

Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft.

ÜZLETI TERV

- 2016 -

Tartalom

1.	A Társaság bemutatása:	2
2.	Működés bemutatása.....	2
3.	A Kft. tevékenységei és feladatai	3
3.1.	TOP 6.1.1.-15: Ipari parkok, iparterületek fejlesztése:.....	4
3.2.	TOP-6.4.1 -15: Fenntartható városi közlekedésfejlesztés:	4
3.3.	TOP-6.7.1-15 Foglalkoztatás-növelést célzó megyei és helyi foglalkoztatási együttműködések (paktumok) kialakítása	5
3.4.	TOP-6.9.1-15 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok.....	5
4.	A Kft. kommunikációs és marketing feladatai	6
4.1.	Kommunikációs stratégia	6
4.2.	Piaci áttekintés.....	7
4.3.	Marketing-mix	7
4.3.1.	Promóció.....	7
4.3.2.	Disztribúció.....	7
4.3.3.	Árképzés	7
4.3.4.	Termékek/szolgáltatások	8
5.	A Kft. üzleti működése	8
5.1.	Tervezett bevételek	8
5.2.	Tervezett költségek, ráfordítások.....	9
5.3.	Költségek és ráfordítások és gyakoriságuk kimutatása:	10
5.4.	Cash-flow elemzés	11

1. A Társaság bemutatása:

Név: Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft. (továbbiakban: Kft.)

Székhely: 9021 Győr, Városház tér 1.

Adószám: 25459638-2-08

Tulajdonos: Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata (tulajdoni részesedés: 100%)

Ügyvezető: Sárkány Péter

Jegyzett tőke: 3.000.000 Ft

2. Működés bemutatása

A Kft. működését 2016 januárjában kezdi meg. Az alapinfrastruktúra és személyi állomány kialakításra került, megtörténtek az eszköz beszerzések és a megfelelő informatikai háttérrendszer is rendelkezésre áll, így a feladatellátásához és a kft működéséhez szükséges alapvető feltételek adottak. A Kft. bejegyzése 2016. január 13-án megtörtént, a működéséhez szükséges szabályzatok a jogszabályokban előírt határidőre a rendelkezésre állnak az alábbiak szerint:

- A számviteli politika keretében (Szt. 14. § (5) bek.):
 - o a) az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzat;
 - o b) az eszközök és a források értékelési szabályzat;
 - o c) az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat;
 - o d) a pénzkezelési szabályzat;
- Kettős könyvvitel esetén számlarend (Szt. 161. § (1) bek.)
- Közbeszerzési Szabályzat (Kbt. 27. § (1) bek.)
- Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat (Infotv. 24. § (3) bek.)
- Közzétételi szabályzat (Infotv. 30. § (6) bek.)
- Javadalmazási szabályzat (2009. évi CXXII. tv. 5. § (3) bek.)
- Vagyonnyilatkozat-tételre nézve (szmsz) (2007. évi CLII. tv. 4. § d) pont, 11. § (6) bek., 14. § (3) bek.)
- Tűzvédelmi szabályzat (1996. évi XXXI. tv. 19. § (1) bek.)
- Iratkezelési szabályzat (1995. évi LXVI. tv. 10. § (1) bek.)

- Munkavédelmi szabályzat (nem muszáj ebben a formában) (1993. évi XCIII. tv. 72. § (4) bek.)

A Kft. humán infrastruktúrája: 1 fő ügyvezető mellett 2 fő projektmenedzser, 1 fő szakmai asszisztens, továbbá megbízási szerződés keretében (jelenleg 2 fő) adott projektekre kerül alkalmazásra a Munka Törvénykönyv szerint.

A könyvviteli, könyvvizsgálói, jogi és közbeszerzési feladatok ellátása a szervezeten kívüli, külső vállalkozók végzik megbízási jogviszony keretében.

