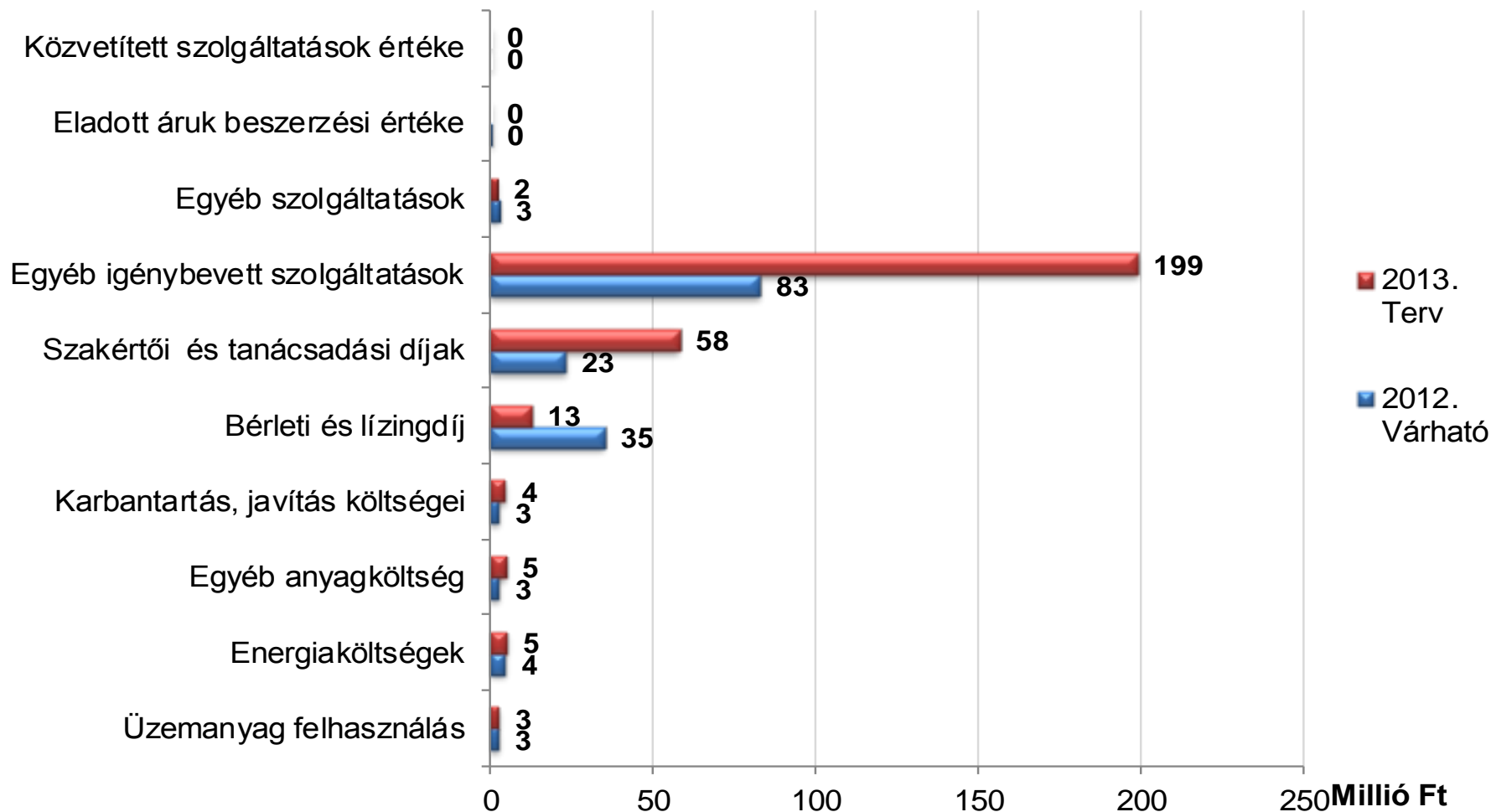
### Költségek és ráfordítások megoszlása



