

SOPRON HOLDING VAGYONKEZELŐ ZRT.

2013. ÉVI ÜZLETI TERV

**Sopron Megyei Jogú Város
100% tulajdonú
gazdasági társasága**

A társaság tervezési sajátosságai

A bázisévek összehasonlításához fontos tény, hogy a 2005-ös év a beolvadás előtti Sopron Holding Zrt. mutatószámait tartalmazza, a 2006-os év pedig június 1-től foglalja magában a jelenlegi szervezeti struktúrának megfelelő adatokat.

A beolvadást követő években folyamatosan alakult a Sopron Holding Zrt. szervezeti felépítése. A 2013-as év üzleti tervezése során a 2012-es záró állapotnak megfelelő divizionális szervezeti felépítésből indultunk ki. A bázisévhez képest növekvő önkormányzati megrendelés állománynak megfelelően, azzal összhangban dolgoztuk ki a humán erőforrások tervét.

A Holding tervadataiban a városi költségvetés számai tetten érhetőek. A megszokott városüzemeltetési sorokon felül a költségvetés 2013-ban számos olyan projektsort is tartalmaz (mellékletek között részletesen felsorolva), melyeket társaságunk árbevételként, fedezetként betervezett, tekintettel arra, hogy ezeket a feladatokat tulajdonosunk a Holdingnak szánja teljesítésre (közbeszerzési értékhatár elérése esetén in-house beszerzés formájában). Természetesen emiatt kisebb kapacitásbővítés is szükséges, mellyel üzleti tervünk készítésénél számoltunk.

A tulajdonosi és egyéb megrendelések teljesítésének megszervezése mellett kiemelten fontos az Áttörés 2009. kötvény adósságszolgálatának teljesítése. Az értékpapír kibocsátása a Lövér krt. 33. alatti ingatlanokhoz, illetve a Holdingba beolvadásra került Fészek Ingatlanhasznosító Kft. 2006-os 100%-os üzletrész vásárlásához köthető. A cég üzleti terve tartalmaz ingatlaneladásokat (Lövér krt. 33., Aranyhegyi Ipari Park), melyekből a befolyt árbevétel egy része a banki tartozás tőkerészét csökkentheti, így a 2019-ig tartó kötvényi adósságszolgálat is mérséklődhet.

A legnagyobb ügyfélkörrel rendelkező **Távhő divízió** működési területén a legszükségesebb beruházásokkal próbáljuk biztosítani a fejlődést. A Magyar Energia Hivatal 2012-től előírja és vizsgálja a divízió tevékenységeinek szétválasztását (termelés, szolgáltatás, egyéb tevékenységek bontásban), mind eredmény-, mind mérleg szinten, mely a Sopron Holding Zrt. éves beszámolóiban nyomon lesz követhető. Az eredmény szintű megbontást tervünk is tartalmazza (bár felosztott költségek nélkül, míg a MEH előírásai a közvetett költségek felosztása utáni eredményre adnak nyereségkorlátot). A Magyar Energia Hivatal 2012-re is a meghatározott bruttó eszközérték (1.129.272 eFt) arányában maximálta az elérhető nyereséget, mely 22.585 eFt (2%). A nyereségkorlát esetleges túllépése komoly pénzügyi szankciókat von maga után (távhőszolgáltatási támogatás visszafizetése). A divízió szerződéses kapcsolatainak rendezése és az erről szóló döntési igények ügyében (Alteo-Soproni Erőmű, Dalkia) várhatóan újabb, külön előterjesztéseket nyújtunk be a tulajdonos közgyűlésének.

A **Zöldterület-gazdálkodás** és az **Útkarbantartás** területein a tervezett beruházások szinten tartóak, és az elavult, túlkoros (esetenként több évtizedes) gépjárművek, eszközök kiváltását szolgálják. A nagyobb értékű gépeket forintalapú zárt végű pénzügyi lízing konstrukcióban, közbeszerzési eljárással kívánjuk beszerezni. Az önkormányzati költségvetésben szereplő többlet projektsorokból származó feladatok leginkább ezt a két divíziót érintik (az Ingatlan gazdálkodási divízió mellett).

A **Sportterület gazdálkodásban** műjégpálya üzemeltetést nem terveztünk.

A **Közterület-tisztítási divízióban** javasoljuk a téli felkészülésre és munkálatokra vonatkozó megrendelés állományokkal kapcsolatosan külön költségvetési (tartalék)keret létrehozását, mivel ennek nagyságrendje elkülönített kezelést igényelne. Az ügynevezett rendkívüli események – illegális hulladéklerakás közterületen, fesztiválok – is jelentős terhelést jelentenek a divízió számára, előbbi felszámolásához továbbra is társadalmi erőforrások bevonását, közmunkások és közösségi szolgálat igénybe vételét tervezzük.

Az **Ingtalngazdálkodási divízió** számára is több nagyobb összegű, a szokásos ingatlangazdálkodási költségvetésen felüli tétel áll rendelkezésre a költségvetésben (lakásalap), így ezek árbevételeként szintén betervezésre kerültek.

A **Távhő ügyfélszolgálat, díjkönyvelés, az Ingatlan gazdálkodási ügyfélszolgálat, díjkönyvelés** és a **Jogi iroda** létszámában változást nem terveztünk, tekintettel arra, hogy a kintlévőségek csökkentésében 2012. évben további eredményeket értünk el az ügyféllátogatói rendszer bevezetésével. A Holding ügyfeleinek számában csökkenés 2013. évben sem várható. Mint látható, az Ügyfélszolgálati és díjkönyvelési igazgatóság területén dolgozói létszámában nem, de szerkezetében 2012-ben változás ment végbe. A díjkönyvelés dolgozói szervezeti besorolásra kerültek a Távhő és az Ingatlan gazdálkodási divízió alá. Ezt részben a MEH felé történő adatszolgáltatás indukálta. A követeléskezelés hatékonyságának növelése érdekében más közszolgáltatók, közműcégek gyakorlatának megfelelően, elsősorban a távhő és az ingatlanos ügyfelek esetében számlaszinten fogunk élni a késedelmi kamat bevezetésével, betérhelésével, beszedésével (egyelőre 30 napos türelmi idő fenntartása mellett).

