

Iktatószám:...../2010.

Címzett:

Hódmezővásárhely Megyei Jogú
Város Közgyűlése


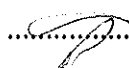
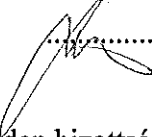
Tárgy:

A HÓD-MENZA Diákétkeztető, Kereske-
delmi és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit
Kft. 2011. évi Üzleti Terve

Az anyagot készítette:

Hód-Menza Nonprofit Kft.

Az anyagot látta:


.....

.....

.....

Véleményezésre megküldve:

minden bizottság részére

Sokszorosításra érkezett:

Napirenddel kapcsolatban meghívandó személyek:

Ikt. szám:...../2010.

Tárgy: A HÓD-MENZA Diákétkeztető, Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
2011. évi Üzleti terve

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város
Közgyűlése részére

Hódmezővásárhely

Tisztelt Közgyűlés!

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata 1995. szeptember 01. napján döntött A Hód-Menza Diákétkeztető, Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Társaság alapításáról. A Kht. fő tevékenysége a közétkeztetés, munkahelyi étkeztetés, szociális ellátás.

A bevételi oldalon a cég 877 391 eFt árbevétellel tervez 2011-re. A belföldi értékesítés nettó árbevétele 877 391 eFt, mely saját bevétel magában foglalja a szülők által fizetett étkeztetési díjelőlegeket, az intézményeknek alanyi jogon és sávós alapon járó támogatások együttes összegeinek utólagos kiegyenlítését a kiállított számlák alapján az Önkormányzat részéről, illetve a felnőtt étkeztetési díjak rezsisel növelt összegeinek számlák ellenében történő befizetését, valamint az üzletszerű bevételek összegeit (rendezvények). A társaság önkormányzati támogatást nem igényel.

A Nonprofit Kft. a kiadási oldalon mindösszesen 868 981 eFt-tal kalkulált. Az összes kiadáson belül jelentős tételt tesz ki a 670 981 eFt összegű anyagjellegű ráfordítások, a 190 259 eFt összegű bérjellegű kiadások.

A társaság a piacszerzési cél alapján 9 410 eFt összegű üzemi tevékenységi eredménnyel és 745 eFt-os mérleg szerinti eredménnyel kalkulál.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a cég által beterjesztett 201. gazdasági évi üzleti tervének tervezetét megvitatni, döntésüket pedig meghozni szíveskedjenek.

Hódmezővásárhely, 2010. november 24.

Tisztelettel:

Dr. Lázár János sk.
polgármester

Határozati előterjesztés

Szám:/2010.(11.24.) Kgy.sz. határozat

Tárgy: A HÓD-MENZA Diákétkeztető, Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi Üzleti Terve

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta és jóváhagyta a HÓD-MENZA Diákétkeztető, Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi Üzleti tervét.

Hódmezővásárhely, 2010. november 24.

Dr. Lázár János sk.
polgármester

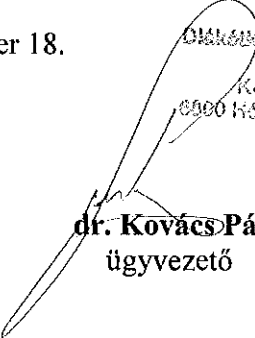
A határozatról értesülnek:

- 1./ Dr. Lázár János polgármester, H.
- 2./ Dr. Korsós Ágnes jegyző, H.
- 3./ PH. Jogi Iroda H.
- 4./ Hód-Menza Nonprofit Kft.
- 5./ PH. Irattár H.

HÓD-MENZA Diákétkeztető, Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
Hódmezővásárhely, Bajcsy-Zs. E. u. 70.

HÓD-MENZA Közhasznú Nonprofit Kft. 2011. évi Üzleti Terve

Hódmezővásárhely, 2010. november 18.


dr. Kovács Pál
ügyvezető

HÓD-MENZA 1
Diákétkeztető Kereskedelmi és Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
6900 Hódmezővásárhely, Bajcsy-Zs. E. u. 70.
Adószám: 18463302-2-68

A HÓD-MENZA Közhasznú Nonprofit Kft. Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonú gazdasági társasága. Feladatait az alapító által meghatározott, illetve külön közhasznú megállapodásban rögzített keretek között folytatja. Ezen feladatok a különböző korosztályok napközbeni és egész napos ellátását jelentik a főzőhelyekhez tartozó éttermekben, illetve az intézményekben található, részben üzemeltetésünkben működő ételkiosztó helyeken. Az éttermi étkeztetésen túl feladataink közé tartozik az ételkiosztó helyekre történő ételkiosztás is. Ezen ételkiosztó helyeken a helyszínen való tállalást követően nyílik lehetőség az étkezésre. A vázolt feladatok megvalósíthatósága érdekében a 2011. évre az üzleti tervben az alábbi célkitűzéseket határozzuk meg:

- Folytatni kell dinamikus mértékben a külső piaci források felkutatását, megszerzését, az árbevétel növelését, a piaci részesedés optimális szintre emelését. A jelenlegi gazdasági helyzetben a nehéz finanszírozási helyzet megoldásában felértékelődött a külső piaci szegmensek jelentősége. A külső potenciális piac tekintetében 5 szegmens mutatható ki:
- *lakossági felnőtt étkeztetés* bővítése: országos szinten csökken a fizetőképes kereslet, esetünkben is megfigyelhető éves szinten 5-10%-os visszaesés. Cél 2011-ben a minőségi szolgáltatás révén a csökkentés megállítása és az elvesztett piacrészesedés visszaszerzése. Ennek érdekében előzetes megállapodásunk van a Nyugdíjas Lakóparkban étkeztetettek ellátására 2011. január 01-étől.
- *cégeknél közvetlen étkeztetés*: a folyamatos marketing munka ellenére az eddigiekben még nem értünk el eredményt, ellenben 2011. januárjától jelentős piaci lehetőség adódhat, mely a már működésében felfüggesztett 4. telephely ismételt megnyitását eredményezheti;
- *rendezvények*: a rendezvények szervezését fokozott mértékben 2010. májusától kezdődően végezzük. 2010-ben a kezdeti szervezetlenség és tapasztalatlanság miatt nem számítunk jelentős nyereségre. 2010. évre várható egy pozitív nullás eredmény azzal, hogy a jövő évben a kitelepüléssel rendezvényeket csökkenteni kívánjuk és szigorúan tartjuk magunkat a 100%-os rezsiköltség árainkban történő érvényesítéséhez;
- bővíteni kell az ellátást *nem önkormányzati fenntartású hódmezővásárhelyi intézményekkel*: 2009. szeptember 01-étől társaságunk biztosítja az egyházi fenntartású Bethlen Gábor Református Ginnázium és Szathmáry Kollégium, valamint a megyei üzemeltetésben álló Kozmutza Flóra Óvoda, Általános Iskola, Szakiskola, Diákotthon és Gyermekotthon teljes közétkeztetési tevékenységét.
- bővíteni az ellátást a *Hódmezővásárhely Kistérség önkormányzatainak intézményeivel*: jelenleg több kistérségi önkormányzattal állunk tárgyalásban a teljes közétkeztetés átvétele kapcsán. Székkutas Község Önkormányzata e hónapban már konkrét ajánlati felhívását is megküldte. Piaci bővülés e téren 2011. január 01-ével, illetve március 01-ével következhet be.

