

MIKOM Nonprofit Kft.

Vezetői összefoglaló
2010-2011

- A társaság a korábbi évekhez képest jelentős eredménynövekedéssel számolt, 2011. évi tervezett mérleg szerinti eredménye 11 743 eFt
- Árbevétel-terv:
 - újság bevételeinek bázis szinten tartása
 - reklámsugárzás, műsorkészítés bevételeinek 5% -os emelkedése
 - közterületi és járműreklám bevételek 15%-os növekedésé
 - Webszolgáltatás bevételeinek 50%-os, egyes területeken 100%-os emelése
- Költsége-terv: anyag- és anyagjellegű költségeknél terv szinten 31 millió Ft-os megtakarítás elérése, a vezetés monitoring tevékenységének első lépése a költségek megtisztítása
- Beruházások között a digitális átállás 2011. évre áthúzódó része szerepel.

Az eredménykimutatás főbb adatai (eFt-ban)



MIKOM Miskolci Kommunikációs Nonprofit Kft.	2010. terv	2010. várható	2011. terv	2010. várható / 2010. terv	2011. terv / 2010. várható
I. Értékesítés nettó árbevétele	320 527	280 267	308 217	87,44	109,97
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	1 597	0		0,00
III. Egyéb bevételek	153 100	143 064	115 000	93,44	80,38
05. Anyagköltség	18 878	13 999	12 620	74,15	90,15
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	215 765	200 190	169 584	92,78	84,71
07. Egyéb szolgáltatások értéke	3 000	2 314	2 268	77,12	98,03
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	710	0	100,00	0,00
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0		
IV. Anyagjellegű ráfordítások	237 643	217 213	184 472	91,40	84,93
10. Bérköltség	124 416	119 600	158 175	96,13	132,25
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	36 050	29 230	14 591	81,08	49,92
12. Bérjárulékok	40 758	35 308	44 750	86,63	126,74
V. Személyi jellegű ráfordítások	201 224	184 139	217 516	91,51	118,13
VI. Értékcsökkenési leírás	45 944	27 225	22 334	59,26	82,03
VII. Egyéb ráfordítások	3 800	6 509	1 122	171,30	17,24
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-14 984	-10 158	-2 227	67,79	21,92
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	2 000	3 201	3 200	160,07	99,96
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	6 070	4 345	598	71,59	13,76
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-4 070	-1 144	2 602	28,11	-227,46
C. Szokásos vállalkozási eredmény	-19 054	-11 302	375	59,32	-3,32
X. Rendkívüli bevételek	19 054	11 199	11 368	58,78	101,51
XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0		
D. Rendkívüli eredmény	19 054	11 199	11 368	58,78	101,51
E. Adózás előtti eredmény	0	-103	11 743		-11419,04
F. Adózott eredmény	0	-103	11 743		-11419,04
G. Mérleg szerinti eredmény	0	-103	11 743		-11419,04