A **Szolgáltatási divízió** Létesítmény üzemeltetési részlegében a székhelyünknek az Innovációs Központból a Magyar u. 19. telephelyre történő várható áthelyezése érdekében újabb beruházásokat hajtunk végre. A beruházás a villamos rendszer felújítását és az informatikai rendszer kiépítését, illetve a lakhatóságot, használhatóságot teszi lehetővé. A Parkolási részleg elismert költségeinek tulajdonosi, megrendelői egyeztetése folyamatos. Az Aranyhegyi Ipari Park fejlesztése és a városi innováció érdekében építési telkek értékesítését tervezzük ebben az évben is.

Az **Igazgatási iroda** végzi a tulajdonos, megrendelő társasházzá alakított ingatlanjainak működtetését is, olyan társasházak mellett, melyek nem rendelkeznek önkormányzati tulajdonnal. Ugyanakkor az elmúlt években jelentős számú magántulajdonban lévő társasházak csatlakoztak a Társasházkezelési részleghez. Ezt a folyamatot idén is fenn kívánjuk tartani. Az integrált irányítási rendszer fenntarthatóságát sajnos nem tudjuk tovább biztosítani, ezért ilyen irányú költségek az üzleti tervben nem szerepelnek. A szervezeti változásokból eredően a megrendeléseink miatt az egész városra kiterjedő környezetvédelmi és munkavédelmi előírások betartását és megfelelőségét, és az ezzel járó hatósági egyeztetést 2013. évben is az Igazgatási iroda végzi. A Dokumentáció nyilvántartás keretein belül történik a Holdingba beérkező és kimenő kb. 40.000 db levél, irat, dokumentum feldolgozása, iktatása, archiválása is. Az Igazgatási iroda látja el a Gépjárműfenntartással és Beszerzéssel kapcsolatos teendőket is.

Az **Informatikai iroda** a szolgáltatás színvonalának és a székhely cseréjéből eredő igényeknek megfelelően a szükséges mértékben tervezte az informatikai beruházásokat. A társaság által használt szoftverek számottevő fejlesztését, bővítését a kibocsátott számlakép fejlesztéseken kívül nem tervezzük.

A **Gazdasági igazgatóság** a pénzügyi, számviteli, kontrolling, közbeszerzési feladatokat végzi az előző évekkal megegyező módon. A tulajdonos és a társaság céljainak megfelelően a Gazdasági igazgatóság folytatja eddigi munkáját a likviditás fenntartása érdekében. Külön előterjesztéssel fordulunk majd a közgyűléshez a folyószámlahitelünk meghosszabbítása ügyében.

A 2013. év üzleti céljai

A gazdasági válság hatásai 2013-ban is érezhetőek, és ez továbbra is átgondolt üzleti célokat, óvatos üzletpolitikát igényel. A pénzügyi egyensúly és a jövedelemtermelő képesség fenntartása 2013-ban is kockázattal jár majd, ezért társaságunk kedvezőtlenebb szcenárió megvalósulása esetén új tervanyag leadásával fog élni. Erre kerül sor abban az esetben is, ha a tervben nem prognosztizált olyan nagyobb gazdasági esemény hat ki az eredménykimutatásunkra, mérlegünkre, mint pld. az Innovációs Központ eladása. A nehéz pénzügyi helyzet ellenére cégünk továbbra is kiemelt feladatának tartja a tulajdonos, a város, a lakosság igényeinek kielégítését, mely élhetőbb környezetet, fejlődő város- és jövőképet vár el az önkormányzat városüzemeltető cégétől.

2012-ben befejeződtek a Lófuttató utcai városüzemeltetési telephely kialakításának végső munkálatai. Az ingatlan számviteli aktiválása a végleges használatbavételi engedély megszerzésével megtörtént. A beruházási terv további megvalósulásának fokozatos évközi engedélyeztetése mindig a társaság likviditási helyzete egyensúlyban tartásának a függvénye.

A pénzügyi évben a feladatok végrehajtását a társaság likviditási helyzetének folyamatos vizsgálata, és a likviditás fenntartása alapvetően befolyásolja, esetleg korlátozza.

A jövőt érintő elképzelések, feladatok:

- Folyamatos szervezeti, szerkezeti átalakítás, racionalizálás.
- A beolvadással a Sopron Holding Zrt. tulajdonába kerülő Lővér krt. 33. alatti maradék ingatlanok értékesítése (különösen nagy hangsúlyt kell fektetni a jelenleg az egyik lakáshoz tartozó nagyméretű építési telek hasznosítására).
- Minőség megtartása az ingatlangazdálkodás, városüzemeltetés és munkahelyteremtő Ipari Park kezelés területén, összhangban az igényességi követelményekkel.
- A városüzemeltetési szolgáltatások fejlesztése, a hatékonyság növelése mellett.
- Az Aranyhegyi Ipari Parkban lévő lehetőségek ismertetésének bővítése, építési telkek további értékesítése, ennek érdekében szükség szerinti átalakítása.
- A lakossági fűtőkorszerűsítési projekt folytatása, távfűtő rendszer minőségi követelményeinek kielégítése.
- Hitelpozíciók fenntartása, jövedelemtermelő képesség erősítése, likviditás megőrzése a rulírozó folyószámlahitel megtartásával.
- Banki adósságszolgálat teljesítése.
- A beruházások lebonyolítása, megvalósítása.
- A lejárt kintlévőségek realizálása érdekében hatékony (ügyműködési rendszer is magában foglaló) behajtási rendszer működtetése.
- Az önkormányzattal való rugalmas, előremutató munkakapcsolat fenntartása, szigorú ügyviteli szabályozással.

- A profitcenterek által külső piacok megcélzása, közbeszerzési eljárásokon való indulás, versenyképes és rugalmas árképzési mechanizmus kialakítása, szigorú költséggazdálkodás mellett.
- Szerződések folyamatos átvizsgálása, a Sopron Holding Zrt. teljes szerződéses hátterének átgondolása, ésszerűsítése (legfontosabb terület: Távhő divízió).
- Az anyagbeszerzési folyamatok hatékonyságának ellenőrzése, optimalizálása.
- A városüzemeltetési tevékenységek kapcsán felhasznált dízelolaj költségek mennyiségi szinten tartása, növekedésének megakadályozása.
- Pályázatokon való indulások, pályázati, ill. egyéb idegen források megszerzésére való törekvés.
- Az Inkubátorház hasznosítása, értékesítése, az itteni dolgozói egységek Magyar utcai telephelyre való költöztetése.
- TÁMOP szakmai, informatikai, nyelvi dolgozói oktatási pályázatot nyújtottunk be, melynek elnyerésének esetén annak menedzselése.