A piaci bővülés alapvető feltételrendszere a következő:

- tárgyi eszközök
- kvalifikált humán erőforrás
- megfelelő beszerzési vonalak
- esetenként pozitív mérlegeredmény

- megfelelő árrést alkalmazó piacpolitika
 - következetes és támogató tulajdonosi magatartás
- Mellőzni kell az önkormányzati támogatást a társaság működtetése során, azaz a keletkező rezsiköltséget egyéb forrásokból kell a társaságnak biztosítania. Csupán a gazdasági paternalizmus mellőzésével érhető el a társaságok rákényszerítése az optimalizáció elérésére még akkor is, ha egyebekben a támogatás egyébként részben vagy egészben teljes mértékben indokolt.
- Ellenben az Önkormányzatnak is törekednie kell a számlás tartozásainak időben történő kiegyenlítésére, mivel ez esetben garantálható a későbbiekben a felesleges pénzügyi költségek mellőzése, a társaságunk eredményesebb gazdálkodásának biztosítása. A vevő állomány szigorúbb kezelése képes biztosítani a fizetési határidőink teljesítését, mely alapvetően hozzájárul a szállítói skontó, rabatt kedvezmény eléréséhez, az egyéb pénzügyi költségek mellőzéséhez, a rendkívüli kiadásként jelentkező késedelmi kamatoktól történő mentesüléshez.
- Gondosan felügyelni kell monitoring rendszer működtetésével a működési költségekre fordított összegekre, illetve folyamatos kontrollt kell gyakorolni a költségek tekintetében. E tekintetben mind a nyers- és alapanyag mind a rezsiköltség tekintetében szükséges a folyamatos beszerzési vonalak kutatása.
- Optimalizálni szükséges a készletállományt, és működtetni kell megfelelő monitoring és pénzügyi cash-flow előrejelző rendszert. A logisztikai problémáink megoldása céljából 2011-től indokolt a központi áruraktár helyett a telephelyenkénti szállítást preferálni. Folyamatos monitoring szükséges az adagszámok és kiszabatok ellenőrzése, a gazdaságossági követelmények folyamatos érvényesülése érdekében.
- A gazdaságos működés érdekében gondoskodni kell a megfelelő beszállítói kör kialakításáról, az olcsóbb alap- és nyersanyagforrások beszerzéséről 2011. évtől. Továbbá a témakörön belül egyre fokozottabb hangsúlyt kell sajnos fektetnünk az általános drágulás következtében cégünkre fokozatosan nehezülő beszállítói áremelési igények kivédésére. Szükséges a gazdaságossági elvárások figyelembe vétele mellett a helyi beszállítói kört is erősíteni. Az anyagköltségek tekintetében az összköltség 90%-át a társaság a nyers- és alapanyag beszerzésre fordítja. Ez lényegében rámutat arra, hogy a legnagyobb megtakarítást az élelmiszer és nyersanyagbeszerzésen lehetne elérni, ugyanakkor az egyértelmű, hogy a cég a nyers- és alapanyag beszerzési árak emelkedésére kénytelen leginkább reagálni. A társaság szerződesei jelenleg határozatlan időtartamúak, tehát a folyamatos partnersere lehetősége adott. A társaság 2009. októberében beszerzési eljárás keretében mind a 13 árucsoport vonatkozásában ajánlati felhívást tett közzé több mint 40 vállalkozó részére, melyeknek többsége természetesen helyi volt. Az új beszállítói körrel történő szerződéskötések 2010. decemberére várhatóak, azaz 2011. január 01-étől már a részben új beszállítói körrel folytatjuk gazdasági kapcsolatunkat. Sajnálatos módon a jelentős áremelkedések miatt arra számítunk, hogy a tavalyi beszerzési költségek jelentős mértékben nem csökkenthetőek.

- Továbbra is működtetni kell az élelmiszerbiztonság területén eddig elért eredményeinket biztosító HACCP rendszert az összes működési engedéllyel rendelkező főző és ételkiosztó helyen.
- Tovább kell növelni az egészséges táplálkozási szokások megvalósításának területén eddig elért eredményeink bővítését oly módon, hogy a 67/2007. (VII.10.) GKM-EüM-FVM-SZMM együttes rendelet által ajánlott napi energia és tápanyagtartalom is biztosított legyen a különböző étkező korosztályok részére. Ugyanakkor rendkívül jelentős célkitűzés, hogy az étkezők elégedettek maradjanak továbbra is a társaság által ajánlott és szolgáltatott ízvilággal.

A Hód-Menza Diákétkeztető Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. által előállított éves 2,7 millió ételadag jelenleg 6 telephelyen kerül előállításra. Tekintettel a tulajdonosi elvárásokra és a belső ellenőrzés javaslatára a társaság felülvizsgálta a telephelyek működési rendjét, mely alapján előterjesztést tett a társaság által üzemeltetett 4. számú telephely működésének felfüggesztésére. A telephely 2010. június 15-i felfüggesztése révén a kórházi, a kakasszéki és a bölcsődei telephely mellett 3 fő telephelyre került átcsoportosításra mind a feladatellátás mind a létszám.

BEVÉTELEK

A társaság piacpolitikájának változását jelzi a folyamatos rendezvényszervezések mellett a kórházi és kakasszéki büfék üzemeltetésének átvétele is. Ugyanakkor fontos, hogy a bővülés tervezése minden esetben gazdasági megalapozottsággal rendelkezzen, és előnybe részesítsük a lassú, de biztos lépések gazdaságpolitikáját.

A 2011. évi Üzleti Terv elkészítése során – mint látható – a 2010. év I-III. negyedév tényadatai kerültek figyelembe vételre.

A saját bevétel fokozott, a fenti elveknek megfelelő növelése a társaság legfőbb célkitűzése és feladata. Sajnálatos, de tényszerű, hogy a közétkeztetés teljes vertikumára jellemző a piaci kereslet csökkenése, mely determinálja, sőt kényszerhelyzetbe hozza a közétkeztető cégeket. A kereslet csökkenése két fő okra vezethető vissza: romló gazdasági helyzet és a demográfiai csökkenés. Az óvodai ellátás enyhe adagszám emelkedése mellett az általános iskolai adagszám jelentős csökkenése állapítható meg. A középfokú intézmények adagszáma bár enyhén nőtt, de a Cseresnyés Kollégium mínusza döntően csökkentette az igényelt ételadag számot és árbevételt. A legjelentősebb és legérzékenyebb árbevétel csökkenés a felnőtt étkeztetésben következett be. A Szociális szférában hasonló módon érzékelhető csökkenést tapasztaltunk. Mindezen adattáblák 40.000 adagcsökkenést jeleznek. Ehhez társul a Kórház közel 12%-os adagcsökkenése is.

óvoda	2009.1-9.hó		2010.1-9.hó	
	adagszám	ár	adagszám	ár
1.telephely				
2.th.	157 156	208,33	160 348	208,33
7.th.	4 401	208,33	4 218	208,33
összesen:	161 557	208,33	164 566	208,33
	33 657 170		34 284 035	

adagszám különbözet	3 009
nettó árbevétel különb.	626 865

Ált.Iskolai ebéd	2009.1-9.hó		2010.1-9.hó	
	adagszám	ár	adagszám	ár
1.telephely	49 574		83 831	
2.th.	1 411		21 590	
3.th.	103 183		0	
4.th.	156 643		140 007	
5.th.	10 185		64 035	
7.th.	2 736		2 917	
összesen:	323 732	250,00	312 380	250,00
	80 933 000		78 095 000	
adagszám különbözet	-11 352			
nettó árbevétel különb.	-2 838 000			