# Eredmény-kimutatás: Költségek és ráfordítások alakulása

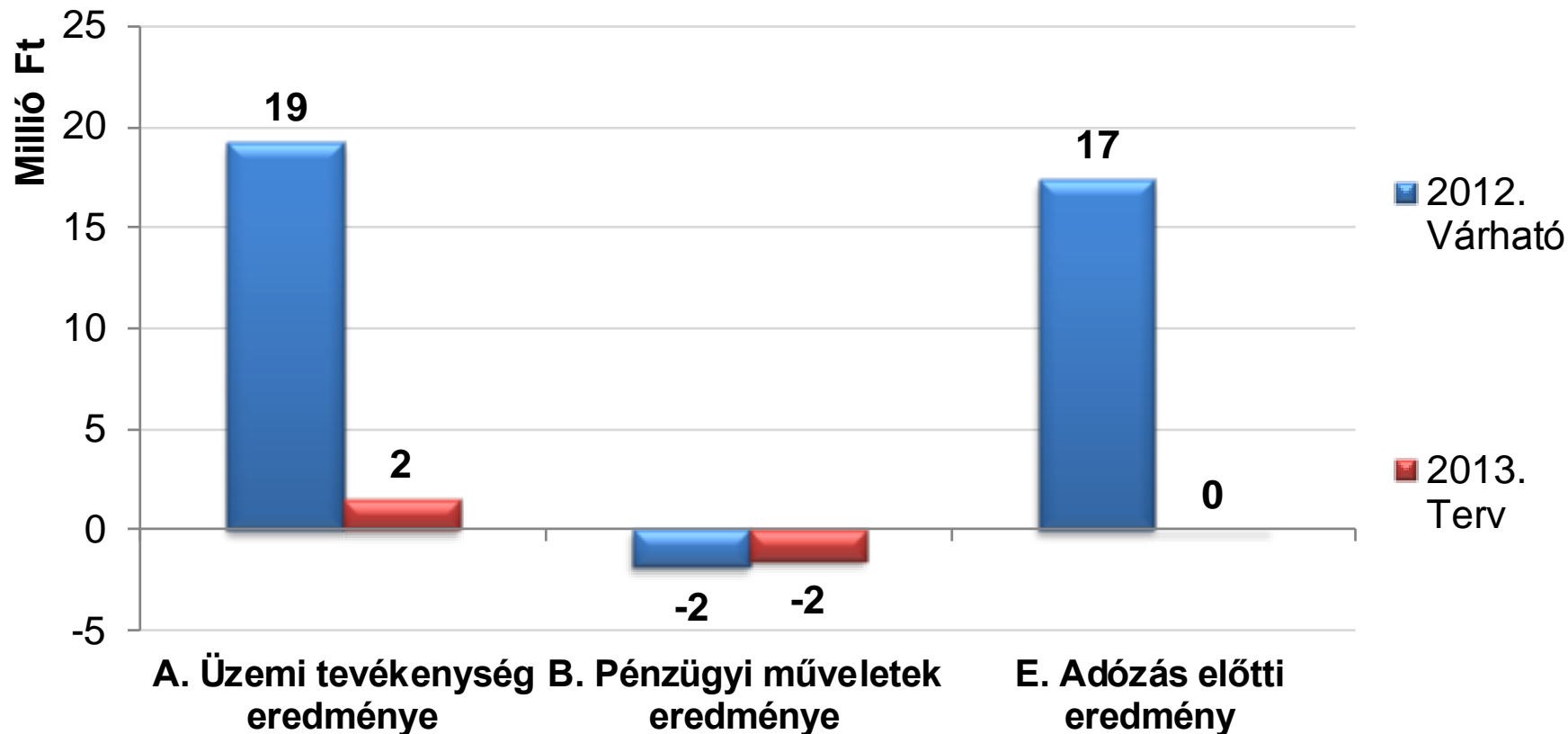
**miKom**

## Anyagjellegű ráfordítások alakulása

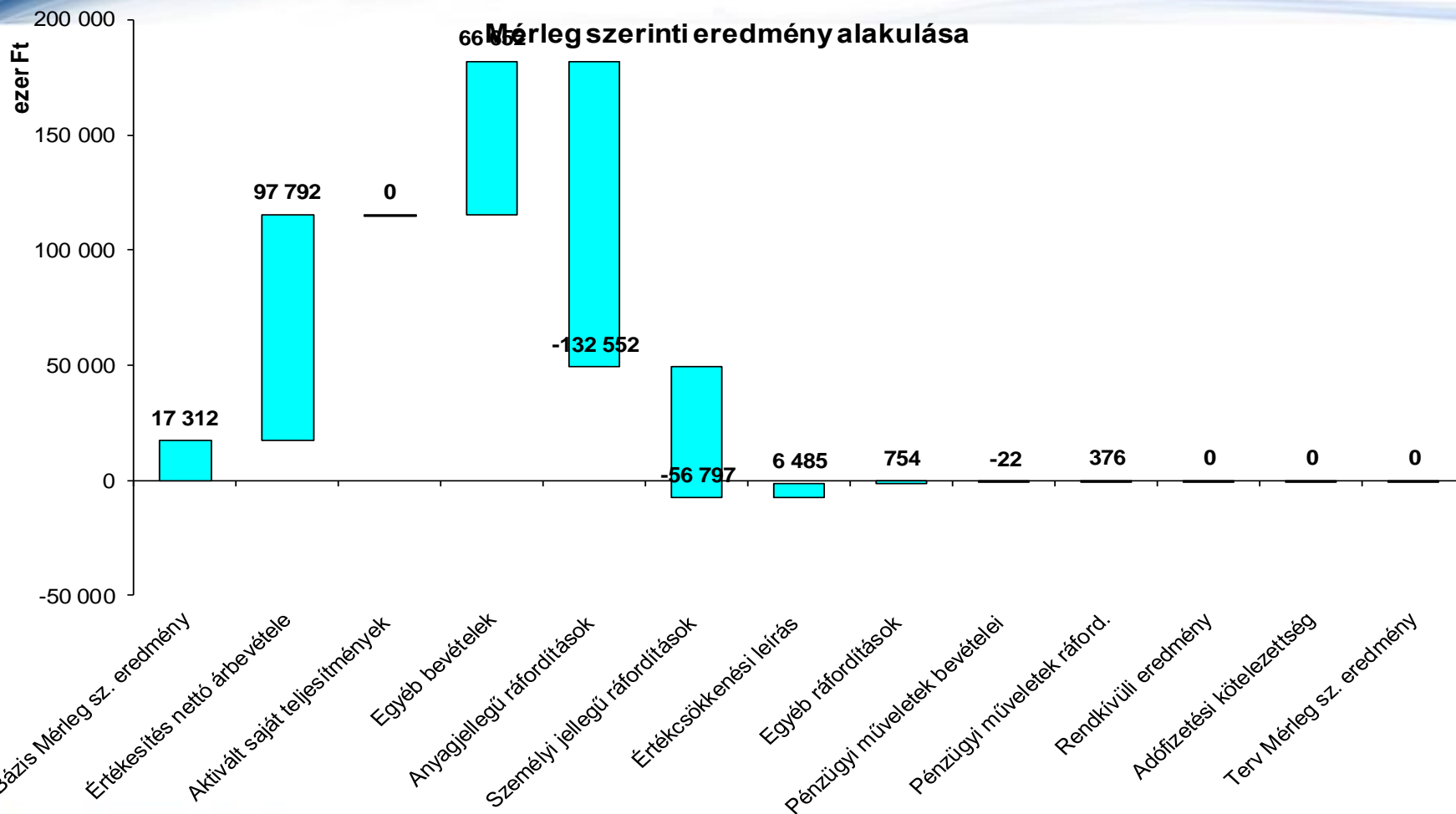


# Eredmény-kimutatás

## 2012. évi várható és 2013. évi tervezett eredmény



# Eredmény-kimutatás



# Eredmény-kimutatás

**m:Kom**

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV	2012. Várható	2013. Terv	Eltérés	
			eFt	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	275 349	373 141	97 792	36%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			0	-
III. Egyéb bevételek	118 113	184 765	66 652	56%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	155 437	287 989	132 552	85%
V. Személyi jellegű ráfordítások	175 685	232 482	56 797	32%
VI. Értékcsökkenési leírás	40 422	33 937	-6 485	-16%
VII. Egyéb ráfordítások	2 752	1 998	-754	-27%
<b>A. Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>19 166</b>	<b>1 500</b>	<b>-17 666</b>	<b>-92%</b>
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	69	47	-22	-32%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 923	1 547	-376	-20%
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-1 854</b>	<b>-1 500</b>	<b>354</b>	<b>-19%</b>
<b>C. Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>17 312</b>	<b>0</b>	<b>-17 312</b>	<b>-100%</b>