Beruházások

A beruházások zömmel szinten tartó javaslatok. Tartalmuk leginkább: ingatlan felújítás, gépjárműbeszerzések (cserék), amik – az előző évekhez hasonlóan – nem váltják ki a magas üzemóra számmal rendelkező, elhasználódott berendezések megújításának igényeit. A jövőbeni piacszerzés illetve –bővítés érdekében a szükséges eszközvásárlásokat, fejlesztéseket a rendelkezésre álló forrásokkal összhangban kell majd megoldani.

Személyi jellegű ráfordítások, létszám

A tervezett éves teljes átlagos állományi létszám: 241 fő, ebből 90 szellemi, míg 151 fizikai foglalkoztatott. A tervezett éves átlagos korrigált munkajogi létszám (TGYS, GYES nélkül): 234 fő, ebből 83 szellemi, míg 151 fő fizikai foglalkoztatott. 2007. január 1-én a Sopron Holding Zrt. teljes állományi létszáma 339 fő, korrigált munkajogi létszáma 338 fő volt (94, ill. 93 fő szellemi, 245 fő fizikai alkalmazott). A 2007-2013. év közötti szervezeti racionalizálás, létszámcsökkenés mindösszesen 28% (95 fő) a teljes állomány, és 30% (101 fő) a korrigált munkajogi létszám tekintetében.

Társaságunk 2007. IV. negyedévben, – alkalmazkodva a nagyvállalati HR modellekhez – kafetéria rendszert (VBKJ-választott béren kívüli juttatások) vezetett be költségeinek csökkentése, dolgozói életkörülményeinek javítása és munkahelyhez való kötődésének megerősítése érdekében. 2009-ben az állományi létszám stagnálásának gazdasági ellenértéke a VBKJ kafetéria keret jelentős csökkentése volt (cégszinten -41,2 millió Ft). 2010-re a kafetéria elemekre vonatkozó jogszabályi háttér, adózási környezet jelentősen szigorodott, mely válaszut elé állította a gazdasági társaságokat. A hátrányokat a Sopron Holding Zrt. nem kívánta dolgozóira továbbhárítani, így bár a 2008-as javadalmazási szintet pénzügyi-gazdasági szempontok miatt nem lehetett visszaállítani, mégis legalább a 2009-es kafetéria szint felett kerültek elfogadásra a 2010-es keretek. 2011-re szinten tartó kafetéria kereteket irányoztunk elő, de szerkezetátalakítás, szervezet- és portfólió racionalizálás következtében a VBKJ-juttatásokat 2011. április 30. napjával kénytelenek voltunk felfüggeszteni, így az éves keretek harmada került csak betervezésre és kifizetésre. 2011. május 1-től kis értékű étkezési utalvány juttatással számoltunk. 2012-ben további költségvisszafogás miatt a VBKJ-rendszert sajnos nem tudtuk visszaállítani, ezért maradt a minimális összegű étkezési utalvány biztosítása. Ezt prognosztizáljuk 2013-ban is.

Január 1-től értendő 2013. évi (inflációs) bérfejlesztést az előző évekkel megegyező módon a terv nem tartalmaz. Utoljára ilyesfajta átfogó béremelés társaságunknál 2008. január 1-én történt.

A Holding a humán erőforrások költségtakarékos kialakítása érdekében 2013-ban is lehetőséget lát a közfoglalkoztatásban, bár az ezirányú múltbéli tapasztalatok nem túl kedvezőek. A foglalkoztatás márciustól indulna hónapos csúsztatásokkal. 10-10-10 főt igényeltünk 4-4-4 hónapos időtartamra, 6 órás napi foglalkoztatással. Ennek összköltsége kb. 7-8 mFt. A takarékossgot a visszaigényelt támogatás mértéke biztosítja, mely 70%.

Eredmény kimutatás

Az értékesítés nettó árbevétele 4.049.685 eFt összeget tesz ki.

Divíziónkénti tervezett nettó árbevételek megoszlása:

- **Távhő:** 1.400.217 eFt. 2008-ban az alapidj mértéke tulajdonosi döntés következtében csökkent, de az önkormányzat e döntésének finanszírozási következményeit a Sopron Holding Zrt-től átvállalta, és 57.805 eFt-os távhő árkompenzációt nyújtott ellentételezésként. 2009. óta ártámogatás nem volt. A távhőszolgáltatást a 2011-es év során törvényileg hatósági ármegállapítás alá vonták. A Távhő divízió hosszú távú beszállítói szerződéseinek felülvizsgálatát is célszerűnek, elkerülhetetlennek tartjuk tovább folytatni. Sajnos 2011-re nyilvánvalóvá vált, hogy az egyik távhő beszállítóval 2005-ben elemzés és versenytárgyalás nélkül kötött távhőszállítási szerződésben (Soproni Erőmű Kft. – Alteo Energiaszolgáltató Nyrt. Jereváni betáplálás) kötelező átvételként vállalt hőmennyiség érdekes módon már a szerződés első teljes naptári évétől (2006-tól) nem volt teljesíthető, ami miatt a szállító hivatalos jogi úton (fizetési meghagyás) 400 mFt-os kötbérigénnyel lépett fel a Sopron Holding Zrt. felé. A megegyezés érdekében a tárgyalások 2013-ban folytatódni fognak. A legnagyobb távhő beszállítónk (Dalkia Energia Zrt.) is jelezte – levél formájában – hasonló jellegű kötbérigényét, ami 1.121.186.029 Ft.
- **Útkarbantartás:** 466.200 eFt. A divízió által felmért és jelzett lakossági, városi igényt próbáljuk összhangban tartani a forrásokkal.
- **Közterület-tisztítás:** 184.100 eFt. E divízió szolgáltatási körébe tartozik az alaptevékenységen kívül még a Gyepmesteri telep működtetése. A divízió fontos feladata a téli időjárási viszonyok kezelése, és az arra való felkészülés, készenlét, ügyeleti munka, melynek anyag, eszköz és humán költségei jelentősek.
- **Zöldterület-gazdálkodás:** 238.355 eFt. E divízió szolgáltatási körébe tartoznak az alaptevékenység ellátása mellett a Nyilvános illemhelyek, Köztéri órák üzemeltetésével, Utcanév-táblákkal, szobrokkal kapcsolatos feladatok is.
- **Sportterület-gazdálkodás:** 103.135 eFt. A Sportterület gazdálkodás finanszírozása évek óta csökken, mely sportlétesítmények fenntartását is veszélyezteti.
- **Ingatlan-gazdálkodás:** 878.750 eFt, melyből 731.774 eFt közvetített szolgáltatásból eredő árbevétel (pld. bérleti díj, közüzemi díj, stb.), vagyis átfutó tétel. A divízióknak a fennmaradó összegből kell gazdálkodnia. A kezelt önkormányzati ingatlanoknál évek