Az állományi létszám bemutatása

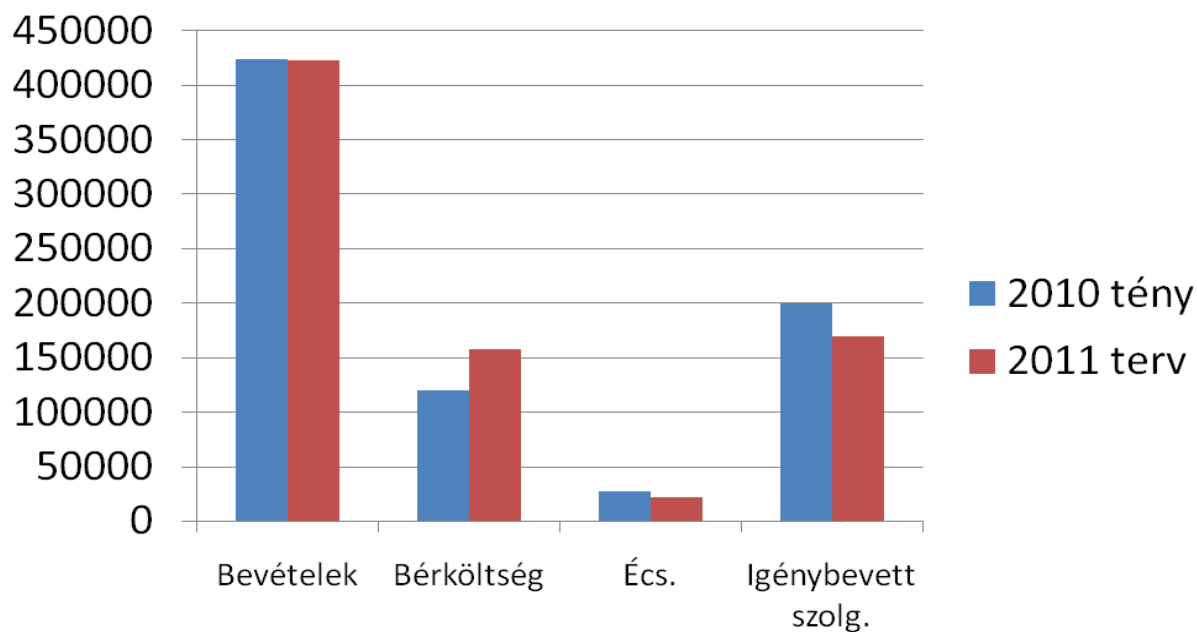


Létszám	2010. átl.	2011. terv												2011. átl.
		jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	
Teljes munkaidős létszám	43	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54
Fizikai dolgozó létszám	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
technikus, szakmunkás létszám	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
egyéb fizikai létszám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi dolgozó létszám	37	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48
vezető létszám	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	37	47	47	47	47	47	47	47	47	47	47	47	47	47
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Nem teljes midős fizikai létszám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nem teljes midős szellemi létszám	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Létszám összesen	44	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55

A fix költségek bemutatása eFt-ban

m:Kom

Tétel	2010.	Árbev. %-a	2011.	Árbev. %-a
Árbevétel	423 330		423 217	
Béreköltség	119 600	28,25%	158 175	37,37%
Écs	27 225	6,43%	22 334	5,28%
Igénybevett szolgáltatások	200 190	47,29%	169 584	40,07%



