

MIKOM Nonprofit Kft.

2014. évi üzleti terve

(Vezetői összefoglaló)

Miskolc, 2014. március 19.

Üzleti Terv 2014 - Tagvállalat

- Makro-gazdasági adatok, piaci környezet
- Eredmény-kimutatás
 - Üzemi eredményre ható főbb tényezők
 - Bevételek alakulása
 - Létszám, Bér
 - Főbb költségtenyezők alakulása
 - Eredmény
- Beruházások
- Működő tőke
 - Követelések
 - Készletek
 - Szállítók
- Likviditás
- Mérleg
- Kockázatok és lehetőségek

Makrogazdasági adatok, piaci környezet

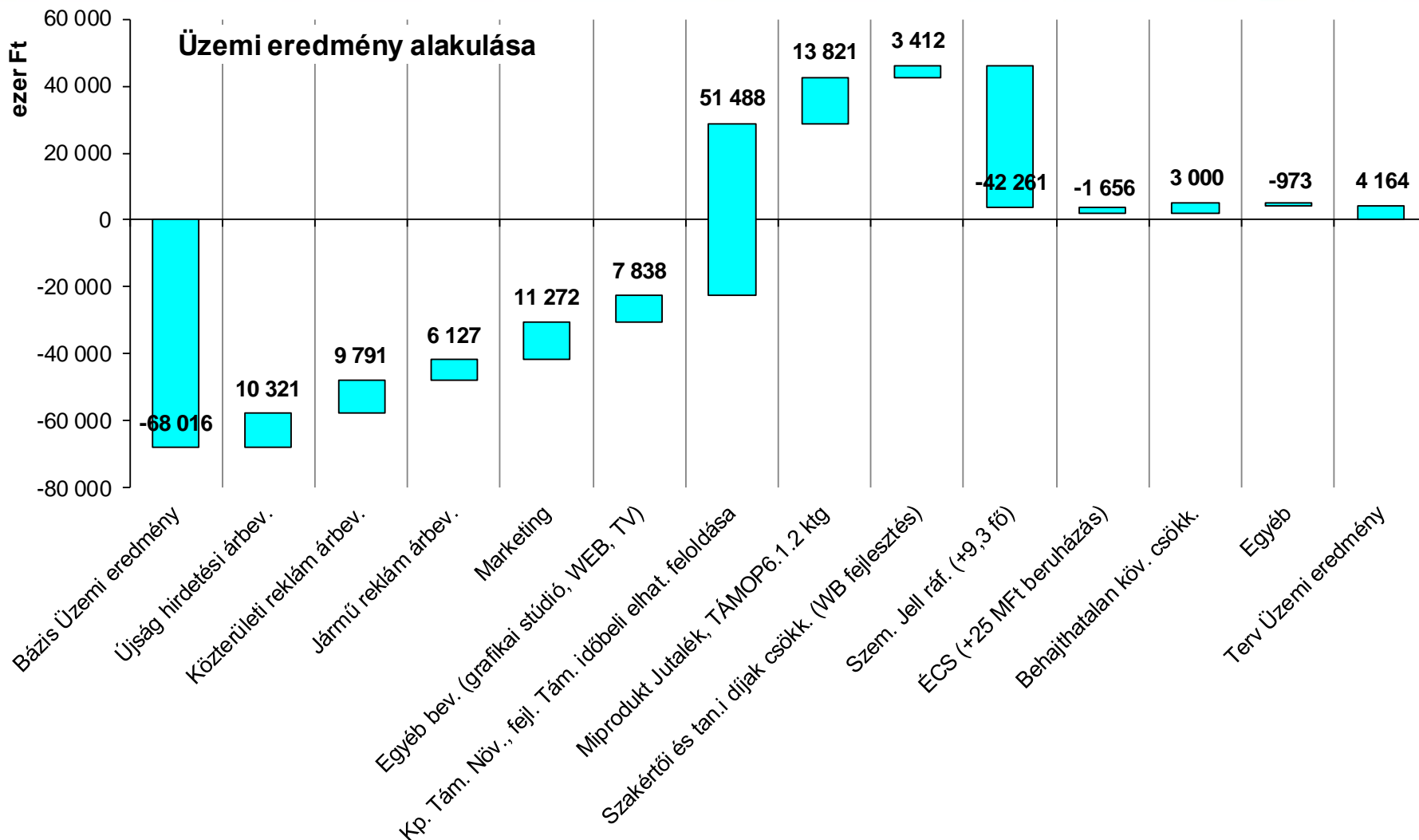
- Infláció
- Jegybanki alapkamat, BUBOR, hitel kamat
- Egyéb premisszák
- Tevékenységek, Ágazati specialitások, Áremelés
- Piaci szereplők, Piaci trendek
- Jogszabályi környezet változása