Középfok	2009.1-9.hó		2010.1-9.hó	
	adagszám	ár	adagszám	ár
1.telephely	12 012		27 401	
ebből Bethlen(09.hótól)			6 478	
2.th.	10 435		7 430	
3.th.	7 624		0	
4.th.	6 483		4 275	
7.th.	141		341	
összesen:	36 695	300,00	39 447	300,00
	11 008 500		11 834 100	
ebből Bethlen			1 855 580	
adagszám különbözet	2 752			
nettó árbevétel különb.	825 600			

felnőtt étk.	2009.1-9.hó		2010.1-9.hó	
	adagszám	ár	adagszám	ár
1.telephely	20 124		21 828	
2.th.	3 650		3 375	
3.th.	7 262		0	
4.th.	11 295		9 617	
5.th.	7 927		4 439	
7.th.	14 736		15 005	
8.th.	2 725		1 803	
összesen:	67 719	635,00	56 067	635,00
	43 001 565		35 602 545	
adagszám különbözet	-11 652			

nettó árbevétel különb.	-7 399 020
-------------------------	------------

Szociális étkezés	2009.1-9.hó		2010.1-9.hó	
	adagszám	ár	adagszám	ár
5.th.(Kovács K.) reggeli	53 317	216,67	51 952	216,67
5.th.(Kovács K.) ebéd	53 317	300	51 952	300
5.th.(Kovács K.) vacsora	53 317	275	51 952	275
5.th.(Szivárvány) reggeli	29 252	216,67	27 094	216,67
5.th.(Szivárvány) ebéd	29 252	300	27 094	300
5.th.(Szivárvány) vacsora	29 252	275	27 094	275
5.th.(Szivárvány) pótvac	29 252	158,33	27 094	158,33
5.th.(Mindszent) reggeli	5 526	216,67	5 391	216,67
5.th.(Mindszent) ebéd	5 526	300	5 391	300
5.th.(Mindszent) vacsora	5 526	275	5 391	275
5.th.(Mindszent) csak ebéd	1 563	300	1 418	300
összesen:	295 100		281 823	
	74 842 538		71 561 433	
adagszám különbözet	-13 277			
nettó árbevétel különb.	-3 281 105			

Cseresnyés	2009.1-9.hó		2010.1-9.hó	
	adagszám	ár	adagszám	ár
1.telephely(reggeli)	19 823	191,67	18 807	191,67
1.th.(ebéd)	21 028	300	20 063	300
1.th.(vacsora)	16 888	225	15 258	225
összesen:	57 739		54 128	
	13 907 674		13 056 688	
adagszám különbözet	-3 611			
nettó árbevétel különb.	-850 987			

A társaságok vagy szigorú defenzívával vagy offenzív befektető stílusú, piacorientált gazdasági választ adhatnak. Társaságunk jelenleg az utóbbi mellett elkötelezett. Ennek eredménye volt a Bethlen Gábor Református Gimnázium és Szathmáry Kollégium közel 300 fős létszámának közétkeztetése 2010. szeptember 01-étől, mely 82 000 éves ételadag előállítását hozza. További eredmény a Kozmutza Flóra Óvoda, Általános Iskola, Szakiskola, Diákotthon és Gyermekotthon 2010. szeptember 15-étől történő ellátása évi 208 000 adag étellel.

Jelenleg további 3 piaci szegmens megszerzését tűzte ki a menedzsment célul, melynek realitása megalapozott, ennek alapján pedig indokoltnak tartottuk az Üzleti Tervbe történő beillesztésüket. Ezen gazdasági lépések lehetőséget biztosíthatnak a nem fedezett rezsiköltségeink részleges keresztfinanszírozására.

Az Üzleti Terv értelmében a Hód-Menza Kft. nem számol önkormányzati támogatásra, támogatási igény betervezésre nem került. A fentiekben túl tervezzük kistérségi intézmények ellátását 87000 éves ételadaggal, továbbá a céges-privát szektorból 145 000 adagos ebédellátást szeretnénk cégünk részére biztosítani. Mindezen bővítés meghaladná a fél millió adagot, mely elképzelhető, hogy szükségessé teszi a 4. számú telephelyünk aktiválását.

A diákétkeztetésből 224 455 eFt-ot tervezzük, a szociális szféra igényét 288 619 eFt összegben határoztuk meg, míg a felnőtt étkezésnél 54 440 eFt helyett 187 993 eFt-tal számolunk. Ide kalkuláltuk be a céges-privát szektor előbbieken említett árbevételét.

A teljes közhasznú tevékenységből 2011. évben 2 815 489 eFt árbevételre számítunk, mely természetesen tartalmazza a teljes fenti piaci bővülést. Fontos kiemelni az üzletszerű gazdasági tevékenységből származó rendezvényszervezést. Ezen árbevételi kategóriában a 2010. év I-III. negyedévében 34 778 eFt árbevétel keletkezett, ezt – figyelemmel részben a tevékenység évközi megkezdésére - 61 902 eFt-ra szeretnénk emelni. A teljes árbevételt 877 391 eFt összegben határoztuk meg.

	MEGNEVEZÉS	2010. év 1-9. hónap	2010. év 1-12. hónap	2011. év 1-12. hónap
9111	Diákétkeztetés árbevétel 1. telephely	50 488 802	83 907 572	88 118 951
9112	Diákétkeztetés árbevétel 2. telephely	6 590 770	9 125 682	9 581 966
9114	Diákétkeztetés árbevétel 4. telephely	63 321 741	87 676 257	92 060 070
9115	Diákétkeztetés árbevétel 5. telephely	23 864 252	33 042 810	34 694 951
911	Diákétkeztetés árbevétele	144 265 565	213 752 321	224 455 937
9121	Kovács-Küry Szoc. Otthon	75 476 971	100 635 961	105 667 759
9122	Szivárvány Szakosított Szoc. Otthon	48 359 150	64 478 867	67 702 810
9123	Nappali szoc. Étkeztetés	4 767 720	6 356 960	6 674 808
9124	Szoc. Étkeztetők	20 205 101	26 940 135	28 287 141
9125	Kórházi étkeztetés	35 123 034	46 830 712	49 172 248
9126	Kakasszéki étkeztetés	22 224 703	29 632 937	31 114 584
912	Szociális étkeztetés árbevétele	206 156 679	280 875 572	288 619 351
913	Bölcsödei étkeztetés	23 706 880	29 633 600	31 115 280
9141	Felnőtt étkeztetés 1. telephely	13 905 056	17 767 572	18 655 950
9142	Felnőtt étkeztetés 2. telephely	6 632 152	8 474 416	8 898 137
9143	Felnőtt étkeztetés 4. telephely	6 920 136	8 842 396	94 000 000
9144	Felnőtt étkeztetés 5. telephely	4 018 919	5 135 285	5 392 050
9145	Felnőtt étkeztetés 6. telephely	86 960	111 116	116 671
9146	Felnőtt étkeztetés 7. telephely	9 875 233	12 618 353	13 249 271
9147	Felnőtt étkeztetés 8. telephely	1 166 920	1 491 064	16 565 618
914	Felnőtt étkeztetés árbevétele	42 605 376	54 440 203	187 992 977
916	Óvodai étkeztetés 2. telephely	58 275 485	79 088 158	83 042 566

917	Dialízis árbevétele	187 492	249 989	262 489
91	Közhasznú tevékenység árbevétele	475 197 477	658 039 843	815 488 599
921	Éttermi és rendezvényi árbevétel	31 457 771	54 526 803	57 253 143
922	Bérleti díj	60 000	80 000	84 000
923	Közvetített szolgáltatás árbevétele	1 786 530	2 382 040	2 501 142
924	Egyéb árbevétel	28 000	37 333	39 200
925	Eladott áruk árbevétele	1 446 210	1 928 280	2 024 694
92	Üzletszerű gazdasági tevékenység árbevétele	34 778 511	58 954 456	61 902 179
963	Egyéb	52 088	100 000	105 000
9672	Önkormányzattól kapott támogatás	10 091 931	14 000 000	-
9674	Más gt.-től kapott támogatás	1 000 000	1 000 000	1 000 000
967	Kapott támogatás	11 091 931	15 000 000	1 000 000
96	Egyéb bevétel	11 144 019	15 100 000	1 000 000
97	Pénzügyi műveletek bevételei	218 759	400 000	8 960 000
98	Rendkívüli bevételek	226 342	300 000	315 000
	Összesen	521 565 108	732 794 299	877 391 000

Kiadások

A kiadási oldalon döntő mértékben meghatározó a nyersanyag és alapanyagárak várható emelkedése lesz. Ennek kivédése, illetve a kedvezőtlen hatások csökkentése alapvető menedzseri feladat lesz. Ennek megfelelően várható az 576 332 eFt 2009. évi költség radikális emelkedése. Az Üzleti tervbe 583 779 eFt nyersanyagköltség került meghatározásra a következő esztendőre, melynek tartása a szállítói nyomás miatt komoly nehézségeket fog okozni. A nyers- és alapanyagköltség mellett a gázdíj 10%-os, a villamos energia 5%-os, a víz- és csatornadíj 8,5%-os, míg az üzemanyag 10%-os emelkedésével számolunk.