Mérlegtételek elemzése eFt-ban

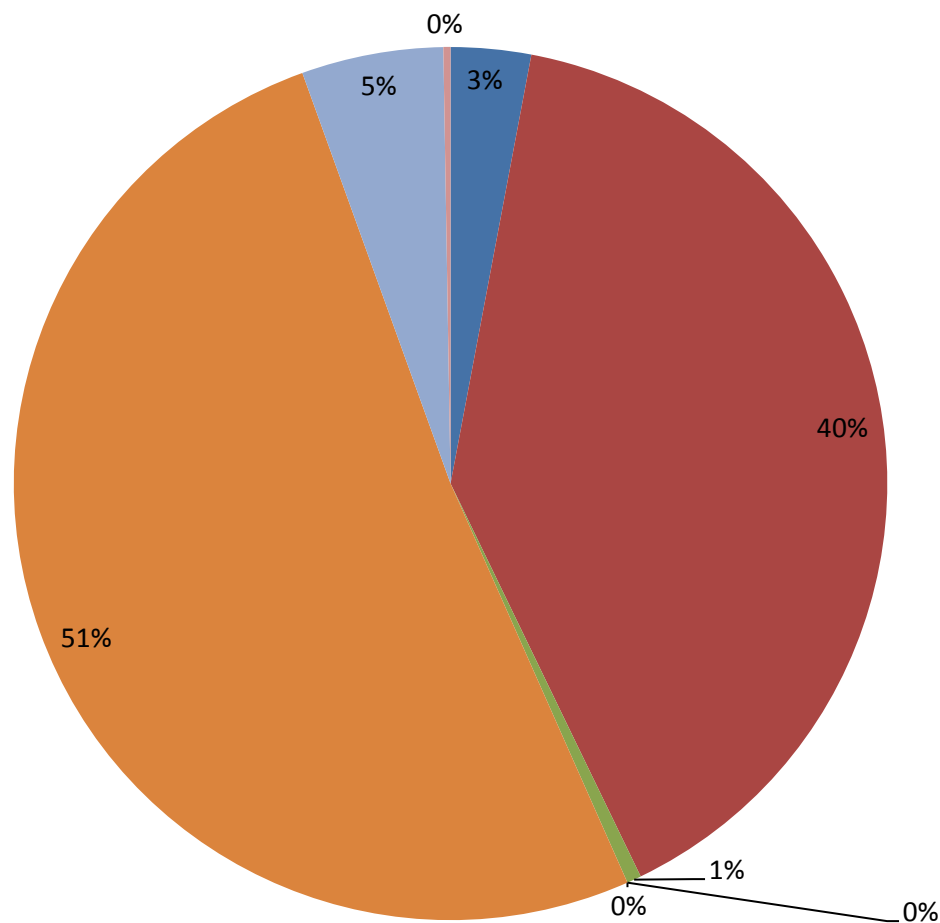


Tétel	2010.	Árbev. %-a	2011.	Árbev. %-a
Árbevétel	280 267		308 217	
Követelések	45 549	16,25%	35 956	11,67%
Kötelezettségek	55 528	19,81%	57 254	18,58%
Adózott eredm.	-103	-0,04%	11 743	3,81%

Tétel	2010.	Saját tőke %-a	2011.	Saját tőke %-a
Saját tőke	17 335		30 082	
Kötelezettségek	55 528	320,33%	57 254	190,33%

Tétel	2010.	1 főre jutó árbev.	2011.	1 főre jutó árbev.
Árbevétel	280 267		308 217	
Létszám	44	6 370	55	5 604