Eredmény-kimutatás

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV	2013. Várható	2014. Terv	Eltérés	
			eFt	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	283 428	328 777	45 349	16%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-96	0	96	-100%
III. Egyéb bevételek	164 004	215 492	51 488	31%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	258 720	243 611	-15 109	-6%
V. Személyi jellegű ráfordítások	226 362	268 623	42 261	19%
VI. Értékcsökkenési leírás	18 645	20 301	1 656	9%
VII. Egyéb ráfordítások	11 625	7 570	-4 055	-35%
A. Üzemi tevékenység eredménye	-68 016	4 164	72 180	-106%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	133	131	-2	-2%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 710	3 680	-30	-1%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-3 577	-3 549	28	-1%
C. Szokásos vállalkozási eredmény	-71 593	615	72 208	-101%
X. Rendkívüli bevételek	2 631	0	-2 631	-100%
XI. Rendkívüli ráfordítások	5 000	0	-5 000	-100%
D. Rendkívüli eredmény	-2 369	0	2 369	-100%
E. Adózás előtti eredmény	-73 962	615	74 577	-101%
XII. Adófizetési kötelezettség	0		0	-
F. Adózott eredmény	-73 962	615	74 577	-101%
G. Mérleg szerinti eredmény	-73 962	615	74 577	-101%