<b>D. Rendkívüli eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>E. Adózás előtti eredmény</b>	<b>17 312</b>	<b>0</b>	<b>-17 312</b>	<b>-100%</b>
XII. Adófizetési kötelezettség			0	-
<b>F. Adózott eredmény</b>	<b>17 312</b>	<b>0</b>	<b>-17 312</b>	<b>-100%</b>
<b>G. Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>17 312</b>	<b>0</b>	<b>-17 312</b>	<b>-100%</b>

Változások az előző terv verzióhoz képest:

- Az előző terv verzió szervezeti változásokat nem tartalmazta, így az csak egy korábbi MIKOM tervnek tekinthető. A város marketing tevékenység számos bizonytalanságot hordoz magában igyekeztünk a 0 eredmény elérését az előző tervnek megfelelően tervezni, hiszen a korábbi tervünkben szereplő bevételek további jelentős költségekkel növekedtek meg. Ezeknek megfelelően a
- Változások hatása összesen: 0 eFt

# Beruházások



adatok eFt-ban

Projekt volumene	Tervezett teljes összeg	2013. évi terv	Tervezett források 2013. év			
			Cash-pool	Hitel	Pályázat	Egyéb
25 millió Ft felett						
5 - 25 millió Ft között						
5 millió Ft alatt	780	780				780
<b>Összesen</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>780</b>

<b>Értékcsökkenés 2013.</b>	<b>33 937</b>
-----------------------------	---------------

# Működő tőke: Kintlévőségek



KINTLÉVŐSÉGEK	Bruttó érték (eFt)		Eltérés		Tervezett behajtási intézkedések 2013.