óta hiányzik az állag szinten tartásához szükséges beruházási forrás. A javításokra, karbantartásokra – az önkormányzat költségvetésében – tervezett megrendelés állomány a bázisévhez viszonyítva ennek ellenére nőtt. A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. egyes állami ingatlanjainak kezelését a Holding 2012-ben visszaadta, így ezek a feladatok az idei tervben már nem szerepelnek. Az önkormányzati tulajdonú ingatlanokra vonatkozóan egyre sürgetőbb egy globális fenntartási/karbantartási/felújítási/értékesítési koncepció kidolgozása, hiszen a tulajdonos által biztosított éves keretösszeg a szinten tartáshoz kevés, csak a hiba- és életveszély elhárításhoz elegendő.

- **Szolgáltatás:** 745.343 eFt. Ez a divízió foglalja magában a Parkolást, Létesítményüzemeltetést, Ipari Park menedzselést.

Az **egyéb bevételek** (558,9 mFt) tartalma:

- különféle egyéb bevételek: 474,8 mFt (ebből: távhődíj ártámogatás: 466,2 mFt, végrehajtással kapcsolatos költségek térítése: 8,4 mFt, egyéb: 0,2 mFt),
- véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás költségarányos feloldása: 50,5 mFt,
- önkormányzattól kapott támogatás: 30,0 mFt (Káposztás u. Stadion),
- bírság, kötbér, kártérítés, késedelmi kamat: 2,4 mFt,
- térítés nélkül átvett eszközök forgalmi, piaci értéke: 1,2 mFt.

A költségek és ráfordítások között a társaság működése érdekében ténylegesen felmerült költségek és ráfordítások szerepelnek.

Az **egyéb ráfordítások** tartalma: helyi adók, díjak, járulékok, egyéb: 42,5 mFt értékben.

A **pénzügyi műveletek ráfordításai** (73,3 mFt) a fizetendő banki, pénzügyi kamatokat (kötvény-visszavásárlás, folyószámlahitel, lízing) tartalmazza.

A Sopron Holding Zrt. 2013-ban is távol tartja magát a kockázatos, nagy tőke- és hiteligenyű, bizonytalan kimenetelű ügyletektől, ami erősítheti a hitelportfóliót, és nem rontja a cash flow pozíciókat. A cég gazdasági környezetében, tulajdonosi finanszírozásában, lejárt vevőállományában történő negatív változások esetén, illetve szezonális miatti likviditási zavarok következtében pénzügyi beavatkozás is szükségessé válhat, ami új, módosított üzleti (pénzügyi) terv beadásával járhat.

Az üzleti terv **rendkívüli ráfordításokat** is tartalmaz, 1,1 mFt értékben (adott támogatások).

A társaság üzemi (üzleti) eredménye:	2.318 eFt
A pénzügyi műveletek eredménye:	-73.298 eFt
Szokásos vállalkozási eredmény:	-70.980 eFt
Rendkívüli eredmény:	-1.100 eFt
Adózás előtti eredmény:	-72.080 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	-77.966 eFt

Eszközök

A befektetett eszközök között a már meglévő eszközök, és a tervezett beruházások könyv szerinti értéke szerepel.

Források

Az idei év várható negatív kihatású gazdálkodása miatt a saját tőke várhatóan csökkenni fog.

A kötelezettségek tervezett csökkenése -102.827 eFt, amelyből a hosszú lejáratú kötelezettség csökkenés -198.815 eFt, a rövid lejáratú kötelezettség növekedés pedig 95.988 eFt.

A kiegyensúlyozott cash flow helyzet fenntartása érdekében kiemelt fontosságú tényező a beszédési idők csökkentése, melynek záloga egy folyamatosan és eredményesen működtetett behajtási politika. Ennek rugalmas és teljeskörű megvalósítása érdekében folytatjuk a személyes ügyféllátogatáson alapuló díjbeszedő rendszer működtetését (távhő és ingatlan lejárt kintlévőségek beszedése miatt), külső követelésbehajtó cég és saját munkatársak igénybe vételével. Szükség esetén a szolgáltatások (fizikai) felfüggesztésének eszközével is élünk, ahogy eddig is. Rendkívül fontos, hogy a Polgármesteri Hivatallal rugalmasan együttműködve az ingatlan bérleti díjjal tartozók felé is a lehető legszigorúbban járjunk el. A tartozással rendelkezőknek a bérleti jogviszonya azonnal felmondandó, illetve további bérlőkijelölés se történhessen olyan ügyfél részére, aki lejárt tartozással rendelkezik/rendelkezett.

Emellett társaságunknál szintén nagy jelentőséggel bír a kifizetési idők növelése, melyhez a Beszerzésre hárul kiemelt, koncentrált, szabályozott feladat, aminek keretében törekedni kell a szállítóinkkal kapcsolatos szerződéseink megkötésénél az árcsökkentő versenyeztetésre, és a fizetési határidők kitolására (folyamatosan bonyolított közbeszerzések keretében is).

Sopron, 2013. március 11.