A költségek korlátozásánál kifejezett figyelmet fordítunk a telefonköltségek, a közszolgáltatások tekintetében a megtakarítások érvényesítésére, a karbantartási költségek jelen szinten tartására.

A személyi bérköltségek vonatkozásában a tervezett létszámfejlesztések ellenére tudjuk tartani a korábbi bérköltség szintet 148 258 eFt értéken. Ennek oka a központi ügyintézés bérköltségeinek radikális csökkentése, továbbá a rehabilitációs foglalkoztatás és pályázati támogatások igénybevétele.

A munkáltatói járulékok költsége 38 000 eFt-on került beállításra, mely szintén biztosítja a visszafogott bérköltségi szintet.

A minimálbér és a garantált bérminimum emelése közel 30 munkatársunkat fogja érinteni, a bérköltség szint 1,7 MFt összegű emelkedését fogja eredményezni. Sajnálatosnak és károsnak tartjuk ugyanakkor a kisegítő-szakember állomány bérollójának további csökkenését, melyen indokolt lenne változtatni.

Létszámleépítés esetén az alapfeladatok ellehetetlenülése várható. Sőt, a számos túlóra miatt indokolt lenne csekély létszámbővítés a túlóra fizetési kötelezettség (+50%) mellőzése érdekében. Figyelemmel a minimálbéresek 70%-os arányára feltehető, hogy legalább 7%-os bérköltség növekedés fog bekövetkezni az elkövetkező esztendőben.

A teljes ráfordítás mindösszesen 878 381 eFt értéken került betervezésre. Figyelemmel a társaságunk által felvett 70.000.000,-Ft értékű működési hitel kamat- és tőketörlesztésére cégünk 20.000.000,-Ft összeget állított be tartalékként.

	MEGNEVEZES	2010. év 1-9. hónap	2010. év 1- 12. hónap	2011. év 1-12. hónap
51110	Nyersanyag Központ	98 229 446	130 972 595	157 167 114
51111	Nyersanyag 1.telephely	64 369 190	90 116 866	108 140 239
51112	Nyersanyag 2.telephely	57 732 972	75 052 864	90 063 436
51114	Nyersanyag 4.telephely	39 202 590	39 202 590	47 043 108
51115	Nyersanyag 5.telephely	77 246 934	100 421 014	120 505 217
51116	Nyersanyag 6.telephely	7 041 819	8 450 183	10 140 219
51117	Nyersanyag 7.telephely	24 314 752	29 177 702	35 013 243
51118	Nyersanyag 8.telephely	9 816 843	13 089 124	15 706 949
5111	NYERS ÉS ALAPANYAGKÖLTSÉG	377 954 549	486 482 938	583 779 525
51120	Áramdíj Központ	21 621	28 828	30 269
51121	Áramdíj 1.telephely	4 007 091	5 342 788	5 609 927
51124	Áramdíj 4.telephely	542 079	596 287	626 101
51125	Áramdíj 5.telephely	977 408	1 303 211	1 368 371
51126	Áramdíj 6.telephely	476 832	635 776	667 565
51127	Áramdíj 7.telephely	466 752	622 336	653 453
51128	Áramdíj 8.telephely	158 235	210 980	221 529
5112	ÁRAMDÍJ	6 650 018	8 740 206	9 177 216
51130	Gázdíj Központ	202 817	270 423	297 465
511301	Gázpalack cseredíja-rendezvényhez	9 664	12 885	14 174
51131	Gázdíj 1.telephely	1 500 919	2 001 225	2 201 348
51132	Gázdíj 2.telephely	1 286 182	1 714 909	1 886 400
51134	Gázdíj 4.telephely	1 330 037	1 330 036	1 463 039
51135	Gázdíj 5.telephely	2 821 724	3 762 299	4 138 529
51136	Gázdíj 6.telephely	1 032 568	1 376 757	1 514 433
51137	Gázdíj 7.telephely	1 143 919	1 525 225	1 677 748
51138	Gázdíj 8.telephely	211 044	281 392	309 531
5113	GÁZDÍJ	9 538 874	12 275 152	13 502 667
51141	Víz- és csatornadíj 1.telephely	566 725	755 633	819 862
51142	Víz- és csatornadíj 2.telephely	402 067	536 089	581 657
51144	Víz- és csatornadíj 4.telephely	423 543	465 897	505 499
51145	Víz- és csatornadíj 5.telephely	713 200	950 933	1 031 763
51146	Víz- és csatornadíj 6.telephely	304 792	406 389	440 932

51147	Víz- és csatornadíj 7.telephely	109 311	145 748	158 137
51148	Víz- és csatornadíj 8.telephely	14 537	19 383	21 030
5114	VÍZ- ÉS CSATORNADÍJ	2 534 175	3 280 073	3 558 880
51150	Tisztítószeres Központ	317 035	422 713	422 713
511501	Tisztítószeres Rendezvényekhez	1 811	2 415	2 415
51151	Tisztítószeres 1.telephely	1 118 953	1 491 937	1 491 937
51152	Tisztítószeres 2.telephely	536 817	715 756	715 756
51154	Tisztítószeres 4.telephely	590 038	786 717	786 717
51155	Tisztítószeres 5.telephely	866 291	1 155 055	1 155 055
51156	Tisztítószeres 6.telephely	289 636	386 181	386 181
51157	Tisztítószeres 7.telephely	736 194	981 592	981 592
51158	Tisztítószeres 8.telephely	344 430	459 240	459 240
5115	TISZTÍTÓSZERES	4 801 205	6 401 607	6 401 606
511	TERMELESI ANYAGOK KÖLTSÉGEI	401 478 821	517 179 976	616 419 894
51221	Konyhai fogyóeszközök 1.telephely	1 776	2 368	2 605
51222	Konyhai fogyóeszközök 2.telephely	3 185	4 247	4 671
51224	Konyhai fogyóeszközök 4.telephely	71 135	94 847	104 331
51225	Konyhai fogyóeszközök 5.telephely	9 530	12 707	13 977
51228	Konyhai fogyóeszközök 8.telephely	7 160	9 547	10 501
5122	KONYHAI FOGYÓESZKÖZÖK	92 786	123 716	136 085
51310	Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv Központ	57 739	76 985	80 834
513101	Nyomtatvány,irodaszer Rendezvényekhez	41 537	55 383	58 152
51311	Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv 1.tele	268 005	357 340	375 207
51312	Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv 2.tele	219 823	293 097	307 752
51314	Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv 4.tele	72 646	96 861	101 704
51315	Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv 5.tele	199 744	266 325	279 641
51316	Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv 6.tele	86 429	115 239	121 001
51317	Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv 7.tele	213 319	284 425	298 646
51318	Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv 8.tele	143 861	191 815	201 406
5131	NYOMTATVÁNY,IRODASZER,SZAKKÖNYV	1 303 103	1 737 470	1 824 344
513401	Üzemanyag, kenőanyag Rendezvényhez	3 201	4 481	4 929
51341	Üzemanyag, kenőanyag 1.telephely	884 579	1 238 411	1 362 252
51342	Üzemanyag, kenőanyag 2.telephely	827 287	1 158 202	1 274 022
51344	Üzemanyag, kenőanyag 4.telephely	381 647	534 306	587 737
51345	Üzemanyag, kenőanyag 5.telephely	633 354	886 696	975 366
5134	ÜZEMANYAG,KENŐANYAG	2 730 068	3 822 096	4 204 306
51350	Munkaruha, védőruha, védőital Központ	11 856	15 808	15 808
51351	Munkaruha, védőruha, védőital 1.telephel	44 903	59 871	59 871
51352	Munkaruha, védőruha, védőital 2.telephel	18 109	24 145	24 145
51354	Munkaruha, védőruha, védőital 4.telephel	4 350	5 800	5 800
51355	Munkaruha, védőruha, védőital 5.telephel	38 276	51 035	51 035