	Bázis 2012.12.31	Terv 2013.12.31	eFt	%	
<b>ÖSSZES KINTLÉVŐSÉG</b>	<b>114 184</b>	<b>78 309</b>	<b>-35 875</b>	<b>-31,4%</b>	
VÁLLALATCSOPORTON KÍVÜL	92 248	65 400	-26 848	-29,1%	
VÁLLALATCSOPORTON BELÜL	21 936	12 909	-9 027	-41,2%	
<b>Lakosság</b>	<b>1 698</b>	<b>1 795</b>	<b>97</b>	<b>5,7%</b>	
Le nem járt követelések	298	215	-83		
91 nap alatt	829	1 105	276	33,3%	
91-180 nap	101	368	267	264,4%	
181 nap - 360 nap	145	51	-94	-64,8%	
361 nap -	325	56	-269	-82,8%	
<b>MMJV és intézményei</b>	<b>27 646</b>	<b>13 752</b>	<b>-13 894</b>	<b>-50,3%</b>	
Le nem járt követelések	3 331	254	-3 077		
91 nap alatt	11 586	11 949	363	3,1%	
91-180 nap	11 619	662	-10 957	-94,3%	
181 nap - 360 nap	1 110	887	-223	-20,1%	
361 nap -			0	-	
<b>Vállalatcsoponton belül</b>	<b>21 936</b>	<b>12 909</b>	<b>-9 027</b>	<b>-41,2%</b>	
Le nem járt követelések	20 466	10 843	-9 623		
91 nap alatt	881	2 066	1 185	134,5%	
91-180 nap			0	-	
181 nap - 360 nap	514		-514	-100,0%	
361 nap -	75		-75	-100,0%	
<b>Egyéb</b>	<b>62 904</b>	<b>49 853</b>	<b>-13 051</b>	<b>-20,7%</b>	
Le nem járt követelések	27 967	12 874	-15 093		
91 nap alatt	18 899	16 571	-2 328	-12,3%	
91-180 nap	8 985	6 437	-2 548	-28,4%	
181 nap - 360 nap	4 735	11 240	6 505	137,4%	
361 nap -	2 318	2 731	413	17,8%	