SOPRON HOLDING ZRT.
9400 Sopron, Verő József u. 1.
Adószám: 13517252-2-08

1



dr. Komornoki László
vezérigazgató



1	3	5	1	7	2	5	2	6	8	2	0	1	1	4	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	8	-	1	0	-	0	0	1	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

SOPRON HOLDING VAGYONKEZELŐ ZRT.

a vállalkozás megnevezése


9400 SOPRON VERŐ J. U. 1.

a vállalkozás címe

2013. évi

Üzleti terv

Keltezés: Sopron 2013. március 11.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

dr. Komornoki László
vezérigazgató

SOPRON HOLDING ZRT.
9400 Sopron, Verő József u. 1.
Adószám: 13517252-2-08

1

P.H.



SOPRON HOLDING ZRT.
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)
 2013. évi üzleti évről

M. e.: eFt

Sor- szám	A tétel megnevezése	2005. évi tény	2006. évi tény	2007. évi tény	2008. évi tény	2009. évi tény	2010. évi tény	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	22 772	2 173 088	3 682 247	4 229 721	3 982 957	3 888 373	3 692 922	3 543 102	4 048 785
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				3 250	1 475	1 471	2 611	918	900
3	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	22 772	2 173 088	3 682 247	4 232 971	3 984 432	3 889 844	3 695 533	3 544 020	4 049 685
4	Saját termelésű készletek állományváltozása ±		-20 712	3 403	-130		451	-1 649	35	
5	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	26 031	43 522	18 650	11 421	11 301	-424	35	0
6	II. Aktívált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	5 318	46 925	18 520	11 421	11 752	-424	35	0
7	III. Egyéb bevételek	222	36 773	338 196	138 178	241 888	243 467	283 100	533 333	558 927
8	ebből: visszaírt értékesítés		14 448	13 428	72 363	11 255	10 498	7 816		
9	Anyagköltség	167	641 044	1 340 286	1 472 190	1 362 327	1 321 287	1 263 889	1 528 889	1 543 224
10	Igenlye vett szolgáltatások értéke	3 873	237 410	294 268	458 654	497 620	419 554	331 743	267 741	286 266
11	Egyéb szolgáltatások értéke	114	13 991	28 165	33 393	51 691	53 891	54 775	60 950	61 042
12	Eladott áruk beszerzési értéke		75 910	3 624	13 986	30 955	8 890	23 159	86 628	100 773
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 372	578 983	979 054	1 005 971	1 011 137	950 734	1 138 594	1 171 538	1 564 866
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	5 526	1 547 338	2 645 397	2 984 194	2 953 930	2 754 356	2 811 839	3 115 746	3 558 172
15	Bérfeladás	9 474	365 595	580 699	583 556	590 263	621 085	556 813	514 240	572 790
16	10 Személyi jellegű egyéb kifizetések	958	32 175	90 442	144 412	99 411	114 399	101 054	55 897	58 977
17	Bérfeladások	3 168	129 401	209 821	212 150	202 524	191 470	173 927	148 623	161 322
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	614	527 171	880 962	940 118	892 198	926 954	831 794	718 760	793 090
19	Értékszámlák leírás	442	57 826	120 070	233 919	266 790	271 922	263 756	242 679	214 572
20	VII. Egyéb ráfordítások	2 812	-37 225	46 947	33 067	14 583	62 729	-35 365	-127 986	2 318
21	ebből: értékesítés									
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (III+III-V-VI-VII)	2 812	-37 225	46 947	33 067	14 583	62 729	-35 365	-127 986	2 318
23	Kapott (járó) osztalék és részesedés									
24	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott									
25	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége									
26	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		1 111	62	135					
27	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége									
28	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott									
29	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	388	48 225	61 025	52 566	52 828	45 501	5 498	2 230	
30	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		45 289	58 034	52 237	52 546	44 768	4 914	2 226	
31	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		4	16 753	12 019	340	974	3 343	9 199	
32	ebből: értékelési különbözet									
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	388	49 340	77 840	64 720	53 168	46 475	8 841	11 429	0
34	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége									
35	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott									
36	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		40 033	63 145	78 181	78 820	90 720	82 044	82 062	73 298
37	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		18							
38	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése		28 497	3 523	14 740	16 495	41 033	18 037	10 593	
39	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai									
40	ebből: értékelési különbözet									
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	68 530	66 668	92 921	53 991	139 519	100 081	92 655	73 298
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	388	-19 190	11 172	-28 201	-823	-93 044	-91 240	-81 226	-73 298
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (I-IV)	3 200	-56 415	58 119	4 866	13 760	-30 315	-126 605	-209 212	-70 980
44	Rendkívüli bevételek		104 722	127 579	74 863	15 218	110	605	7 209	1 100
45	Rendkívüli ráfordítások		3 891	542	680	1 705	1 044	605	7 209	1 100
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	100 832	127 037	74 183	-1 690	-934	-387	-7 209	-1 100
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (I±C±D)	3 200	44 417	185 156	79 049	12 070	-31 249	-128 992	-216 421	-72 080
48	Adófizetési kötelezettség		3 089	33 904	5 585	11 605	9 315	5 671	5 886	5 886
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E±XII)	3 200	41 328	151 252	73 464	465	-40 564	-132 644	-222 092	-77 966
50	Eredményváltások igénybe vétele osztalékra, részesedésre									
51	Jóváhagyott osztalék, részesedés									
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F±F+22-23)	3 200	41 328	151 252	73 464	465	-40 564	-132 644	-222 092	-77 966