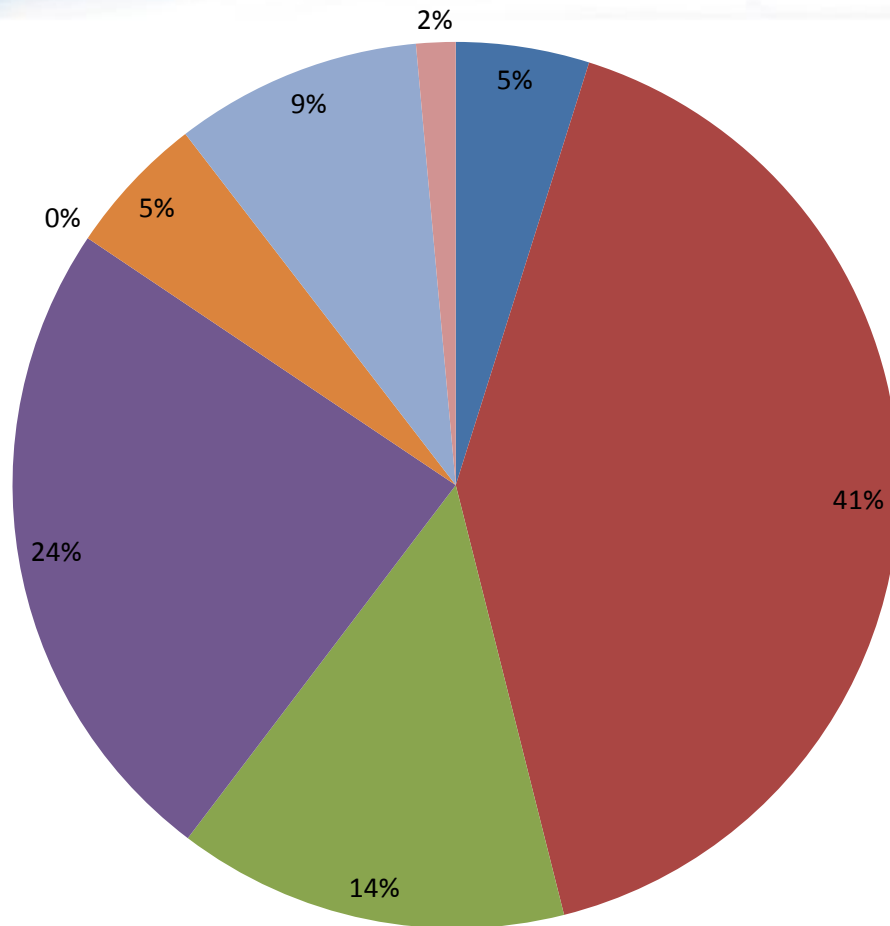
Költségek összetétele - 2011



- Anyagköltség
- Igénybe vett szolgáltatások értéke
- Egyéb szolgáltatások értéke
- Eladott áruk beszerzési értéke
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke
- Személyi jellegű ráfordítások
- Értékcsökkenési leírás
- Egyéb ráfordítások

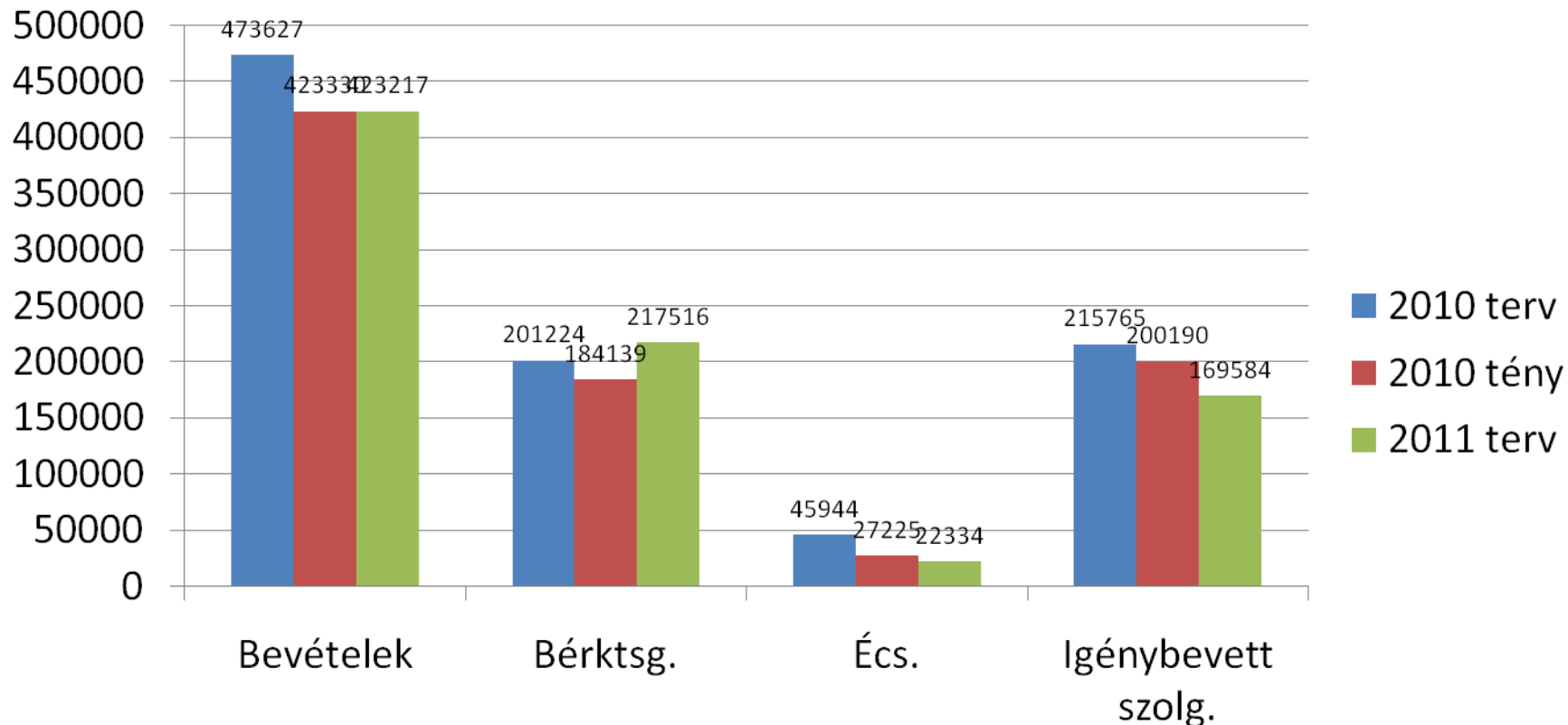
Anyagjellegű költségek összetétele- 2011