3. A Kft. tevékenységei és feladatai

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2014-2020 Európai Unió ciklus jogszabályi környezetének ismerete, valamint az Operatív Programokból lehívható beruházási és finanszírozási támogatások lehívásának optimalizációja miatt, 2015. decemberi közgyűlésén döntött a Kft. létrehozásáról. A Kft. feladatai elsősorban Győr városának Terület-és Településfejlesztési Operatív Program (továbbiakban: TOP) keretében megvalósítandó fejlesztési elképzeléseinek pályázása és a kapcsolódó projektmenedzsment és szakmai megvalósítási feladatok ellátása. Győr Megyei Jogú Városán kívül a győri járás, valamint a járáson kívül eső települések közfeladatokhoz kapcsolódó Operatív Programok keretein belül történő fejlesztési elképzelések megvalósításának elősegítése. A 272/2014. (XI.5.) a 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló Kormány rendelet 5. számú melléklet 3.8.2.5 pontja alapján a projektmenedzsmentben történő közreműködés a a települési önkormányzat és a megyei önkormányzat, a megyei jogú város, vagy olyan gazdálkodó szervezet között létrejött konzorciumi együttműködésben történhet, amelyben az állam vagy önkormányzat - együttesen vagy külön, közvetve vagy közvetlenül - 100%-os tulajdoni részesedéssel rendelkezik. A külső versenytársak szempontjából a Kormány rendeleti szabályozás miatt a piaci szegmentáció vizsgálata nem releváns, mivel külső szakértőként kizárólag a Kft. által nyújtott projektmenedzsment szolgáltatás tervezhető bele a TOP projektbe elszámolható költségként. A Kft. fő feladata és prioritása a tulajdonos által támasztott fejlesztési igények

elősegítése. 2016-tól, 3.1-3.4. pontokban összefoglalt ismertetés mellett a győri járás és a járáson kívüli települések közfeladatait érintő projektek esteében, a Kft. végzi a projektek előkészítést és lebonyolítást is egyben, pályázatírás és projektmenedzsment tevékenységként. Meghatározó célkitűzés a Kft. részéről, hogy segítse Győr Városát és térségét az operatív programok kiírásaiban vállalt kulcsindikátorok teljesítését.

3.1. TOP 6.1.1.-15: Ipari parkok, iparterületek fejlesztése:

- A projekt keretében Győr Megyei Jogú Város konzorciális vezető partneri szerepe mellett a Győri Nemzetközi Ipari Park Kft.-vel történő közös pályázatában a Győri Nemzetközi Ipari Park AUDI logisztikai központját is érintő iparvágány 2. ütemének megvalósítása a fő célkitűzés, valamint a beruházás közvetlen környezetét érintő belterületi csapadékvíz-elvezetésének megoldása. A beruházás elősegíti az ipari park vasúti áruszállítási lehetőségeinek bővítését, mivel a korábbi fejlesztés bővítéseként két párhuzamos nyomvonal kiépítése is megtörténik a Győri Ipari Park. Európai uniós, állami és önkormányzati forrásokból meghosszabbították a győri iparvágányt, mely a fejlesztésnek köszönhetően 1,9 kilométerrel lett hosszabb, ezzel tovább erősödtek Győr infrastrukturális adottságai. A Győri Ipari Park menedzsmentje kiemelten kezeli, hogy az itt letelepedett cégek olyan infrastruktúrát használhassanak, amelyek igényeiknek megfelelnek, valamint további letelepedni vágyó cégek számára is vonzóak. A park cégei jelezték, hogy nagy segítséget jelentene, ha a jövőben vasúton tudnák megoldani gyáruk alapanyaggal való ellátását, illetve a kész termékek elszállítását. A beruházás összköltsége 1,5 milliárd Forint. A Kft. feladatai a pályázat menedzselése, amelynek első mérföldköveként a pályázat benyújtása esedékes legkésőbb 2016. április közepéig.

3.2. TOP-6.4.1 -15: Fenntartható városi közlekedésfejlesztés:

- A fejlesztés keretein belül egy komplex infrastrukturális program I. ütemének részeként egy akkut probléma orvoslása a cél, ami magában foglalja Győr belvárosának perem parkolási lehetőségeinek elősegítése a Petőfi Sándor Művelődési Központ helyén létesülő parkolóház kialakításával, süllyedő oszlopok elhelyezésével belvárosi kizárólagos gyalogos zónák kiterjesztése mellett kerékpáros közlekedési fejlesztését is. A beruházás elszámolható

összköltsége 1,5 milliárd Ft. A Kft. feladatai a pályázat menedzselése, amelynek első mérföldköveként a pályázat benyújtása esedékes legkésőbb 2016. március közepéig.