51356	Munkaruha, védőruha, védőital 6.telephel	63 814	85 085	85 085
51357	Munkaruha, védőruha, védőital 7.telephel	30 795	41 060	41 060
51358	Munkaruha, védőruha, védőital 8.telephel	71 819	95 759	95 759
5135	MUNKARUHA, VÉDŐRUHA, VEDŐITAL	283 922	378 563	378 563
51390	Egyéb anyagköltség Központ	157 211	209 615	209 615
513901	Egyéb ag.ktg.- Rendezvényhez	266 810	355 747	355 747
51391	Egyéb anyagköltség 1.telephely	212 429	283 239	283 239
51392	Egyéb anyagköltség 2.telephely	87 420	116 560	116 560
51394	Egyéb anyagköltség 4.telephely	64 762	86 349	86 349
51395	Egyéb anyagköltség 5.telephely	135 187	180 249	180 249
51396	Egyéb anyagköltség 6.telephely	43 537	58 049	58 049
51397	Egyéb anyagköltség 7.telephely	189 065	252 087	252 087
51398	Egyéb anyagköltség 8.telephely	56 183	74 911	74 911
5139	EGYÉB ANYAGKÖLTSÉG	1 212 604	1 616 806	1 616 806
51	ANYAGKÖLTSÉG	407 101 304	524 858 627	616 167 543
5210	Posta, telefon, fax költség Központ	332 986	399 583	319 666
5211	Posta, telefon, fax költség 1.telephely	66 901	80 281	64 225
5212	Posta, telefon, fax költség 2.telephely	92 274	110 729	88 583
5214	Posta, telefon, fax költség 4.telephely	52 487	62 984	50 387
5215	Posta, telefon, fax költség 5.telephely	83 974	100 769	80 615
5216	Posta, telefon, fax költség 6.telephely	59 354	71 225	56 980
5217	Posta, telefon, fax költség 7.telephely	98 388	118 066	94 453
5218	Posta, telefon, fax költség 8.telephely	3 870	4 644	3 715
521	POSTA,TELEFON,FAX KÖLTSÉGEI	790 234	948 281	758 625
5220	Bérleti díj Központ	204 300	272 400	286 020
52201	Bérleti díj Rendezvényhez	16 000	21 333	22 400
5221	Bérleti díj 1.telephely	2 900	3 867	4 060
5224	Bérleti díj 4.telephely	263 840	351 787	369 376
5225	Bérleti díj 5.telephely	29 000	38 667	40 600
5227	Bérleti díj 7.telephely	408 600	544 800	572 040
5228	Bérleti díj 8.telephely	306 243	408 324	428 740
522	BÉRLETI DIJAK	1 230 883	1 641 177	1 723 237
5230	Karbantartási költségek Központ	25 000	33 333	33 333
52308	Irodai eszközök javítása (fénymásoló,szá	285 900	381 200	381 200
52309	Egyéb	125 155	166 873	166 873
52311	Nagykonyhai gázüz.ber.jav.és felúj.(gőzű	880 618	1 174 157	1 174 157
52312	Nagykonyhai vill.üz.ber.jav.és felúj.(sü	122 048	162 731	162 731
52313	Konyhai villamosági javítások(vezetékek,	65 971	87 961	87 961
52314	Hűtőkamrák,hűtőgépek,mélyhűtők javítása	302 240	402 987	402 987
52315	Gépkocsik javítása,mosatás,linól.csere,a	226 945	302 593	302 593
52316	Festés-mázolás,aljzatburkolatok jav.	10 600	14 133	14 133
52317	RM edények,tálalóeszk.,ételszáll.edények	5 500	7 333	7 333
52318	Irodai eszközök javítása (fénymásoló,szá	64 800	86 400	86 400

52319	Egyéb karb.(vízvez.csere,csapok,szifonok	451 739	602 319	602 319
52321	Nagykonyhai gázüz.ber.jav.és felúj.(gőzü	202 034	269 379	269 379
52322	Nagykonyhai vill.üz.ber.jav.és felúj.(sü	78 780	105 040	105 040
52323	Konyhai villamossági javítások (vezetéke	96 987	129 316	129 316
52324	Hűtőkamrák,hűtőgépek,mélyhűtők javítása	67 000	89 333	89 333
52325	Gépkocsik javítása,mosatása,linól.csere,	518 017	690 689	690 689
52326	Festés-mázolás,aljzatburkolatok jav.	8 236	10 981	10 981
52327	RM edények,tálalóeszk.,ételszáll.edények	8 880	11 840	11 840
52328	Irodai eszközök javítása (fénymásoló,szá	15 240	20 320	20 320
52329	Egyéb karb.(vízvez.csere,szifonok,csapok	1 127 953	1 503 937	1 503 937
52341	Nagykonyhai gázüz.ber.jav.és felúj.(gőzü	44 004	58 672	58 672
52342	Nagykonyhai vill.üz.ber.jav.és felúj.(sü	166 810	222 413	222 413
52343	Konyhai villamossági javítások (vezetéke	50 018	66 691	66 691
52345	Gépkocsik javítása,mosatása,linól.csere,	216 664	288 885	288 885
52348	Irodai eszközök javítása (számítógépek,f	15 320	20 427	20 427
52349	Egyéb karb.(vízvez.csere,csapok,szifonok	81 598	108 797	108 797
52351	Nagykonyhai gázüz.ber.jav.és felúj.(gőzü	376 989	502 652	502 652
52352	Nagykonyhai vill.üz.ber.jav.és felúj.(sü	52 920	70 560	70 560
52353	Konyhai villamossági javítások (vezetéke	93 544	124 725	124 725
52354	Hűtőkamrák,hűtőgépek,mélyhűtők javítása	23 500	31 333	31 333
52355	Gépkocsik javítása,mosatása,linól.csere,	93 570	124 760	124 760
52356	Festés-mázolás,aljzatburkolatok jav.	635 532	847 376	847 376
52358	Irodai eszközök javítása (számítógépek,f	38 400	51 200	51 200
52359	Egyéb karb.(vízvez.csere,csapok,szifonok	226 402	301 869	301 869
52361	Nagykonyhai gázüz.ber.jav.és felúj.(gőzü	33 952	45 269	45 269
52362	Nagykonyhai vill.üz.ber.jav.és felúj.(sü	34 750	46 333	46 333
52364	Hűtőkamrák,hűtőgépek,mélyhűtők javítása	18 000	24 000	24 000
52369	Egyéb karb.(vízvez.csere,csapok,szifonok	1 200	1 600	1 600
52371	Nagykonyhai gázüz.ber.jav.és felúj.(gőzü	13 796	18 395	18 395
52372	Nagykonyhai vill.üz.ber.jav.és felúj.(sü	65 110	86 813	86 813
52373	Konyhai villamossági javítások (vezetéke	46 100	61 467	61 467
52374	Hűtőkamrák,hűtőgépek,mélyhűtők javítása	17 300	23 067	23 067
52376	Festés-mázolás,aljzatburkolatok jav.	2 316	3 088	3 088
52377	RM edények,tálalóeszk.,ételszáll.edények	8 400	11 200	11 200
52378	Irodai eszközök javítása (számítógépek,f	27 384	36 512	36 512
52379	Egyéb karb.(vízvez.csere,csapok,szifonok	108 056	144 075	144 075
52381	Nagykonyhai gázüz.ber.jav.és felúj.(gőzü	48 776	65 035	65 035
52384	Hűtőkamrák,hűtőgépek,mélyhűtők javítása	8 200	10 933	10 933
52388	Irodai eszközök javítása (számítógépek,f	43 500	58 000	58 000
523	KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGEK	7 281 754	12 991 360	12 991 360
524	Hirdetés reklám, propaganda költségek	78 833	78 833	50 000
5260	Utazási és kiküldetési költségek Központ	22 532	30 043	30 043
52601	Utazási és kiküld.ktgek-Rendezvényhez ka	15 422	20 563	20 563