m:Kom

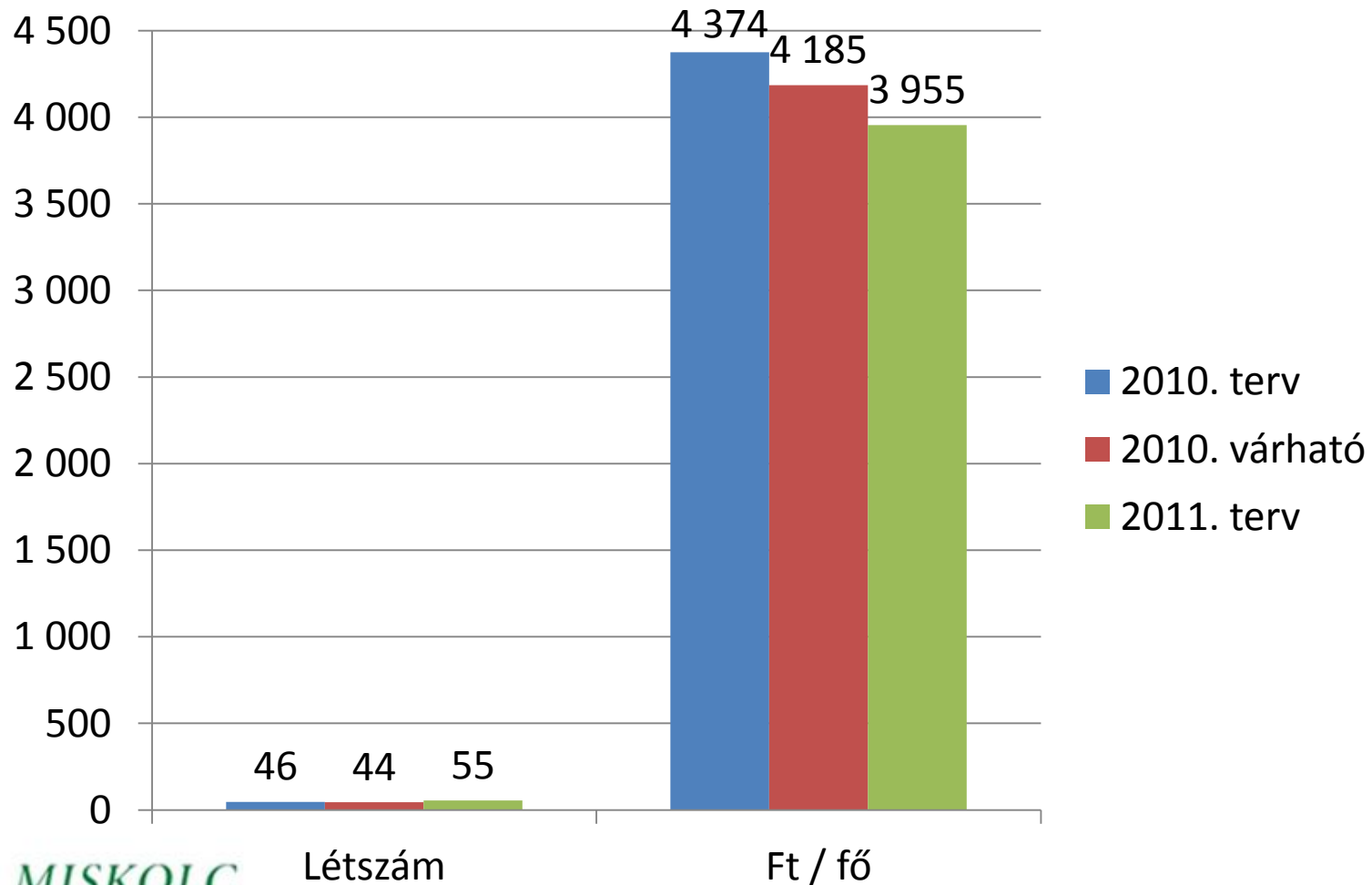


- Alapanyagok
- Műszaki, fenntartási és segédanyagok
- Üzemanyag felhasználás
- Energia költségek
- Munkaruha, védőruha
- Papír, nyomtatvány, irodaszer
- Számítástechnikai kellékanyag
- Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás

A fix költségek változása eFt-ban



A munkaerő költsége (eFt/fő)



2011. Évi terv és az eltelt öt hónap



c	2010.év	2011. terv	Eltérés	%
Árbevétel	280 256	308 217	27 961	10
Aktivált telj. érték	1 177		-1 177	-100
Egyéb bevételek	148 794	115 000	-33 794	-23
Bevételek összesen	430 227	423 217	-7 010	-2
Anyag jellegű ráfordítások	217 477	184 472	-33 005	-15
Személyi jellegű ráfordítások	184 694	217 516	32 822	18
Bér költség	119 600	158 175	38 575	32
Személyi jellegű egyéb ktg	29 690	14 591	-15 099	-51
Bérfelrakások	35 404	44 750	9 346	26
Értékcsökkenési leírás	27 225	22 334	-4 891	-18
Egyéb költségek	7 826	1 122	-6 704	-86

2011. Évi terv és az eltelt öt hónap

A 2011. évi terv áttekintő adatai



ÜZEMI EREDMÉNY	-6 995	-2 227	4 768	-68
Pü. tev. bevétele	3 248	3 200	-48	-1
Pü. tev. ráfordításai	4 345	598	-3 747	-86
Pü. tev eredménye	-1 097	2 602	3 699	-337
Szokásos eredmény	-8 092	375	8 467	-105
Rendkívüli bevételek	11 199	11 368	169	2
Rendkívüli kiadások				
Rendkívüli eredmény	11 199	11 368	169	2
Adózás előtti eredmény	3 107	11 743	8 636	278
Adófizetési kötelezettség	67			
Mérleg szerinti eredmény	3 040			

2011. Évi terv és az eltelt öt hónap



ÜZEMI EREDMÉNY	-6 995	-2 227	4 768	-68
Pü. tev. bevétele	3 248	3 200	-48	-1
Pü. tev. ráfordításai	4 345	598	-3 747	-86
Pü. tev eredménye	-1 097	2 602	3 699	-337
Szokásos eredmény	-8 092	375	8 467	-105
Rendkívüli bevételek	11 199	11 368	169	2
Rendkívüli kiadások				
Rendkívüli eredmény	11 199	11 368	169	2
Adózás előtti eredmény	3 107	11 743	8 636	278
Adófizetési kötelezettség	67			
Mérleg szerinti eredmény	3 040			

Árbevétel és egyéb bevételek alakulása

	2010.év	2011. terv	Eltérés	%
Árbevétel	280 256	308 217	27 961	10
Aktivált telj. érték	1 177		-1 177	-100
Egyéb bevételek	148 794	115 000	-33 794	-23
Bevételek összesen	430 227	423 217	-7 010	-2
	2011. 1-3. hó terv	2011. 1-3. hó tény	Eltérés	%
Árbevétel	74 958	44 562	-30 396	-41
Aktivált telj. érték				
Egyéb bevételek	33 000	36 301	3 301	10
Bevételek összesen	107 958	80 863	-27 095	-25
	2011. 1-5. hó terv	2011. 1-5. hó tény	Eltérés	%
Árbevétel	124 930	78 968	-45 962	-37
Aktivált telj. érték				
Egyéb bevételek	47 889	56 031	8 142	17
Bevételek összesen	172 819	134 999	-37 820	-22
Eltérés okai árbevételeknél 2011. 01-05-ig:				
	Terv	Tény	Eltérés	%
Tagvállalatok	22 048	6 263	-15 785	-72
Nem konsz. Tagváll.	570	657	87	15
MMJV.	14 700	5 118	-9 582	-65
Vállalat csoporton kívül	87 612	66 930	-20 682	-24
Összesen 2011. 1-5. hónap	124 930	78 968	-45 962	-37
Eltérés okai egyéb bevételeknél 2011. 01-05-ig:				
		2011.03.31	2011.05.31	
Nem tervezett eszköz eladások:				
Kamera		400	400	
Szgek			4 500	
Kapott kártérítés, és egyéb bevét		136	166	
Visszaírt értékvesztés		2 765	2 765	
MMJV támogatás eltérő ütemezése miatt			311	
Összesen		3 301	8 142	