3.3. TOP-6.7.1-15 Foglalkoztatás-növelést célzó megyei és helyi foglalkoztatási együttműködések (paktumok) kialakítása

- Győr Megyei Jogú Város és a területileg illetékes Kormányhivatal Munkaügyi Központja között létrejött konzorciális együttműködés keretében minimum 2736 főt érintő foglalkoztatási együttműködésének kialakítása, valamint foglalkoztatási szempontok alapján meghatározott stratégiai irányvonalak meghatározása több szegmenst érintően. Az elsődleges szempont a járműipari életpályamodell elősegítése. A projekt két ütemből áll: az első ütem 2016. március közepéig pályázható 903 millió Ft összegű támogatással. A második ütem 2019-ben esedékes, melynek összköltsége: 900 millió Ft. A Kft. a pályázatírás mellett, a projektmenedzsment és szakmai megvalósításban is részt vesz 2016-tól.

3.4. TOP-6.9.1-15 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok

- A program keretében a társadalmi szegregációval kiemelten érintett Győr-Újváros városrész szociális város rehabilitációs projektjének megvalósítása a cél. A pályázat szerteágazó konzorciális együttműködés keretében valósul meg Győr Megyei Jogú Város vezetőpartneri szerepével. Az együttműködés a közszféra mellett a civil szféra együttműködési lehetőségeit is elősegíti, tovább erősíti. A projekt fő célja egy Közösségi Beavatkozási Terv megalkotása és a TOP 6.7.1-15 Győr-Újváros infrastrukturális beruházásainak társadalmi előkészítése. A projekt I. ütemének költségvetése 150 millió Ft. A Kft. a pályázatírásban, majd et követően a projektmenedzsment feladatok ellátásában vesz részt. A pályázat benyújtása: 2016. március.

A 3.1.-3.4. pontokban megjelölt és a további nyertes győri projekteknél, valamint a külső partnerek esetében a Kft. feladata a pályázatíráson kívül, projekt előkészítéssel kapcsolatos kommunikációs feladatok ellátása, egyeztető platformok létrehozása, a konzorciális koordináció. Az pályázati felhívásokban szereplő, tervezési és hatástanulmányok elkészítéséhez kapcsolódó feladatok ellátása külső szakértők bevonásával történik. A

272/2014. (XI.5.) Kormányrendelet vonatkozó rendelkezései alapján a pályázat előkészítési feladatokhoz kapcsolódóan a pályázatban megjelölt elszámolható összköltség 5 százaléka, a projektmenedzsment esetében pedig 2,5 százaléka kalkulálható az elszámolható költségek között.

4. A Kft. kommunikációs és marketing feladatai

4.1. Kommunikációs stratégia

A Kft. kommunikációs stratégiai célkitűzése, hogy segítse Győr Megyei Jogú Város és a Győri járás szakmai munkáját, valamint a hazai s Európai Unió társfinanszírozásában megvalósuló projekteket minél szélesebb körben megismertesse, hozzájárulva ezzel Győr és járásának imázsának növeléséhez, helyi identitástudat növeléséhez. Mindezek mellett a projekteken szakmai kommunikációs feladatokat lát el, egyeztető fórumokat, szakmai rendezvényeket szervez.

Fő feladatok összefoglalóan:

- belső PR és kommunikációs feladatok megvalósítása
- nyertes pályázatok kommunikációs feladatainak ellátása, kötelező arculati elemek ellenőrzése
- szakmai partnerekkel, sajtóval történő kapcsolattartás
- Kft. honlapjának elkészítése és aktuális szakmai tartalommal történő feltöltése
- partnerségek szervezése és koordinációja
- Uniós kiírásokhoz kapcsolódó ismertség növelése
- Belső PR rendszer folyamatos működtetése a munkatársak állandó tájékoztatásának és szakmai ismeretüknek fejlesztésének keretében
- ügyfélkapcsolati feladatok magas szintű ellátása

4.2. Piaci áttekintés

A Kft. társasági szerződésében lefektetett tevékenységének piacelemzése során megállapítható, annak ellenére, hogy a régióban a projektmenedzsment szervezetek széles palettán mozognak és a piaci lefedettség is magas, a korábban ismertetett 272/2014. (XI. 5.) Kormányrendelet szabályozása alapján a Kft.-nek piacvezető szerep juthat 2016. évtől a közfeladatok ellátására irányuló Európai Unió források menedzselésében. A versenyelőny biztosításának érdekében a Kft. magas szinten, szakképzett munkaerővel végzi tevékenységét.