Üzemi eredményre ható főbb tényezők

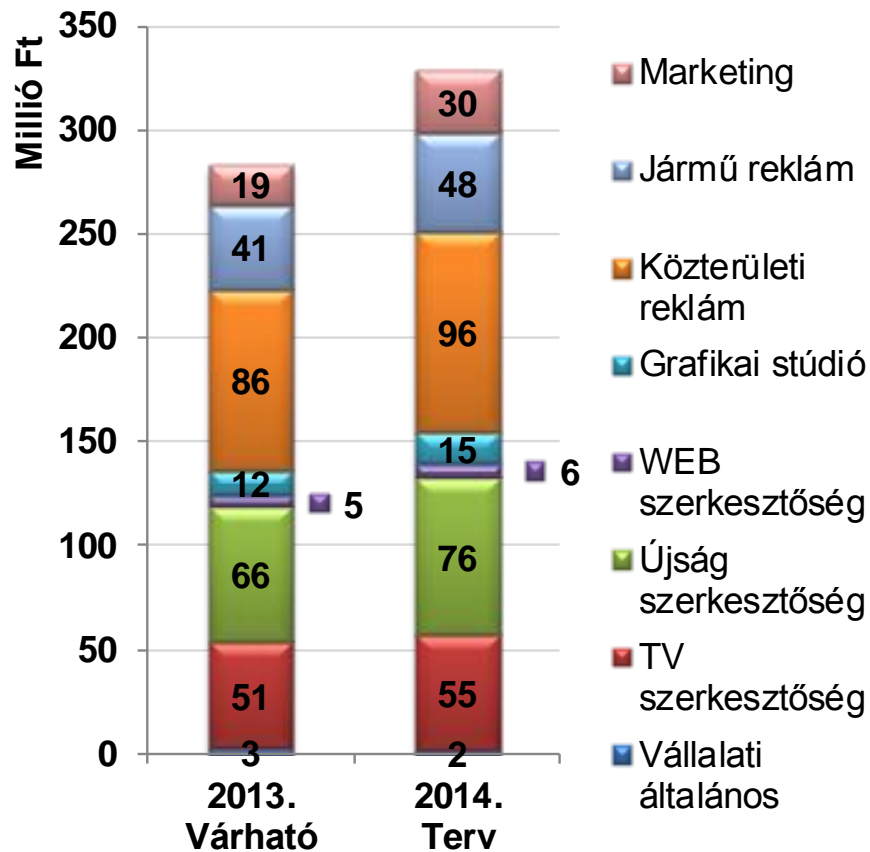


Eredmény-kimutatás: Bevételek alakulása

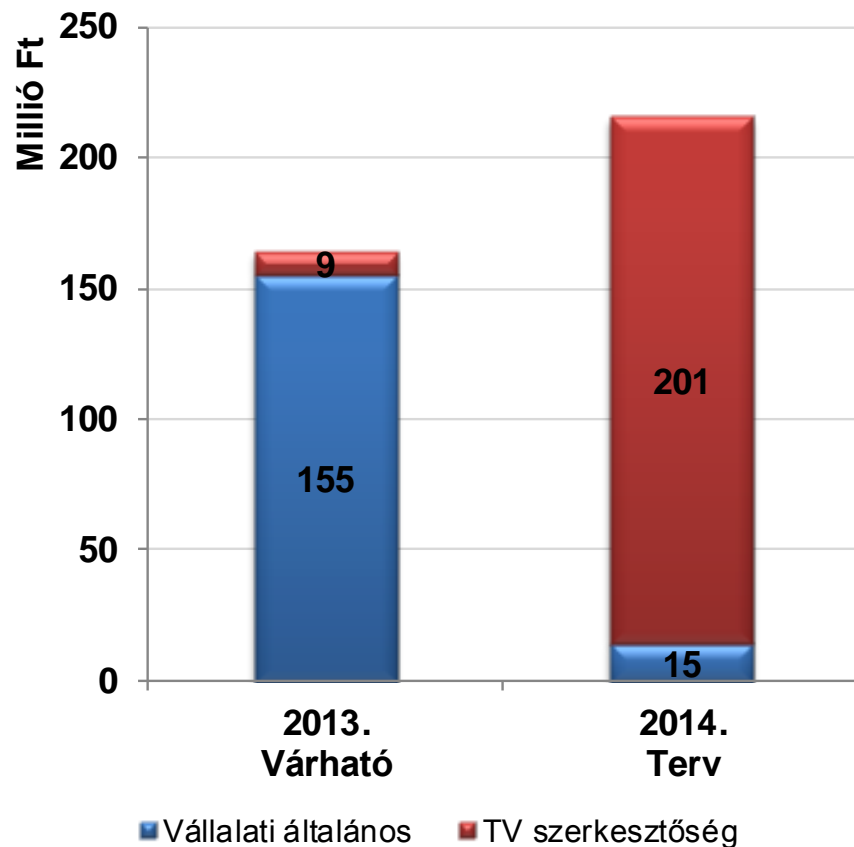
Megnevezés	Árbevétel/ Egyéb bevétel (eFt)		Változás		Ár- változás hatása	Volumen- változás hatása
	2013. Várható	2014. Terv	eFt	%	%	%
Vállalati általános	2 836	1 995	-841	-29,7%		
TV szerkesztőség	50 975	55 138	4 163	8,2%		
Újság szerkesztőség	65 551	75 872	10 321	15,7%		
WEB szerkesztőség	5 343	6 347	1 004	18,8%		
Grafikai stúdió	11 822	15 334	3 512	29,7%		
Közterületi reklám	86 399	96 190	9 791	11,3%		
Jármű reklám	41 453	47 580	6 127	14,8%		
Marketing	19 049	30 321	11 272	59,2%		
Árbevétel összesen	283 428	328 777	45 349	16,0%		
Vállalati általános	155 408	14 849	-140 559	-90,4%		
TV szerkesztőség	8 596	200 643	192 047	2234,1%		
Egyéb bevétel összesen	164 004	215 492	51 488	31,4%		