Az árbevétel elmaradásának oka a helyi reklámpiac markáns visszaesésével magyarázható. A társaság vállalatcsoporton kívüli árbevétele mintegy 24 %-os visszaesést mutat. Ez az érték a versenytársaknál többnyire a 25%-ot is eléri, illetve meg is haladja térségünkben. Nehezíti a társaság működését, hogy az önkormányzati és tagvállalati bevételeink visszaesése a fenti értéket jelentősen meghaladja, azaz árbevételünknek ez a része mintegy harmadára esett vissza.

Az egyéb bevételeink elszámolása rendben megtörtént, csak ezek pénzügyi teljesítése maradt el rendre az önkormányzat részéről. A 30 millió forintos támogatáscsökkentést tovább nehezíti, hogy van olyan hónap, hogy társaságunk meg sem kapja a havi esedékes támogatás összegét. Ez a finanszírozási helyzetünket rendkívül feszültté teszi.

Anyag-, anyagjellegű és egyéb költségek



	2010.év	2011. terv	Eltérés	%
Anyag és anyagjellegű ráfordítások	217 477	184 472	-33 005	-15
	2011. 1-3. hó terv	2011. 1-3. hó tény	Eltérés	%
51. Anyag költségek	2 782	1 742	-1 040	-37
52. Anyag és anyag jellegű ktg.	43 726	34 972	-8 754	-20
53. Egyéb költségek	567	597	30	5
51-53. összesen	47 075	37 311	-9 764	-21
	2011. 1-5. hó terv	2011. 1-5. hó tény	Eltérés	%
51. Anyag költségek	4 548	3 018	-1 530	-34
52. Anyag és anyag jellegű ktg.	69 951	60 254	-9 697	-14
53. Egyéb költségek	676	1 134	458	68
51-53. összesen	75 175	64 406	-10 769	-14

51-53-as számlaosztály

A 2010. évi tényadatokhoz képest mintegy 33 millió forinttal kisebb összegben terveztük meg a kiadásainkat. Ennek oka, hogy tudtuk, hogy a 2010. évi kétszeri béremelés ezen megtakarításunkat látszólagossá teszi, azaz hatása alig-alig fog mutatkozni. 2011. év során az első öt hónapban további 11 millió forintos megtakarítást sikerült elérni a tervezettekhez képest, aminek az az oka, hogy pillanatnyilag a társaságnál semmi nem romlott el érdemben, ami egyébként várható a technika elöregedése miatt.

54-56. szálosztály - Bérek és járulékok

	2011. 1-3. hó	2011. 1-3. hó	Eltérés	%
	terv	tény		
54. Bérköltség	39 681	35 461	-4 220	-11
55. Személyi jellegű egyéb költségek	3 648	5 039	1 391	38
56. Bérjárulékok	11 188	10 334	-854	-8
54-56. összesen	54 517	50 834	-3 683	-7

	2011. 1-5. hó	2011. 1-5. hó	Eltérés	%
	terv	tény		
54. Bérköltség	66 013	60 023	-5 990	-9
55. Személyi jellegű egyéb költségek	6 080	7 204	1 124	18
56. Bérjárulékok	18 094	17 064	-1 030	-6
54-56. összesen	90 187	84 291	-5 896	-7

Nem tervezett tétel a kifizetésre került végkielégítés 1.600 eFt összegben

Létszám adatok 03.31/05.31

(átl.áll.)