4.3. Marketing-mix

4.3.1. Promóció

A standard megrendelői kör miatt (Győr Megyei Jogú város és térsége) magas szintű promócióra nincsen szükség. A Kft. a promóciós feladatait saját honlapján, valamint pályázati kiírásoknak megfelelően célzott ügyfél megkeresések alapján kívánja ellátni

4.3.2. Disztribúció

A Kft. kizárólag szellemi tevékenységet folytat, így ez a pont nem releváns.

4.3.3. Árképzés

A Kft. árképzési politikáját a mindenkori piaci árakon, valamint a pályázati kiírásokban meghatározott belső százalékos korlátoknak megfelelően határozza meg. Általánosságban meghatározható, hogy pályázatíráshoz kapcsolódó ár az elszámolható összköltség 1-5 százaléka között mozog, míg a projektmenedzsmentre meghatározható ár maximum 2,5 százalék. A szakmai megvalósítás esetében a szegmensben releváns mindenkori piaci áraknak megfelelően alkotjuk meg árképzési stratégiánkat.

4.3.4. Termékek/szolgáltatások

A Kft. termékek előállításával nem, kizárólag szolgáltatás nyújtásával foglalkozik a 3. fejezetben bemutatottak szerint.

5. A Kft. üzleti működése

A működés alapvető feltétele a költséghatékony gazdálkodás mellett a profitorientált tevékenység végzése, a likviditás folyamatos fenntartásával. A pénzügyi terv célja az üzleti terv gazdaságosságának vizsgálata és a pénzügyi előrejelzések bemutatása 2016. évre vonatkozóan. Az üzleti terv időszaka egy évet érint, így az önkormányzati befektetés következő évekből eredő bevételeinek, költségeinek és ráfordításainak összevetésén alapuló nettó jelenérték, valamint megtérülési ráták bemutatása nem indokolt.

5.1. Tervezett bevételek

A Kft. finanszírozása egyrészt a profitorientált tevékenységből származó nettó árbevételből, valamint Győr Megyei Jogú város, mint 100 százalékos tulajdonos működéshez hozzájáruló támogatásából áll össze. A pályázatok elkészítéséből realizálható árbevétel a pályázat tartalmi és formai befogadását, a projektmenedzsment, szakmai megvalósítás és kapcsolódó kommunikációs feladatok ellátása a Támogatási Szerződések aláírása után, a projektek megkezdése esedékes, elsősorban 2017-ben. Győr Megyei Jogú Város 3.1.-3.4. pontokban ismertetett pályázatok elkészítéséből összesen 50 millió Ft nagyságrendű nettó árbevétel realizálható előreláthatólag 2016. második negyedévében. Az első negyedév, valamint a második negyedév első hónapjának finanszírozására Győr Megyei Jogú Város működési hozzájárulása szükséges a cash-flow terv és a finanszírozási ütemterv alapján. A pénzügyi tervben szereplő nettó árbevételek és működési támogatások, a működésre kerülnek elsősorban felhasználásra, valamint alvállalkozói kifizetések finanszírozására szolgálnak. A Kft. működésében esetében s hozamként kimutatható aktivált saját teljesítmények nem szerepelnek.

5.2. Tervezett költségek, ráfordítások

A Kft. működése során több fő költségelemet különíthetünk el, azok felmerülése 2016. január hónaptól esedékes:

- Személy jellegű ráfordítások (bérköltség, személy jellegű egyéb kifizetések és bérjárulékok
- Anyag jellegű ráfordítások
- Éves amortizáció

1. A legjelentősebb költségtétel a Kft. szakszerű működéséhez elengedhetetlen személy jellegű ráfordításokat tartalmazza, ami bérköltségből és kapcsolódó bérjárulékokból tevődik össze. A személyi jellegű ráfordítások esetében 1 fő ügyvezető, 2 fő projektmenedzser és 1 fő projekt asszisztens, valamint adott projektekre jelenleg 2 fő megbízási szerződéssel történő foglalkoztatását foglalja magában, emellett ide sorolandó 1 fő felügyelő bizottsági tag tiszteletdíja is. A humán erőforrás ilyen mértékű biztosítása előírás a 272/2014. (XI.5.) Kormányrendelet 5. melléklet 3.8.2. pontjában, mivel a közfeladatokat ellátó projektet esetében természetes személyt is meg kell jelölni a projekt előkészítési és projektmenedzsment tevékenység során. A személy jellegű kifizetések közé a cafetéria rendszerben nyújtott béren kívüli juttatást soroljuk a Kft. cafetéria szabályzata alapján évi nettó 200.000 Ft/fő/év.