Eredmény-kimutatás: Bevételek alakulása

Árbevétel megoszlása



Egyéb bevételek megoszlása



Eredmény-kimutatás: Létszám és bér adatok

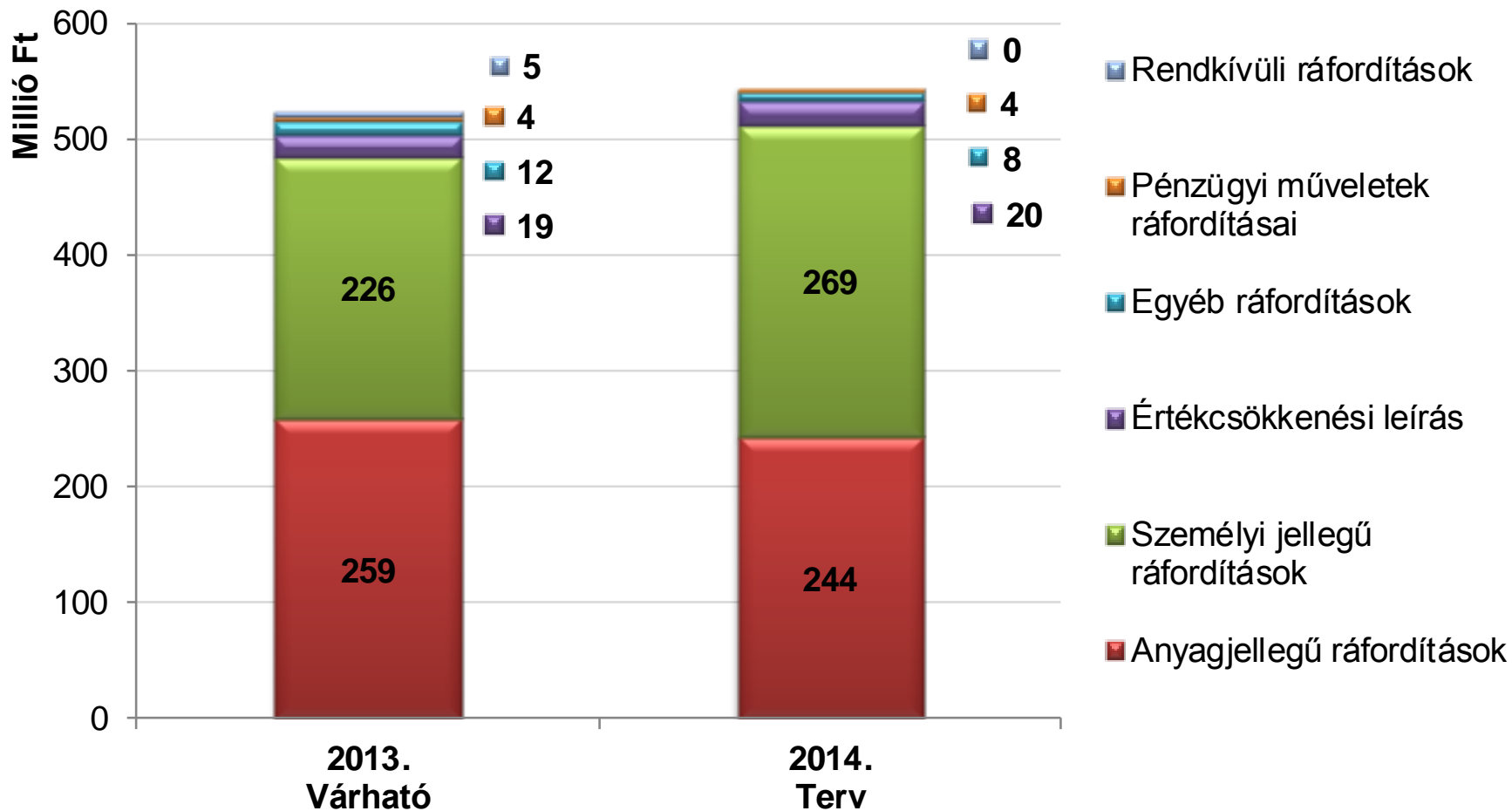
Átlagos állományi létszám (fő)	2013. Várható	2014. Terv	Eltérés	
			fő	%
Vállalati általános	9	15	6,4	72,0%
TV Szerkesztőség	19	20	0,6	3,3%
Újság	4	5	1,0	25,0%
Web	3	4	1,3	49,2%
Grafikai Műhely	4	5	0,8	20,2%
Közterületi Reklám	1	0	-1,1	-84,5%
Marketing	6	6	0,2	2,7%
Átlagos állományi létszám összesen	46	56	9,4	20,3%