49 fő

47 fő

A bérek alakulását a jelentős 2010. évi növekedéshez képest megfelelőnek ítéljük. Az I-V. havi adatok természetesen tartalmazzák a visszamenőlegesen adott bérkompenzációs összegeket. Ezek hatására az I-III. havi átlagbér 241 ezer forintról 255 ezer forintra változott.

57. Szlaosztály - értékcsökkenés



	2010.év	2011. terv	Eltérés	%
Értékcsökkenési leírás	27 225	22 334	-4 891	-18

	2011. 1-3. hó terv	2011. 1-3. hó tény	Eltérés	%
571. Értékcsökkenési leírás	5 874	6 035	161	3
572. Egyösszegű értékcsökkenési leírás	341	511	170	50
57. összesen	6 215	6 546	331	5

	2011. 1-5. hó terv	2011. 1-5. hó tény	Eltérés	%
571. Értékcsökkenési leírás	9 687	9 867	180	2
572. Egyösszegű értékcsökkenési leírás	568	511	-57	-10
57. összesen	10 255	10 378	123	1

86. Szlaosztály – egyéb ráfordítások



	2010.év	2011. terv	Eltérés	%
Egyéb költségek	7 826	1 122	-6 704	-86

	2011. 1-3. hó terv	2011. 1-3. hó tény	Eltérés	%
86. Egyéb ráfordítások	156	5 546	5 390	3 455

	2011. 1-5. hó terv	2011. 1-5. hó tény	Eltérés	%
86. Egyéb ráfordítások	581	7 064	6 483	1 116

Eltérés okai egyéb bevételeknél 2011. 01-05-ig:

	2011.03.31	2011.05.31
Értékvesztés 01-03. óra elszámolva	3 699	
Behajthatatlan követelések leírása	1 688	1 688
Egyéb tételek	3	-94
Eszközadatok		4 889
Összesen	5 390	6 483

97-88. szlaosztály – Pénzügyi tevékenység



	2010.év	2011. terv	Eltérés	%
Pü. tev. bevétele	3 248	3 200	-48	-1
Pü. tev. ráfordításai	4 345	598	-3 747	-86
Pü. tev eredménye	-1 097	2 602	3 699	-337

	2011. 1-3. hó terv	2011. 1-3. hó tény	Eltérés	%
97. Pü. Bevételek	800	0	-800	-100
87. Pü ráfordítások	340	-872	-1 212	-356
97-87. Egyenleg	460	872	412	90

	2011. 1-5. hó terv	2011. 1-5. hó tény	Eltérés	%
97. Pü. Bevételek	1 333	351	-982	-74
87. Pü ráfordítások	467	-356	-823	-176
97-87. Egyenleg	1 800	-5	-1 805	-100

98-88. szlaosztály – Rendkívüli tételek



	2010.év	2011. terv	Eltérés	%
Rendkívüli bevételek	11 199	11 368	169	2
Rendkívüli kiadások				
Rendkívüli eredmény	11 199	11 368	169	2

	2011. 1-3. hó terv	2011. 1-3. hó tény	Eltérés	%
98. Rendkívüli bevételek	2 842	2 813	-29	-1
88. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	
98-88. Egyenleg	2 842	2 813	-29	-1

	2011. 1-5. hó terv	2011. 1-5. hó tény	Eltérés	%
98. Rendkívüli bevételek	4 736	5 454	718	15
88. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	
98-88. Egyenleg	4 736	5 454	718	15

A jelentősnek mondható növekedést a támogatásból vásárolt 2 kamera écs visszaírása okozza.

Adózás előtti eredmény

m:Kom

	2010.év	2011. terv	Eltérés	%
Adózás előtti eredmény	3 107	11 743	8 636	278
Hónapok	01-03.hó	01-05.hó		
2011.02.28-án módosított terv	3 295	2 543		
2011. évi tény adózás előtti eredmény	-15 689	-25 624		
Eltérés	-18 984	-28 167		
Az ún. görgetett terv 01-12. havi A.E.E.		-7 243	-18 986	