5267	Utazási és kiküldetési költségek 7.telep	114 772	153 029	153 029
5268	Utazási és kiküldetési költségek 8.telep	384 679	512 905	512 905
526	UTAZÁSI ÉS KIKÜLDETÉSI KÖLTSÉGEK	537 405	716 540	716 540
5271	Szemétszállítás, ártalmatlanítás 1.telep	49 305	65 740	70 342
5272	Szemétszállítás, ártalmatlanítás 2.telep	139 500	186 000	199 020
5273	Szemétszállítás, ártalmatlanítás 3.telep	1 100	1 467	1 570
5274	Szemétszállítás, ártalmatlanítás 4.telep	110 750	147 667	158 004
5275	Szemétszállítás, ártalmatlanítás 5.telep	249 600	332 800	356 096
5276	Szemétszállítás, ártalmatlanítás 6.telep	126 280	168 373	180 159
5277	Szemétszállítás, ártalmatlanítás 7.telep	126 030	168 040	179 803
5278	Szemétszállítás, ártalmatlanítás 8.telep	84 873	113 164	121 085
527	SZEMÉTSZÁLLÍTÁS,ÁRTALMATLANÍTÁS KÖLTSÉGE	887 438	1 183 251	1 266 079
5292	Jogi szolgáltatás költségei	1 980 000	2 640 000	2 640 000
52930	Könyvvizsgálat költségei	300 000	400 000	400 000
52939	Számviteli szolgáltatás költségei Közpon	4 340 700	5 787 600	5 787 600
5293	SZÁMVITELI,KÖNYVVIZSGÁLATI SZOLG KÖLTSÉG	4 640 700	6 187 600	6 187 600
52940	Egyéb szolgáltatás költségei Központ	1 166 950	1 555 933	1 244 746
529401	Egyéb szolg.ktgei-Központ-Faktorálással	3 129 105	8 172 140	6 537 712
52941	Egyéb szolgáltatás költségei 1.telephely	214 798	286 397	229 118
52942	Egyéb szolgáltatás költségei 2.telephely	237 111	316 148	252 918
52944	Egyéb szolgáltatás költségei 4.telephely	156 490	208 653	166 922
52945	Egyéb szolgáltatás költségei 5.telephely	91 311	121 748	97 398
52946	Egyéb szolgáltatás költségei 6.telephely	62 691	83 588	66 870
52947	Egyéb szolgáltatás költségei 7.telephely	62 692	83 589	66 871
52948	Egyéb szolgáltatás költségei 8.telephely	62 692	83 589	66 871
5294	EGYÉB SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	5 183 840	10 911 785	4 000 000
529	EGYÉB IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉ	11 804 540	19 739 385	12 827 600
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	22 611 087	37 298 827	30 333 440
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak	216 630	288 840	200 000
532	Pénzügyi befektetési szolgáltatási díjak	833 116	1 110 821	700 000
5321	Faktorálással kapcsolatos költségek	3 109 749	6 219 498	-
5331	Biztosítási díj 1.telephely	41 319	55 092	55 092
5332	Biztosítási díj 2.telephely	42 438	56 584	56 584
5334	Biztosítási díj 4.telephely	21 219	28 292	28 292
5335	Biztosítási díj 5.telephely	21 219	28 292	28 292
533	BIZTOSÍTÁSI DÍJ	126 195	168 260	168 260
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	4 285 690	7 787 419	1 068 260
5410	Béreköltség Központ	11 580 414	12 738 455	12 738 455
5411	Béreköltség 1.telephely	22 601 837	30 135 783	30 135 783
5412	Béreköltség 2.telephely	17 232 856	22 977 141	22 977 141

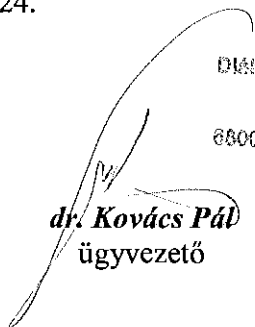
5414	Béreköltség 4.telephely	9 787 609	13 050 145	12 050 145
5415	Béreköltség 5.telephely	19 586 286	26 115 048	26 115 048
5416	Béreköltség 6.telephely	6 376 069	8 501 425	8 501 425
5417	Béreköltség 7.telephely	14 210 393	18 947 191	18 947 191
5418	Béreköltség 8.telephely	5 406 280	7 208 373	7 208 373
5419	Béreköltség Megbízások	1 188 957	1 585 276	1 585 276
54	BÉRKÖLTSÉG	107 970 701	141 258 837	148 258 837
55111	Betegszabadság 1.telephely	141 951	189 268	189 268
55112	Betegszabadság 2.telephely	122 339	163 119	163 119
55114	Betegszabadság 4.telephely	87 170	116 227	116 227
55115	Betegszabadság 5.telephely	75 253	100 337	100 337
55116	Betegszabadság 6.telephely	56 499	75 332	75 332
55117	Betegszabadság 7.telephely	36 821	49 095	49 095
55118	Betegszabadság 8.telephely	39 686	52 915	52 915
5511	BETEGSZABADSÁG	559 719	746 293	746 293
5512	Vállalkozást terhelő táppénzhozzájárulás	66 058	88 077	88 077
5513	Üzemanyag megtakarítás	877 990	877 990	400 000
55151	Természetbeni étkezés 1.telephely	435 400	580 533	580 533
55152	Természetbeni étkezés 2.telephely	262 700	350 267	350 267
55154	Természetbeni étkezés 4.telephely	236 300	315 067	315 067
55155	Természetbeni étkezés 5.telephely	316 100	421 467	421 467
55156	Természetbeni étkezés 6.telephely	125 900	167 867	167 867
55157	Természetbeni étkezés 7.telephely	260 500	347 333	347 333
55158	Természetbeni étkezés 8.telephely	109 800	146 400	146 400
5515	TERMÉSZETBENI ÉTKEZÉS	1 746 700	2 328 933	2 728 934
5517	Munkába járás költségei	951 548	1 268 731	951 548
5518	Egyéb juttatás /vizitdíj.../	68 120	90 827	68 120
5591	Reprezentáció	60 868	81 157	60 868
5593	Saját gépkocsi használat	25 000	33 333	25 000
5599	"Telefonadó"	130 824	174 432	130 824
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	4 486 827	5 982 436	4 000 000
561	Nyugdíjbiztosítási járulék	25 767 193	34 356 257	25 767 193
562	Egészségbiztosítási járulék	3 220 904	4 294 539	3 220 904
564	Egészségügyi hozzájárulás	245 962	327 949	245 962
565	Start kártyás foglalkoztatás járuléka	7 050	9 400	7 050
56	BÉRJÁRULÉKOK	29 241 109	38 988 145	38 000 000
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírása	1 473 556	1 964 741	1 964 741
572	Használatba vételkor egy összegben elszá	957 129	1 276 172	1 276 172
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 430 685	3 240 913	3 240 913
582	Saját előállítású eszközök aktivált érté			
86	Egyéb ráfordítások			4 500 000
5	Összesen	578 095 040	759 415 204	869 481 447

A bevételek és ráfordítások egyenlő értéke biztosíthatja a társaság biztonságos működését. A volumennövekedés miatt várható, hogy a nyers- és alapanyag felhasználás tehát 10%-15%-kal fog emelkedni. Így a beszállító váltás révén várhatóan a költségek egy részének stagnálását tudjuk majd legfeljebb elérni. A bérköltségek tekintetében egyértelmű növekedés várható a minimálbér növekedés és a volumennövekedés miatt. A teljes rezsiköltség elhagyása miatt ismételten nagyon fontosnak tartjuk kihangsúlyozni, hogy a számlás vevői állományunk rendszeresen teljesítse fizetési kötelezettségét, ennek hiányában ugyanis a működtetés folyamatossága nem garantált, jelentős gazdasági hátrányba kerülünk.