2. Az anyag jellegű ráfordítások közé sorolandó, mivel a Kft. készletnyilvántartást nem vezet és az anyagjellegű, 1 éven belül elhasználódó, üzemeltetéséhez szükséges irodaszerek és nyomtatványok beszerzését a költségnemek között számolja el. Az anyag jellegű ráfordítások közé sorolandó az iroda bérleti díj, valamint a bérleményhez kapcsolódó rezsiköltség (víz, áram, fűtés, telefon és internet szolgáltatás) havidíjait, a postaköltséget, a kiküldetési rendelvények alapján a munkáltatónak kifizetett összegeket, az esetleges irodai javítási karbantartási és javítási költségeit, valamint a reklámköltségeket. Külső szakmai szolgáltatók költségei között havi díjas elszámolás mellett a könyvviteli, könyvvizsgálói, ügyvédi szolgáltatásokat soroljuk. Eseti megbízással közbeszerzési tanácsadó igénybevétele is szerepeltethető, de ezen igénybevett szolgáltatás nem rendszeresen merül fel a Kft. működése során. Egyéb szolgáltatások között a közjegyzői díjak és a bankköltségek merülnek fel a Kft. működése során. Ráfordításként kiemelt nagyságú tételt képvisel a Kft. igénybevett

alvállalkozói teljesítéseinek ellentételezése, amelyeknek bevonása projektenként elkülönítetten tartható nyilván.

3. Amortizáció (Értékesökkenés): A Kft. tulajdonában kisértékű tárgyi eszközök beszerzése tervezett 100.000 Ft értékhatár alatti egyedi beszerzések, így a költségfelmerülés pillanatában kisösszegű eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírásaként elszámolásra kerülnek. Értékhatár feletti beszerzések immateriális javak esetében esedékes, ami a számlázó program szoftver licence-t és a honlap elkészítését foglalja magában. Az éves értékcsökkenés elszámolása a Kft. számvitel politikája alapján történik 2016. december 31-én.

A felsorolt adóterhek mellett, a költségnek nem minősülő kiadások között számottevő mértéket képvisel a fizetendő ÁFA nagysága. Iparüzési adó és társasági adókötelezettség a Kft. első üzleti éve miatt nem esedékes.

5.3. Költségek és ráfordítások és gyakoriságuk kimutatása:

51. Anyagköltségek:

- Nyomtatványok és irodaszerek beszerzése
- Rezsiköltség (havi)

52. Igénybevett szolgáltatások

- Kiküldetési díjak (cash-flow tervben változó költségnek minősül) (havi)
- Bérleti díjak (havi)
- Posta, telefon és infokommunikációs költségek (havi)
- Hirdetés és reklámköltség
- Könyvelő, könyvvizsgáló, ügyvédi díj (havi)

53. Egyéb szolgáltatások

- Bankköltség (havi, de változó mértékű)
- Hatósági díjak (eseti)

54. Bérköltség (havi)

55. Egyéb személyi jellegű juttatás (havi)

- Cafetéria, mint béren kívüli juttatás

56. Bérjárulékok (havi)

57. Értécsökkenés (éves), értékhatár alatti egyedi beszerzés esetén értécsökkenés (felmerülés pillanatában)

5.4. Cash-flow elemzés

A felsorolt bevételek és kiadások felmerülésének elemzését a cash-flow terv tartalmazza negyedéves részletezésben a likvid tőke és a finanszírozási igény bemutatásának céljából.

Az adatok ezer Forintban kerültek meghatározásra.

1. Beruházási kiadások tervezése: (Ehhez a kategóriához sorolandóak azok a beszerzések, amelyek 1 éven túl szolgálják a vállalkozás tevékenységét)

Megnevezés	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév
Honlap fejlesztés	200	-	-	50
Eszközbeszerzés	350	100	50	50
Szoftver licence (számlázó program, NOD 32)	100	-	-	-
Összesen	650	100	50	100

2. Állandó költségek tervezése: (Állandó költségek közé sorolandóak azok a költségnevek, amelyek minden hónapban azonos mértékben jelentkeznek a Kft.-nél)

Megnevezés	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév
Igénybevett szolgáltatások	1 090	1 140	1 140	1 140
Bérek és járulékok költsége	4 385	5 133	5 133	5 133
Amortizáció	350	-	-	99
Összesen	5 825	6 273	6 273	6 372