# Működő tőke: Készletek



KÉSZLETEK	Bruttó érték (eFt)		Eltérés		Készletváltozás okai
	Bázis 2012.12.31	Terv 2013.12.31	eFt	%	
<b>ÖSSZES KÉSZLET</b>	<b>3 724</b>	<b>3 724</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Alapanyagok			0	-	
Segéd és egyéb anyagok	0	0	0	-	
Segédanyag			0	-	
Üzem- és fűtőanyag			0	-	
Műszaki és fenntartási anyag			0	-	
Építési anyag			0	-	
Egyéb anyag			0	-	
Befejezetlen term. és félkész termékek	2 758	2 758	0	0,0%	
Állatok			0	-	
Késztermékek			0	-	
Kereskedelmi áruk	966	966	0	0,0%	
Közvetített szolgáltatások			0	-	
Betétdíjas göngyöleg			0	-	

# Működő tőke: Szállítók



SZÁLLÍTÓK	Bruttó érték (eFt)		Eltérés		Tervezett intézkedések 2013.
	Bázis 2012.12.31	Terv 2013.12.31	eFt	%	
<b>ÖSSZES SZÁLLÍTÓI TARTOZÁS</b>	<b>52 774</b>	<b>29 500</b>	<b>-23 274</b>	<b>-44,1%</b>	
határidőn belüli	29 270	16 384	-12 886	-44,0%	
1-30 nap	11 942	4 310	-7 632	-63,9%	
31-90 nap	6 197	3 725	-2 472	-39,9%	
91-180 nap	326	14	-312	-95,7%	
181-360 nap	408	436	28	6,9%	
360 napon túl	4 631	4 631	0	0,0%	
MMJV és intézményei	<b>6 460</b>	<b>274</b>	<b>-6 186</b>	<b>-95,8%</b>	
határidőn belüli	6 350	274	-6 076	-95,7%	
1-30 nap	84		-84	-100,0%	
31-90 nap			0	-	
91-180 nap			0	-	
181-360 nap	26		-26	-100,0%	
360 napon túl			0	-	
Vállalatcsoporton belül	<b>13 801</b>	<b>10 098</b>	<b>-3 703</b>	<b>-26,8%</b>	
határidőn belüli	7 958	10 098	2 140	26,9%	
1-30 nap	2 855		-2 855	-100,0%	
31-90 nap	2 988		-2 988	-100,0%	
91-180 nap			0	-	
181-360 nap			0	-	
360 napon túl			0	-	
Egyéb szállítók	<b>32 513</b>	<b>19 128</b>	<b>-13 385</b>	<b>-41,2%</b>	
határidőn belüli	14 962	6 012	-8 950	-59,8%	
1-30 nap	9 003	4 310	-4 693	-52,1%	
31-90 nap	3 209	3 725	516	16,1%	
91-180 nap	326	14	-312	-95,7%	
181-360 nap	382	436	54	14,1%	
360 napon túl	4 631	4 631	0	0,0%	