SOPRON HOLDING ZRT.
Mérleg - Eszközök
2013. évi üzleti terv

M. e.: eFt.

Sor- szám	A tétel megnevezése	2005. évi tény	2006. évi tény	2007. évi tény	2008. évi tény	2009. évi tény	2010. évi tény	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
1.	A Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	6 715	3 755 657	3 767 011	3 680 475	3 538 808	3 221 709	3 221 709	2 862 308	2 831 575
2.	I IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	0	58 868	73 933	105 044	79 456	40 743	40 743	14 865	4 284
3.	1 Alapítás átszervezés aktivált értéke		11 310	8 889	6 463	4 039	10 860	10 860	5 502	147
4.	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		16 942	12 607	9 314	5 353	4 322	4 322	1 456	188
5.	3 Vagyoni értékű jogok		30 616	52 437	89 267	70 064	25 561	25 561	7 907	3 969
6.	4 Szellemi termékek									0
7.	5 Üzleti vagy cégtértek									0
8.	6 Immatériális javakra adott előlegek									0
9.	7 Immatériális javak érték helyesbítése									0
10.	II TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	1 291	3 646 527	3 679 624	3 570 809	3 413 127	3 175 149	3 175 149	2 842 635	2 824 533
11.	1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		2 988 567	2 944 863	2 826 727	2 727 667	2 674 013	2 564 672	2 552 050	2 494 258
12.	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek		376 839	402 460	361 883	286 090	278 362	278 362	206 367	260 350
13.	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	791	149 528	118 489	95 548	74 941	84 102	60 759	34 204	35 678
14.	4 Tényészálaltok									0
15.	5 Beruházások, felújítások	500	131 593	213 812	286 177	314 429	282 263	281 256	49 914	34 147
16.	6 Beruházásokra adott előlegek				474	10 000	100	100	100	100
17.	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése									0
18.	III BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26 sorok)	5 424	50 261	13 454	4 622	46 225	5 947	5 817	4 808	2 768
19.	1 Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	5 424	46 132	10 738	3 321	45 645	5 752	5 752	4 752	2 752
20.	2 Tartásban adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban									0
21.	3 Egyéb tartós részesedés									0
22.	4 Tartásban adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban									0
23.	5 Egyéb tartósan adott kölcsön		4 129	2 716	1 301	580	195	65	56	6
24.	6 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír									0
25.	7 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése									0
26.	8 Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete									0
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+48 sor)	25 265	1 569 571	1 548 289	1 625 262	2 059 952	1 788 897	1 171 030	1 302 551	1 111 290
28.	I KESZLETEK (23-34 sorok)	0	232 935	160 031	174 437	189 069	194 912	360 650	449 802	356 290
29.	1 Anyagok		41 858	27 910	29 730	29 990	24 730	29 700	40 075	40 000
30.	2 Befejeltelen termelés és félkész termékek		2 948	1 627	1 627	1 627	2 078	428	428	428
31.	3 Növedék-, hízó-, és egyéb állatok									910
32.	4 Késztermékek		399	4 919	910	910	910	910	910	910
33.	5 Árúk		183 615	121 967	137 762	152 890	163 143	325 680	403 225	309 952
34.	6 Készletre adott előlegek		4 116	3 618	4 408	3 652	4 051	3 932	5 164	5 000
35.	KÖVETELÉSEK (36-42 sorok)	7 441	1 249 571	1 166 987	1 376 218	1 672 243	1 554 767	799 312	816 642	745 000
36.	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	7 292	411 996	177 878	567 411	823 579	721 563	506 974	371 760	370 000
37.	2 Követelések kapcsoló vállalkozással szemben		713 188	785 385	570 223	599 016				
38.	3 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben									
39.	4 Váltókövetelések									
40.	5 Egyéb követelések	149	124 387	203 724	238 594	249 648	268 664	292 338	444 882	375 000
41.	6 Követelések értékelési különbözete									
42.	7 Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete									
43.	III ERTEKPAPIROK (44-48 sorok)	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0
44.	1 Részesedés kapcsoló vállalkozásban		1 000							
45.	2 Egyéb részesedés									
46.	3 Saját részvények, üzletrészek									
47.	4 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok									
48.	5 Értékpapírok értékelési különbözete									
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51 sorok)	17 824	86 065	221 271	74 607	198 640	11 068	11 068	36 107	10 000
50.	1 Pénztár, csekk	21	3 017	939	765	1 613	4 697	4 697	5 295	5 000
51.	2 Bankbetétek	17 803	83 048	220 332	73 842	197 027	32 666	30 812	30 812	5 000
52.	C Aktív időbeli elhatárolások (53-55 sorok)	87	133 423	163 881	180 411	476 930	392 294	406 227	295 062	280 000
53.	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	76	100 429	145 088	179 390	210 664	195 031	219 070	170 572	160 000
54.	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11	32 994	18 793	1 021	266 266	197 263	187 157	124 490	120 000
55.	3 Halasztott ráfordítások									
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVAK) ÖSSZESEN (01+27+52 sor)	32 067	5 458 651	5 479 181	5 486 148	6 075 690	5 619 680	4 798 966	4 459 921	4 222 865

SOPRON HOLDING ZRT.
Mérleg - Források
2013. évi üzleti terv

M. e.: eFt

Sor- szám	A tétel megnevezése	2005. évi tény	2006. évi tény	2007. évi tény	2008. évi tény	2009. évi tény	2010. évi tény	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
57.	D Saját tőke (58-60+61+62+63+64+67 sor)	25 206	1 758 431	1 909 682	1 983 146	1 983 611	1 943 048	1 350 510	1 228 418	1 150 452
58.	JEGYZETT TŐKE	25 000	623 600	623 600	623 600	623 600	623 600	623 600	723 600	723 600
59.	ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken									
60.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE									
61.	TŐKETARTALÉK	-2 994	274 509	260 837	112 907	112 907	112 907	112 907	112 907	112 907
62.	EREDMÉNYTARTALÉK		818 993	873 993	19 000	19 000	35 212	29 860	24 508	19 000
63.	LEKÖTÖTT TARTALÉK		0	0	0	0	0	0	0	0
64.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK									
65.	Értéknyesbítés értékelési tartaléka									
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	3 200	41 328	151 252	73 464	465	-40 564	-132 644	-222 092	-77 966
67.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	10 167	0	0	0	0	0	0
68.	Céltartalékok (69-71 sorok)	0	0	10 167	0	0	0	0	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			10 167						
70.	Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre									
71.	Egyéb céltartalék									
72.	F Kötelezettségek (73+77+86 sor)	6 595	1 683 810	1 676 592	1 735 184	2 393 714	2 043 403	1 842 389	1 701 517	1 598 690
73.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76 sor)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben									
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben									
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben									
77.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85 sor)	0	596 250	649 526	283 126	787 748	675 136	568 284	432 968	234 153
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök									
79.	Átváltoztatható kötvények									
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból		16 240	10 360	4 480	754 313	610 828	539 686	428 986	175 878
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek		534 842	558 398	215 497					
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek									
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben									
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben									
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	6 595	1 087 560	1 027 066	1 452 058	1 605 966	1 368 267	1 274 105	1 268 549	1 364 537
86.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sor)									
87.	Rövid lejáratú kölcsönök									
88.	-ebből az átváltoztatható kötvények									
89.	Rövid lejáratú hitelek		482 122	261 380	399 549	674 027	592 022	422 029	445 492	440 848
90.	Vevőtől kapott előlegek		100 332	91 589	109 085	16 257	5 304	1 324	52 135	52 135
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 322	379 563	510 494	725 335	777 333	637 380	612 115	665 377	745 377
92.	Váltótartozások									
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		9 120	14 816	16 678	10 870	7 524	100 000	105 545	0
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben									
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 273	116 423	148 787	201 411	127 479	126 037	138 637	126 177	0
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete									
97.	Szarmazékos ügyletek negatív értékelési különbözete									
98.	G Passzív időbeli elhatárolások (99-101 sor)	266	2 016 411	1 882 740	1 767 818	1 698 365	1 633 229	1 606 067	1 529 986	1 473 723
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		34 583	31 351	26 821	21 747	17 672	16 569	15 101	15 000
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	266	122 196	69 901	32 270	16 150	10 052	64 422	53 213	60 000
101.	Halasztott bevételek		1 859 632	1 781 488	1 708 727	1 660 468	1 605 505	1 525 076	1 461 672	1 398 723
102.	FORRÁSOK (PASSZIVAK) ÖSSZESEN (57+68+72+98 sor)	32 067	5 458 651	5 479 181	5 486 148	6 075 690	5 619 680	4 798 966	4 459 921	4 222 865