3. Változó költségek tervezése: (Változó költségek közé sorolandóak azok a költségnemek, amelynek felmerülése nem időszakhoz kötött, egyedi beszerzésekhez és kapcsolódó számviteli elszámolásokhoz köthető)

Megnevezés	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév
Anyagköltség + kiküldetési költségek	200	235	240	245
Egyéb szolgáltatások	45	55	60	62
Összesen	200	290	300	307

4. Alvállalkozói teljesítmények tervezése

Megnevezés	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév
Alvállalkozói teljesítések	6 250	1 000	1 000	1 500

5. Költségek és ráfordítások után visszaigényelhető ÁFA tervezése

Megnevezés	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév
Visszaigényelhető ÁFA	2 192	649	636	784

6. Árbevétel és kapcsolódó rendező tétel tervezése

Megnevezés	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév
Nettó árbevétel (+)	-	50 000	1 500	3 000
Egyéb bevételek (+)	15 100	1 900	-	-
Fizetendő ÁFA (-)	-	13 500	405	810
Összesen	15 100	38 400	1 095	2 190

CASH-FLOW TERVEZÉS

Megnevezés	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév
Törzstőke befizetés	3 000	-	-	-
Nettó árbevétel	-	50 000	1 500	3 000
Tulajdonostól kapott működési hozzájárulás	15 100	1 900	-	-
Állandó költségek	5 825	6 373	6 323	6 472
Változó költségek	245	290	300	307
Közvetített szolgáltatások értéke (alvállalkozói teljesítés)	6 250	1 000	1 000	1 500
Beruházási kiadások tervezése	650	100	50	100
ÁFA egyenleg tervezet	-	- 2 219	12 824	- 4
Amortizáció vissza	350	-	-	99
Egyenleg	5 480	44 237	- 6 123	- 5 180
Halmazott likvid tőkeállomány (negyedév)	5 480	49 717	43 594	38 414


A Cash-flow terv alapján előre jelezhető önkormányzati finanszírozási ütemterv (e Ft)

Időszak	Finanszírozási ütemterv havi finanszírozási igénnyel
2016. január.	5 100
2016. február	5 000
2016. március	5 000
2016. április	1 000
2016. május	900
2016. június	0
2016. július	0
2016. augusztus	0
2016. szeptember	0
2016. október	0
2016. november	0
2016. december	0
Összesen	17 000

Összefoglalóan megállapítható, hogy az eredményt befolyásoló tényezők számba vételével a finanszírozási ütemtervben megadott önkormányzati befektetéssel 2016. év üzleti év végére közel 38,5 millió forint likvid tőke realizálható (a Kft. további pénzügyi tevékenységgel és befektetési lehetőségek tervezésével nem kalkulálva).

Kelt: Győr, 2016. január 15.

**Győri Térségfejlesztési és
Projektmenedzsment Kft.**
H-9021 Győr, Városház tér 1.
Adószám 25459638-2-08
Bsz 11737007-21025400



Sárkány Péter, ügyvezető

Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft.

Eredmény kimutatás Üzleti terv

Eredménykimutatás, eredményterv

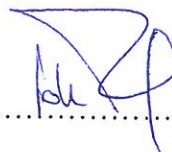
2016 tárgyév (e Ft)

	2016
	Tárgyév
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	54 500
Export értékesítés nettó árbevétele	0
Értékesítés nettó árbevétele	54 500
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Egyéb bevételek	17 000
Anyagköltség	720
Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	4 720
Eladott Áruk Beszerzési értéke (ELÁBÉ)	0
Eladott szolgáltatások értéke	9 750
Anyagjellegű ráfordítások	15 190
Béreköltség	18 708
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 076
Személyi jellegű ráfordítások	19 784
Értékesítési leírás	449
Egyéb ráfordítások	0
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	36 526
Működési költség	35 423
Működési költség-bevétel aránya	49,54%
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	30
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0
Pénzügyi műveletek bevételei	30
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	25
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	36 551
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	36 551
ADÓALAP	36 551
Adófizetési kötelezettség	3 655
ADÓZOTT EREDMÉNY	32 896

Győr, 2016. január 18.

**Győri Térségfejlesztési és
Projektmenedzsment Kft.**

H-9021 Győr, Városház tér 1
Adószám: 25459638-2-08
Bsz: 11737007-21025400



Sárkány Péter, ügyvezető
Győri Térségfejlesztési és Projektmenedzsment Kft.