# Likviditási terv

LIKVIDITÁSI TERV (eFt)	2013. évi terv				2013. évi terv összesen
	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
<b>Bejövő Cash Flow</b>	<b>151 864</b>	<b>183 590</b>	<b>183 499</b>	<b>162 681</b>	<b>681 634</b>
Belföldi értékesítésből származó bevételek	92 568	136 242	135 451	121 858	486 119
Egyéb bevételek (támogatások)	59 073	47 250	47 950	40 725	
Hitelfelvétel	0	0	0	0	0
Kamatbevételek	98	98	98	98	392
Egyéb	125	0	0	0	125
<b>Kimenő cash flow</b>	<b>136 803</b>	<b>163 230</b>	<b>161 273</b>	<b>163 624</b>	<b>624 930</b>
Szállítói kötelezettség teljesítése	<b>72 055</b>	<b>101 293</b>	<b>99 454</b>	<b>101 945</b>	<b>374 747</b>
Bérek, költségek, személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok	<b>47 568</b>	<b>51 313</b>	<b>51 313</b>	<b>51 313</b>	<b>201 507</b>
Adófizetési kötelezettség	<b>12 052</b>	<b>6 397</b>	<b>6 133</b>	<b>6 177</b>	<b>30 759</b>
Adott kölcsön, hitel	139	189	188	187	<b>703</b>
Beruházás	991	0			991
Finanszírozás	<b>49</b>	<b>393</b>	<b>393</b>	<b>357</b>	<b>1 192</b>
Egyéb	<b>3 949</b>	<b>3 645</b>	<b>3 792</b>	<b>3 645</b>	<b>15 031</b>
<b>Induló cash pozíció</b>	<b>-29 375</b>	<b>-14 314</b>	<b>6 046</b>	<b>28 272</b>	<b>-29 375</b>
<b>Nettó üzemi cash flow</b>	<b>15 061</b>	<b>20 360</b>	<b>22 226</b>	<b>-943</b>	<b>56 704</b>
<b>Záró cash pozíció (+ / -)</b>	<b>-14 314</b>	<b>6 046</b>	<b>28 272</b>	<b>27 329</b>	<b>27 329</b>

<b>Induló Hitelállomány</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hitel állományváltozás (+ / -)</b>					<b>0</b>
<b>Záró Hitelállomány</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Mérleg

MÉRLEG TERV (eFt)	2012. Várható	2013. Terv	Eltérés	
			eFt	%
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>	<b>149 974</b>	<b>131 090</b>	<b>-18 884</b>	<b>-12,6%</b>
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>44 269</b>	<b>31 332</b>	<b>-12 937</b>	<b>-29,2%</b>
I. Immateriális javak	1 131	575	-556	-49,2%
II. Tárgyi eszközök	42 398	30 017	-12 381	-29,2%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	740	740	0	0,0%
<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>88 505</b>	<b>99 758</b>	<b>11 253</b>	<b>12,7%</b>
I. Készletek	3 720	3 724	4	0,1%
II. Követelések	84 785	68 705	-16 080	-19,0%
III. Értékpapírok			0	-
IV. Pénzeszközök	0	27 329	27 329	-
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>17 200</b>	<b>0</b>	<b>-17 200</b>	<b>-100,0%</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>	<b>149 974</b>	<b>131 090</b>	<b>-18 884</b>	<b>-12,6%</b>
<b>D. Saját tőke</b>	<b>34 502</b>	<b>34 502</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
I. Jegyzett tőke	28 000	28 000	0	0,0%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			0	-
III. Tőketartalék			0	-
IV. Eredménytartalék	-10 810	6 502	17 312	-160,1%
V. Lekötött tartalék			0	-
VI. Értékelési tartalék			0	-
VII. Mérleg szerinti eredmény	17 312	0	-17 312	-100,0%
<b>E. Céltartalékok</b>			<b>0</b>	<b>-</b>
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>83 390</b>	<b>68 037</b>	<b>-15 353</b>	<b>-18,4%</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek			0	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 337	1 337	0	0,0%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	82 053	66 700	-15 353	-18,7%
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>32 082</b>	<b>28 551</b>	<b>-3 531</b>	<b>-11,0%</b>

# Kockázatok és lehetőségek (tervben nem szereplő)



## Kockázatok

- Közterületi divízió: -40 MFt;

(Amennyiben nem teljesülnek az OP-megrendeléseink)

## Lehetőségek

- Pillanatnyilag újabb lehetőségeket csak a saját jogon kezelt OP-állomány jelenthetne, de ennek felmérése leghamarabb május hónapra készül el, amely alapján kockázati becslést lehet készíteni.

*Hatása: cca: +50 MFt*

**Köszönöm a figyelmet!**