Eredmény-kimutatás: Létszám és bér adatok

Személyi jellegű ráfordítások (eFt)	2013. Várható	2014. Terv	Eltérés	
			eFt	%
Bérköltség	168 116	195 049	26 933	16,0%
Bér	147 948	183 436	35 488	24,0%
Megbízási díjak	14 548	7 733	-6 815	-46,8%
Tiszteletdíjak	3 151	3 480	329	10,4%
Egyéb bérköltség	2 469	400	-2 069	-83,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 693	19 251	5 558	40,6%
Végkielégítés	0	842	842	-
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 330	1 212	-118	-8,9%
Egészségpénztári befizetések	338	0	-338	-100,0%
Saját gépkocsi használat költsége	447	540	93	20,8%
Étkezési hozzájárulás	5 114	13 353	8 239	161,1%
Napidíjak	13	17	4	30,8%
Dolgozóhoz kapcsolódó egyéb személyi jellegű kifiz.	2 233	0	-2 233	-100,0%
Reprezentációs költség	549	547	-2	-0,4%
Munkáltatót terhelő SZJA és EHO	1 712	884	-828	-48,4%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 957	1 856	-101	-5,2%
Bérbírálatok	44 553	54 323	9 770	21,9%
Nyugdíj és eg.bizt. járulék /szociális hozzájárulási adó	30 825	41 501	10 676	34,6%
Egészségügyi hozzájárulás	1 685	0	-1 685	-100,0%
Szakképzési hozzájárulás	1 810	2 313	503	27,8%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 495	2 072	577	38,6%
Egyéb bérbírálatok	8 738	8 437	-301	-3,4%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	226 362	268 623	42 261	18,7%