Kérjük a fentiek alapján a jelen Üzleti Terv jóváhagyását.

Hódmezővásárhely, 2010. november 24.

Tisztelettel:


Dr. Kovács Pál
ügyvezető

HÓDMEZŐVÁSÁRHELY 1
Dietétika és táplálkozás-élettani
Kutató Intézet
6800 Hódmezővásárhely, Magyaróka út 70.
Adószám: 1846302-2-06

1 8 5 5 5 3 0 2 5 6 2 9 5 9 9 0 6

Statistikai számjel

3 1

0 6 - 0 9 - 0 1 3 9 5 5

Cégjegyzék száma

0

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2009.év	Előző év(ek) módosításai	2011.év	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	708 327		877 391	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	83		0	02.
III.	Egyéb bevételek	30 385		1 000	03.
	III. sorból: visszaírt értékesítés				04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	576 332		670 981	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	185 653		190 259	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 197		3 241	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	3 813		4 500	08.
	VII. sorból: értékvesztés				09.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-29 200		9 410	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	17		420	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			9 400	12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	17		-8 980	13.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-29 183		430	14.
X.	Rendkívüli bevételek	302		315	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	159		0	16.
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	143		315	17.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-29 040		745	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0	19.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-29 040		745	20.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-29 040		745	21.