SOPRON HOLDING ZRT.**Egyéb kimutatások****2013. évi üzleti terv****M. e.: eFt**

	2012. évi várható	2013. évi terv
Anyagköltségek		
Alapanyagok	109 318	150 393
Segédanyagok	5 489	5 800
Víz, gáz, áram stb. energiahordozók ktge	1 354 042	1 320 418
Üzemyanyagktg	35 522	39 820
Nyomatvány, irodaszer ktg	9 354	9 140
Tisztítószer, -eszközök ktge	2 985	3 010
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök, alkatrészek	11 970	14 573
Egyéb anyagköltségek	209	70
Anyagköltségek összesen	1 528 889	1 543 224
Igénybevett szolgáltatások		
Szállítás, rakodás, raktározás ktge	7 789	8 165
Közüzemi díjakhoz kapcsolódó igénybevett szolgáltatás	25 025	25 755
Ingatlan bérleti díj	1 036	1 030
Egyéb bérleti díj	23 616	16 159
Karbantartási ktgek	66 397	73 635
Hirdetés, reklám, propaganda ktgek	3 264	12 380
Oktatás, továbbképzés ktge	5 555	5 631
Utazási és kiküldetési ktgek	249	1 105
Szakértői díjak, jogi képviselő, könyvvizsgálat, pályázatokkal kapcsolatos díjak	23 789	19 835
Informatikával kapcsolatos díjak	47 441	48 883
Postaktg	8 371	9 440
Kommunikációs ktgek (telefon, Internet stb.)	15 975	16 656
Tagsági díjak	1 855	1 706
Ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos egyéb ktgek	26 364	33 658
Egyéb igénybevett szolgáltatás	11 015	12 228
Igénybevett szolgáltatások összesen	267 741	286 266
Egyéb szolgáltatások		
Hatósági díjak, illetékek	25 302	25 400
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	23 307	25 048
Biztosítási díjak	12 342	10 594
Egyéb szolgáltatások összesen	60 950	61 042
Bér jellegű költségek		
Béreköltség	489 694	524 707
Jutalom, prémium	20 105	43 643
Megbízási díjak, tiszteletdíjak	4 440	4 440
Bér jellegű költségek összesen	514 240	572 790
Személyi jellegű kifizetések		
Üzleti célú természetbeni juttatások	3 958	4 838
Végkielégítés költsége, Korengedményes nyugdíj	9 419	869
Étkezési hozzájárulás	13 371	21 797
Jóléti és kulturális költségek (támogatás, orvosi ellátás, egyéb juttatások)	5 220	7 956
Egyéb személyi jellegű kifizetés	23 929	23 517
Személyi jellegű kifizetések összesen	55 897	58 977
Járulékok		
Egészségügyi hozzájárulás	4 088	6 618
Szakképzési hozzájárulás	7 928	8 658
Rehabilitációs hozzájárulás	8 295	8 681
Szociális hozzájárulási adó	128 313	136 788
Egyéb bérjárulék (START kártya, egyéb járulék)	0	577
Járulékok összesen	148 623	161 322
Egyéb ráfordítások		
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	6 106	0
Fizetett bírság, késedelmi kamat	39 041	6 000
Építményadó	11 945	9 756
Iparüzési adó	15 139	16 816
Gépjárműadó	2 149	2 067
Egyéb önkormányzati adók	1 514	1 504
Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások (innovációs járulék, környezetterhelési díj, közműadó, cégautóadó)	4 015	5 617
Behajthatatlan követelés leírt összege	10 000	0
Értékvesztés, terven felül értékcsökkenés	0	0
Adójellegű ráfordítások - CO ₂	0	0
Egyéb ráfordítások	38 280	700
Egyéb ráfordítások összesen	128 189	42 461

SOPRON HOLDING ZRT.
Befektetett eszközök tervezett alakulása
2013. évi üzleti terv

M. e.: eFt

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	14 865	500	11 081	4 284
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 502		5 355	147
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0			0
Vagyoni értékű jogok	1 456		1 288	168
Szellemi termékek	7 907	500	4 438	3 969
Üzleti vagy cégérték	0			0
Immateriális javakra adott előleg	0			0
Immateriális javak érték helyesbítése	0			0
Tárgyi eszközök	2 842 635	201 157	219 259	2 824 533
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 552 050	50 151	107 943	2 494 258
Műszaki berendezések, gépek, járművek	206 367	127 716	73 733	260 350
Egyéb berendezések	34 204	23 290	21 816	35 678
Tenyészállatok	0			0
Beruházások, felújítások	49 914		15 767	34 147
Beruházásokra adott előleg	100			100
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0			0
Befektetett pénzügyi eszközök	4 808	0	2 050	2 758
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	4 752		2 000	2 752
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0			0
Egyéb tartós részesedés	0			0
Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		50	6
Egyéb tartósan adott kölcsön	56			0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0			0
Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0			0
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0			0
Befektetett eszközök	2 862 308	201 657	232 390	2 831 575