Eredmény-kimutatás: Költségek és ráfordítások alakulása

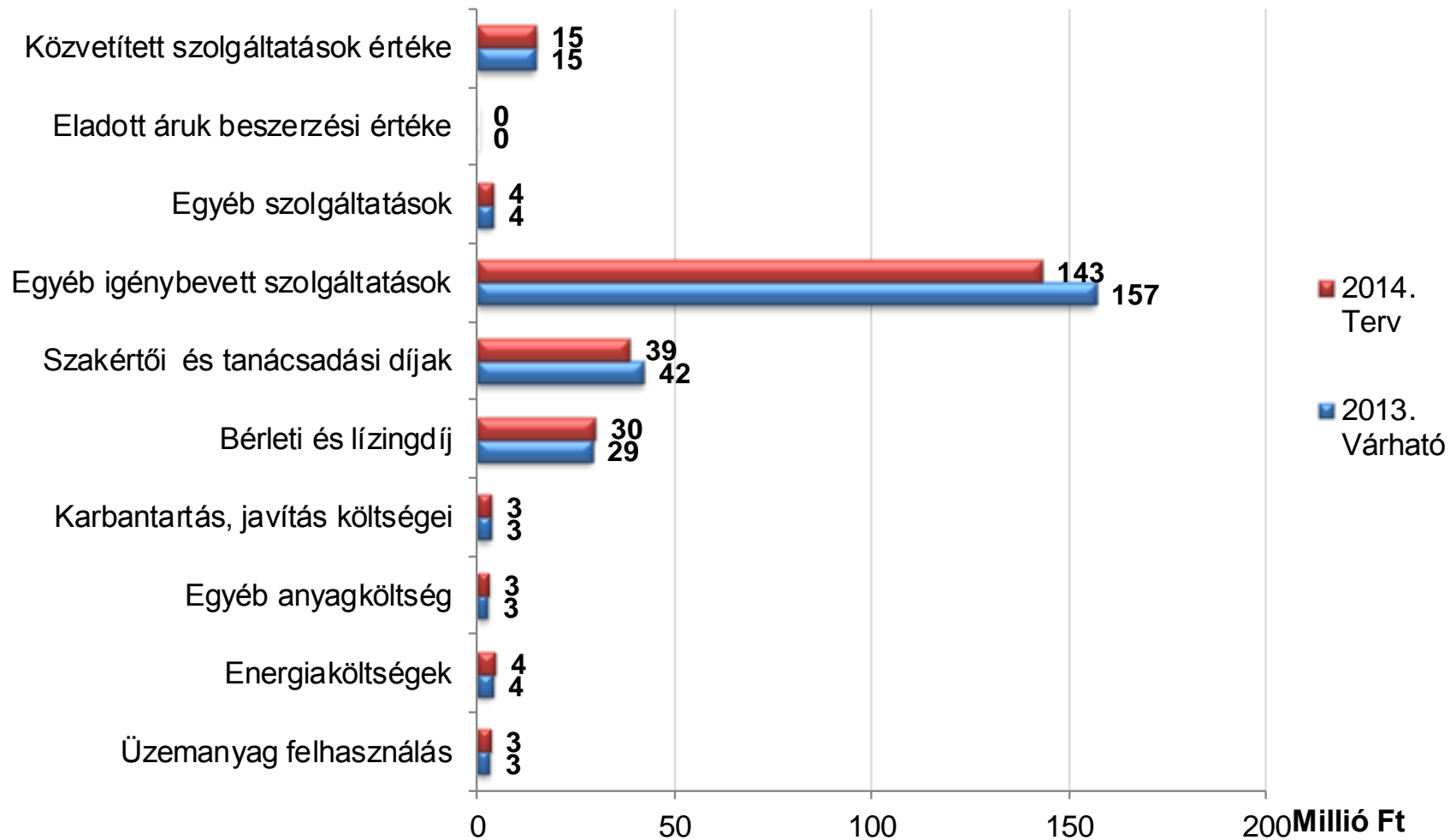
Költségek és ráfordítások megoszlása



Eredmény-kimutatás:

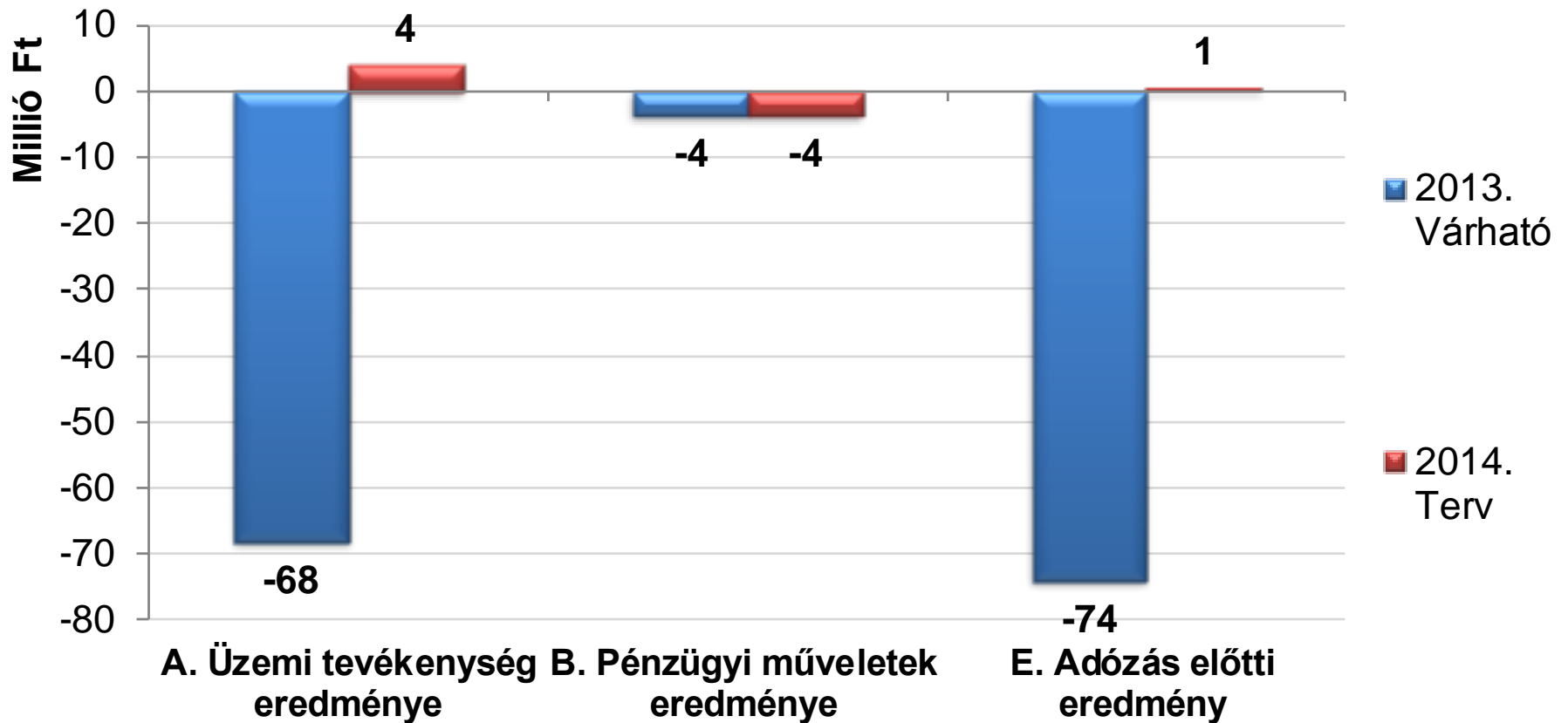
Költségek és ráfordítások alakulása

Anyagjellegű ráfordítások alakulása



Eredmény-kimutatás

2013. évi várható és 2014. évi tervezett eredmény



Beruházások

adatok eFt-ban

5 legnagyobb projekt	Tervezett teljes összeg	2014. évi terv	Tervezett források 2014. év			
			Cash-pool	Hitel	Pályázat	Egyéb
Összes beruházás	28 589	28 589	3 589	0	0	25 000
5 legnagyobb projekt						
Avid play out	6 000	6 000				6 000
Avid központi tároló	5 600	5 600				5 600
Avid montírozó software	3 600	3 600				3 600
Konverterek	1 800	1 800				1 800
Iktató és dokumentum kezelő rendszer	2 000	2 000	2 000			

Értékcsökkenés 2014.	20 301
-----------------------------	---------------

Működő tőke: Kintlévőségek

KINTLÉVŐSÉGEK	Bruttó érték (eFt)		Eltérés		Tervezett behajtási intézkedések 2014.
	Bázis 2013.12.31	Terv 2014.12.31	eFt	%	
ÖSSZES KINTLÉVŐSÉG	90 566	81 141	-9 425	-10,4%	
VÁLLALATCSOPORTON KÍVÜL	67 276	74 077	6 801	10,1%	
VÁLLALATCSOPORTON BELÜL	23 290	7 064	-16 226	-69,7%	
Lakosság	904	661	-243	-26,9%	
Le nem járt követelések	35	388	353		
91 nap alatt	99	99	0	0,0%	
91-180 nap	115	115	0	0,0%	
181 nap - 360 nap	59	59	0	0,0%	
361 nap -	596		-596	-100,0%	
MMJV és intézményei	10 625	3 187	-7 438	-70,0%	
Le nem járt követelések	367	2 706	2 339		
91 nap alatt	2 274	481	-1 793	-78,8%	
91-180 nap	535		-535	-100,0%	
181 nap - 360 nap	6 455		-6 455	-100,0%	
361 nap -	994		-994	-100,0%	
Egyéb	55 747	70 229	14 482	26,0%	
Le nem járt követelések	21 859	35 347	13 488		
91 nap alatt	21 274	21 274	0	0,0%	
91-180 nap	552	1 546	994	180,1%	
181 nap - 360 nap	1 279	1 279	0	0,0%	
361 nap -	10 783	10 783	0	0,0%	
Vállalatcsoporton belül	23 290	7 064	-16 226	-69,7%	
Le nem járt követelések	19 179	7 064	-12 115	-63,2%	
91 nap alatt	4 111		-4 111	-100,0%	

Működő tőke: Készletek

KÉSZLETEK	Bruttó érték (eFt)		Eltérés		Készletváltozás okai
	Bázis 2013.12.31	Terv 2014.12.31	eFt	%	
ÖSSZES KÉSZLET	2 579	2 579	0	0	
Alapanyagok			0	-	
Segéd és egyéb anyagok	0	0	0	-	
Segédanyag	0	0	0	-	
Üzem- és fűtőanyag	0	0	0	-	
Műszaki és fenntartási anyag	0	0	0	-	
Építési anyag	0	0	0	-	
Egyéb anyag	0	0	0	-	
Befejezetlen term. és félkész termékek			0	-	
Állatok			0	-	
Késztermékek	1 613	1 613	0	0,0%	
Kereskedelmi áruk	966	966	0	0,0%	
Közvetített szolgáltatások			0	-	
Betétdíjas göngyöleg			0	-	