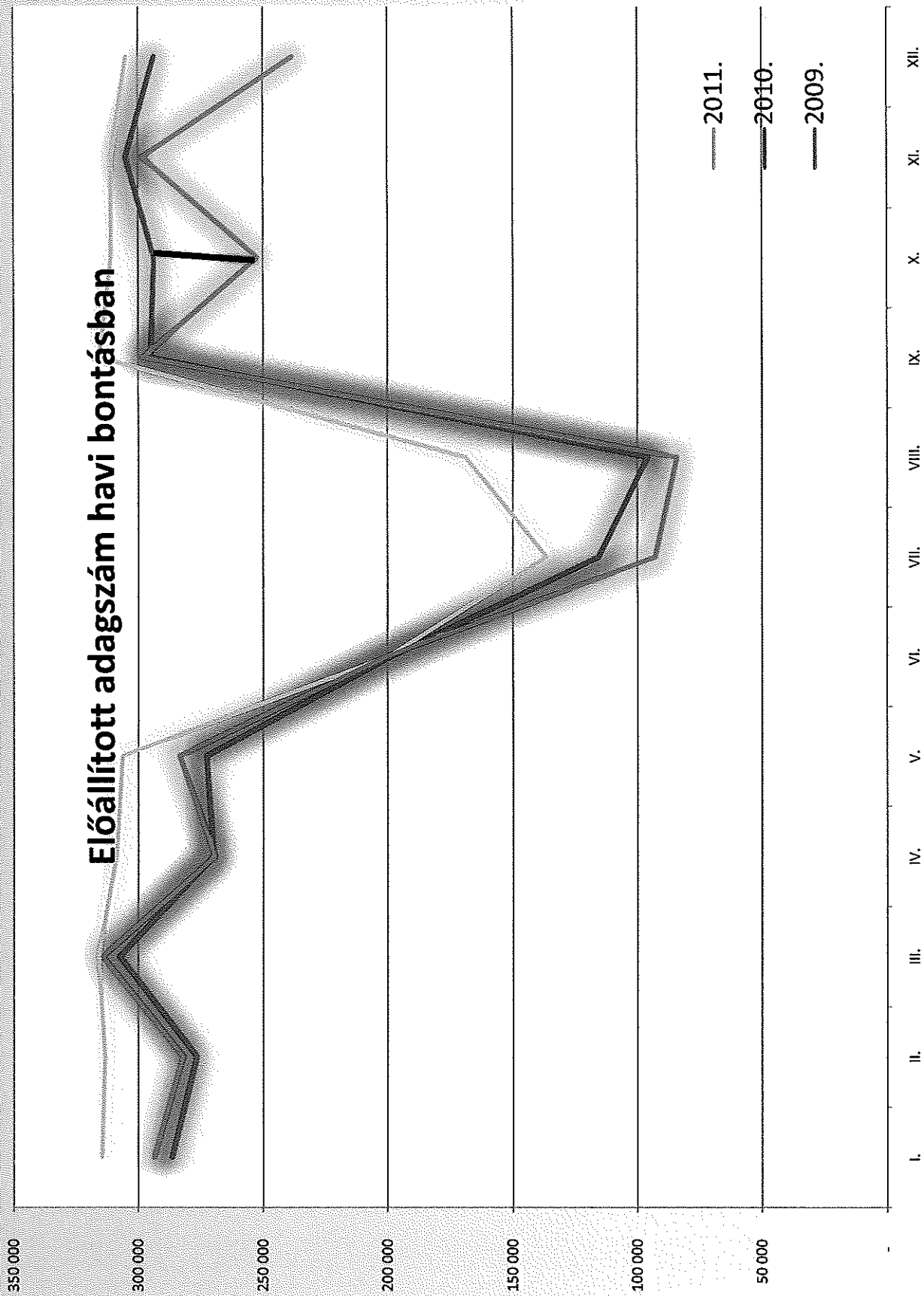
Keltezés: Hódmezővásárhely, 2010.11.19

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2009. évi adatok													
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
I. telephely	30 995	29 793	33 754	28 039	26 969	19 759	14 035	8 548	53 555	40 120	49 200	37 583	372 350
II. telephely	72 820	69 687	74 318	68 445	73 468	47 479	11 036	15 108	79 830	64 232	79 322	54 682	710 428
III. telephely	45 275	43 551	50 163	38 081	39 614	20 438	-	-	-	-	-	-	237 122
IV. telephely	61 199	59 228	65 955	50 736	58 051	29 294	-	-	69 622	51 025	64 866	50 435	560 411
V. telephely	36 937	33 911	37 571	35 375	36 808	35 754	38 347	37 446	54 993	55 076	61 433	55 729	519 380
VI. telephely	18 042	17 103	21 322	20 589	19 770	19 556	3 224	-	15 185	15 464	16 986	14 975	182 216
VII. telephely	21 146	21 044	22 604	20 294	20 872	19 639	17 597	15 145	17 252	18 643	19 009	17 421	230 666
VIII. telephely	7 194	7 714	8 631	7 626	7 964	8 480	8 572	7 810	7 912	7 767	7 826	7 440	94 936
	293 608	282 031	314 318	269 186	283 516	200 399	92 811	84 057	298 349	252 327	298 642	238 265	2 907 509
2010. évi adatok													
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
I. telephely	42 435	44 538	48 478	40 150	39 043	27 505	24 286	7 522	72 633	66 966	66 966	66 966	547 488
II. telephely	76 768	71 860	83 827	72 805	77 173	59 342	25 715	17 773	101 713	108 562	120 000	108 563	924 101
III. telephely	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. telephely	61 647	60 944	66 039	55 837	55 112	21 158	-	-	-	-	-	-	320 737
V. telephely	60 750	56 599	59 548	54 380	54 741	45 284	33 492	34 653	77 608	74 701	74 701	74 701	701 158
VI. telephely	17 533	16 319	19 944	19 799	20 326	19 467	7 503	12 814	15 720	15 981	15 981	15 981	197 368
VII. telephely	19 629	18 747	21 119	18 929	18 406	17 240	15 795	14 726	18 753	19 818	19 818	19 818	222 798
VIII. telephely	7 649	7 557	8 545	7 883	7 868	8 674	8 650	8 315	8 743	7 745	7 745	7 745	97 119
	286 411	276 564	307 500	269 783	272 569	198 670	115 441	95 803	295 170	293 773	305 211	293 774	3 010 769
2011. évi adatok													
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
I. telephely	67 000	67 000	67 000	65 000	62 000	25 000	25 000	70 000	68 000	65 000	65 000	65 000	711 000
II. telephely	106 000	106 000	105 000	100 000	100 000	60 000	30 000	15 000	108 000	108 000	108 000	108 000	1 054 000
III. telephely	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. telephely	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	11 000	8 000	13 000	12 000	12 000	6 000	146 000
V. telephely	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	50 000	34 000	34 000	75 000	75 000	75 000	75 000	793 000
VI. telephely	17 533	16 319	19 944	19 799	20 326	19 467	7 503	12 814	15 720	15 981	15 981	15 981	197 368
VII. telephely	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	240 000
VIII. telephely	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	11 000	9 000	9 000	16 000	15 000	15 000	15 000	165 000
	314 533	313 319	315 944	308 799	306 326	199 467	136 503	168 814	315 720	310 981	310 981	304 981	3 306 368
2010. évi változás													
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
I. telephely	11 440	14 745	14 724	12 111	12 074	7 746	10 251	1 026	19 078	26 846	17 766	29 383	175 138
II. telephely	3 948	2 173	9 509	4 359	3 705	11 863	14 679	2 665	21 883	44 330	40 678	53 881	213 673
III. telephely	45 275	43 551	50 163	38 081	39 614	20 438	-	-	-	-	-	-	237 122
IV. telephely	448	1 716	84	5 101	2 939	8 136	-	-	69 622	51 025	64 866	50 435	239 674
V. telephely	23 813	22 688	21 977	19 005	17 933	9 530	4 855	2 793	22 615	19 625	13 268	18 972	181 778
VI. telephely	509	784	1 378	790	556	89	4 279	12 814	535	517	1 005	1 006	15 152
VII. telephely	1 517	2 297	1 485	1 365	2 466	2 399	1 802	419	1 501	1 175	809	2 397	7 868
VIII. telephely	455	157	86	257	96	194	78	505	831	22	81	305	2 183
	7 197	5 467	6 818	5 97	10 847	1 729	22 650	11 745	3 179	41 446	6 569	55 509	103 260
2011. évi változás													
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
I. telephely	24 565	22 462	18 522	24 850	22 957	2 505	714	62 478	4 633	1 986	1 966	1 966	163 512
II. telephely	29 232	34 140	21 173	27 195	22 827	658	4 285	2 773	6 287	562	12 000	563	129 899
III. telephely	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. telephely	47 647	46 944	52 039	41 837	41 112	7 158	11 000	8 000	13 000	12 000	12 000	6 000	174 737
V. telephely	14 250	18 401	15 452	20 620	20 259	4 716	508	653	2 608	299	299	299	91 842
VI. telephely	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. telephely	371	1 253	1 119	1 071	1 594	2 760	4 205	5 274	1 247	182	182	182	17 202
VIII. telephely	7 351	7 443	6 455	7 117	7 132	2 326	350	685	7 257	7 255	7 255	7 255	67 881
	28 122	36 755	8 444	39 016	33 657	797	21 062	73 011	20 550	17 208	5 770	11 207	295 599

Előállított adagszám havi bontásban



2011. évi havi adagszám tervezet

	1-es th.	2-es th.	5-ös th.	6-os th.	7-es th.	8-as th.	Osszesen
Bölcsődéi ellátás							
reggelif				4 000			4 000
tizórai				4 000			4 000
ebéd				4 000			4 000
uzsonna				4 000			4 000
Ovodai ellátás							
tizórai		15 000			400		15 400
ebéd		14 500			500		15 000
uzsonna		13 500			400		13 900
nev.ebéd		1 200					1 200
Egyházi óvodai ell.							
tizórai		6 500			100		6 600
ebéd		7 000			100		7 100
uzsonna		6 500			100		6 600
Általános Isk. ellátás							
tizórai	5 000	9 000	10 000		200		24 200
ebéd	12 000	14 000	13 500		400		39 900
uzsonna	5 000	9 000	10 000		200		24 200
nev.ebéd	150	750	550		30		1 480
Egyházi ált.isk. ell.							
tizórai	3 000						3 000
ebéd	7 000				40		7 040
uzsonna	3 000						3 000
nev.ebéd	40						40
Osszesen	35 190	96 950	34 050	16 000	2 470		184 660

Kozmutza F. étkezés										
	reggeli					1 200				1 200
	fizórai					2 500				2 500
	ebéd					3 500				3 500
	uzsonna					1 300				1 300
	vacsora					1 200				1 200
Kórházi beteg étk.										
	reggeli							4 000		4 000
	ebéd							4 000		4 000
	vacsora							4 000		4 000
Kakasszéki beteg é.										
	reggeli								2 600	2 600
	ebéd								2 600	2 600
	vacsora								2 600	2 600
Önkormányzati szoc.										
	ebéd					400				400
Személyzeti étk.										
	ebéd					550		330	140	250
Osszesen										
						10 360	330	12 140	8 050	31 960

2011. évi éves adagszám tervezet

	1-es th.	2-es th.	5-ös th.	6-os th	7-es th.	8-as th.	Osszesen
Bölcsődei ellátás							
reggeli				44 000			44 000
tízórai				44 000			44 000
ebéd				44 000			44 000
uzsonna				44 000			44 000
Ovodai ellátás							
tízórai		150 000			4 000		154 000
ebéd		145 000			5 000		150 000
uzsonna		135 000			4 000		139 000
nev.ebéd		12 000					12 000
Egyházi óvodai ell.							
tízórai		65 000			1 000		66 000
ebéd		70 000			1 000		71 000
uzsonna		65 000			1 000		66 000
Általános Isk. ellátás							
tízórai	45 000	81 000	90 000		1 800		217 800
ebéd	108 000	126 000	121 500		3 600		359 100
uzsonna	45 000	81 000	90 000		1 800		217 800
nev.ebéd	1 350	6 750	4 950		270		13 320
Egyházi ált.isk. ell.							
tízórai	27 000						27 000
ebéd	63 000				360		63 360
uzsonna	27 000						27 000
nev.ebéd	360						360
Összesen	316 710	936 750	306 450	176 000	23 830		1 759 740

Kollégiumi ellátás									
	reggeli		27 000						27 000
	ebéd		27 000						27 000
	vacsora		24 300						24 300
Szathmáry Koll.egyh.									
	reggeli			4 500					4 500
	ebéd			4 500					4 500
	vacsora			3 600					3 600
STRAND büfé									
	szendvics		7 200						7 200
HSZG-szociális									
	ebéd		32 200	11 500	11 500				55 200
Kovács Kúry Sz.O									
	reggeli				66 000		720		66 720
	ebéd				66 000		720		66 720
	vacsora				66 000		720		66 720
Szivárvány Sz.O.									
	reggeli				36 000		4 800		40 800
	ebéd				36 000		4 800		40 800
	vacsora				36 000		4 800		40 800
	pótvacsora				36 000		4 800		40 800
Középfok menza									
	ebéd		30 000	5 000			400		35 400
Egyh.középfok m.									
	ebéd		45 000						45 000
Feinőtt étkezés									
	ebéd		28 750	4 600	5 750		18 400	2 300	59 800
Kórház normál									
	ebéd		5 400		1 440				6 840
Mindszent Sz. O.									
	reggeli				7 200				7 200
	ebéd				9 000				9 000
	vacsora				7 200				7 200
Összesen									
			226 850	33 700					687 100