Működő tőke: Szállítók

SZÁLLÍTÓK	Bruttó érték (eFt)		Eltérés		Tervezett intézkedések 2014.
	Bázis 2013.12.31	Terv 2014.12.31	eFt	%	
ÖSSZES SZÁLLÍTÓI TARTOZÁS	72 105	41 213	-30 893	-42,8%	
határidőn belüli	28 323	28 161	-163	-0,6%	
1-30 nap	13 174	5 941	-7 233	-54,9%	
31-90 nap	22 067	2 674	-19 393	-87,9%	
91-180 nap	1 595	2 007	412	25,8%	
181-360 nap	1 633	2 070	437	26,8%	
360 napon túl	5 313	360	-4 953	-93,2%	
MMJV és intézményei	25 484	6 631	-18 854	-74,0%	
határidőn belüli	6 350	6 631	281	4,4%	
1-30 nap	260	0	-260	-100,0%	
31-90 nap	11 577	0	-11 577	-100,0%	
91-180 nap	781	0	-781	-100,0%	
181-360 nap	1 563	0	-1 563	-100,0%	
360 napon túl	4 953	0	-4 953	-100,0%	
Vállalatcsoporton belül	12 676	8 315	-4 361	-34,4%	
határidőn belüli	8 902	8 315	-587	-6,6%	
1-30 nap	3 614	0	-3 614	-100,0%	
31-90 nap	160	0	-160	-100,0%	
91-180 nap	0	0	0	-	
181-360 nap	0	0	0	-	
360 napon túl	0	0	0	-	
Egyéb szállítók	33 945	26 267	-7 678	-22,6%	
határidőn belüli	13 071	13 215	144	1,1%	
1-30 nap	9 300	5 941	-3 359	-36,1%	
31-90 nap	10 330	2 674	-7 656	-74,1%	
91-180 nap	814	2 007	1 193	146,6%	
181-360 nap	70	2 070	2 000	2857,1%	
360 napon túl	360	360	0	0,0%	

Likviditási terv

LIKVIDITÁSI TERV (eFt)	2014. évi terv				2014. évi terv összesen
	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
Bejövő Cash Flow	160 432	150 109	188 951	152 419	651 911
Belföldi értékesítésből származó bevétel	114 278	102 567	98 103	103 992	418 940
Egyéb bevétel (támogatások)	46 154	47 542	90 848	48 427	232 971
Kimenő cash flow	169 590	177 109	176 711	149 812	673 222
Szállítói kötelezettség teljesítése	87 315	96 760	76 661	76 638	337 373
Béreköltségek, személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok	67 135	72 261	62 344	62 185	263 925
Adófizetési kötelezettség	9 900	6 697	4 564	7 056	28 217
Beruházás	2 018	0	31 750	2 540	36 308
Finanszírozás	1 271	1 332	1 332	1 333	5 268
Egyéb	1 951	60	60	60	2 131
Induló cash pozíció	-45 207	-54 365	-81 366	-69 125	-45 207
Nettó üzemi cash flow	-9 158	-27 000	12 240	2 607	-21 312
Záró cash pozíció (+ / -)	-54 365	-81 366	-69 125	-66 519	-66 519

Mérleg

MÉRLEG TERV (eFt)	2013. Várható	2014. Terv	Eltérés	
			eFt	%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	140 786	142 458	1 672	1,2%
A. Befektetett eszközök	45 345	55 402	10 058	22,2%
I. Immateriális javak	5 362	14 721	9 359	174,5%
II. Tárgyi eszközök	39 983	40 682	699	1,7%
B. Forgóeszközök	91 635	85 056	-6 579	-7,2%
I. Készletek	2 579	2 579	0	0,0%
II. Követelések	89 007	82 427	-6 580	-7,4%
IV. Pénzeszközök	49	50	1	2,0%
C. Aktív időbeli elhatárolások	3 806	2 000	-1 806	-47,5%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	140 786	142 458	1 672	1,2%
D. Saját tőke	-53 107	-53 157	-50	0,1%
I. Jegyzett tőke	28 000	28 000	0	0,0%
IV. Eredménytartalék	-7 145	-81 772	-74 627	1044,5%
VII. Mérleg szerinti eredmény	-73 962	615	74 577	-100,8%
E. Céltartalékok		0	0	-
F. Kötelezettségek	157 637	144 960	-12 677	-8,0%
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	992	992	0	0,0%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	156 645	143 968	-12 677	-8,1%
G. Passzív időbeli elhatárolások	36 256	50 655	14 399	39,7%

Kockázatok és lehetőségek (tervben nem szereplő)

Kockázatok

- Kockázat 1 -x eFt
- ...

Lehetőségek

- Lehetőség 1 +y eFt
- ...

Köszönöm a figyelmet!