SOPRON HOLDING ZRT.
Kötelezettségek tervezett alakulása
2013. évi üzleti terv

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Hátrasorolt kötelezettségek	0			0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	432 968	92 500	291 315	234 153
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 268 549	201 315	105 327	1 364 537
Kötelezettségek összesen	1 701 517	293 815	396 642	1 598 690

M. e.: eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek alakulása

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0			0
Átváltoztatható kötvények	0			0
Tartozások kötvénykiadásából	428 986		253 108	175 878
Beruházási és fejlesztési hitelek	0			0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0			0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0			0
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0			0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 982	92 500	38 207	58 275
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	432 968	92 500	291 315	234 153

M. e.: eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0			0
Rövid lejáratú hitelek (hosszú lejáratú hitelek éves törlesztése, folyószámlahitel)	445 492	83 108	87 752	440 848
Vevőktől kapott előleg	52 135			52 135
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	665 377	80 000		745 377
Váltótartozások	0			0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0			0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0			0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	105 545	38 207	17 575	126 177
Kötelezettségek értékelési különbözete	0			0
Szarmazékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0			0
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 268 549	201 315	105 327	1 364 537

M. e.: eFt

SOPRON HOLDING ZRT.**Fő mutatószámok****2013. évi üzleti terv**

M. e.: eFt

Fő mutatószámok	2012. évi várható	2013. évi terv
Saját tőke	1 228 418	1 150 452
Jegyzett tőke	723 600	723 600
Mérleg szerinti eredmény	-222 092	-77 966
Önkormányzattól kapott tőkeemelés	100 000	
Önkormányzattól kapott pótbefizetés		
Önkormányzattól kapott támogatás *	50 000	30 000
Mérlegfőösszeg	4 459 921	4 222 865
<i>ebből: idegen forrás aránya</i>	38%	38%
Befektetett eszközértékre jutó adózott eredmény	-8%	-3%
Munkabéerarányos adózott eredmény	-43%	-14%
Árbevételarányos adózott eredmény	-6%	-2%
Saját tőkére jutó adózott eredmény	-18%	-7%

* Tény: Stadion (47 mFt), Műjénpálya (3 mFt).

* Terv: Stadion (30 mFt).

SOPRON HOLDING ZRT.

2013. évi beruházási terv

M. e.: eFt

Ssz.	Költséghely	Beruházás leírása	Beruházás terv. nettó értéke
1.	TÁVHŐ	Fűtési keringető szivattyúk cseréje	3 600
2.		S.H.J. u. 8. I. rendszer korszerűsítése	1 600
3.		S.H.J. u. 8. II. rendszer korszerűsítése	1 700
4.		S.H.J. u. 8. III. rendszer korszerűsítése	700
5.		Teleki Pál utcai szociális helyiség felújítása	1 500
6.		Hőközponti HMV rendszerek korszerűsítése	6 000
7.		II. III. gőzkazán és V. forró vizes kazán frekvenciaváltó plusz égéslevegő szabályozása	1 600
8.		Kisgépek szerszámok	400
9.		Zárt tágulási tartályok beépítése	2 800
10.		Király Jenő u. 7. hkp. Fűtési hőcserélő csere	1 000
11.		Szekunder távvezeték cseréje	2 400
12.		Szekunder távvezeték cseréje	3 000
13.		1 db személyi autó	5 000
14.	ZÖLD	Kisteherautó, több irányba billenős platóval, valamint tartállyal, locsoló berendezéssel REXTER 6500 + 3m3-es víztartály, szállítható személyek száma 3 fő	25 000
15.		Mezőgazdasági Traktor pótkocsival MTZ 820 univerzális traktor + AP-500 pótkocsi	7 500
16.		Kisgép beszerzés (sóvénnyíró, motorfűrés, damilos fűkasza, tologató fűnyíró, lyukfúró, agregátor stb.)	4 000
17.	SPORT	Kisgépek, szerszámok beszerzése	600
18.		Füves pályák - gyepfelszedő gép	1 100
19.		füves pályák - gyeplyuggató gép	1 500
20.	ÚTKARBANTARTÁS	1 db Bagela aszfaltújrahasznosító gép	30 000
21.		1 db 1t kishenger, középen hidraulika csuklóval, kezelése a gépen elhelyezkedve történjen	10 000
22.		Utánfutó, 2 tonnás, kéttengelyes	1 200
23.		Kisgépek	2 000
24.	KÖZTERÜLET-TISZT.	Dacia Duster 4*4	4 000
25.		Seprőgép	20 000
26.	LÉTESÍTMÉNYÜZ.	Utánfutó	400
27.		Kisgépek	300
28.		Magyar u. felújítás	20 000
29.		Irodabútor (Magyar)	5 000
30.	INFORMATIKA	3 db munkaállomás - Távhő	450
31.		nyomtató - Távhő	80
32.		színes nyomtató-szkenner - Zöld	40
33.		PDA - Zöld	150
34.		zöldterület nyilvántartó szoftver - Zöld	500
35.		munkaállomás - Zöld	200
36.		Access point - Sport	60
37.		mobiltelefon - Ingatlan	15
38.		Notebook - Ingatlan	250
39.		Notebook - Parkolás	250
40.		Mobiltelefon - Társasház	15
41.		notebook	250
42.		multifunkciós nyomtató	40
43.		Blade szerver	2 400
44.		Magyar u. 19. informatikai hálózat	7 000
45.		Magyar u. 19. tűzfal	1 000
46.		Magyar u. 19. switch	1 000
47.		Magyar u. 19. villanyszerelés	2 500
48.		Magyar u. 19. kamera-tűzjelző-riasztó	3 500
49.		foto - cd/dvd nyomtató	40
50.		10 db számítógép felújítás	600
51.		10 db MS Office	450
52.		10 db mobiltelefon (tartalék)	300
53.		3 notebook (tartalék)	700
54.	5 db monitor (tartalék)	200	
ÖSSZESEN			185 890

SOPRON HOLDING ZRT.**2013. évi beruházási terv divízióként, területenként**

ÖSSZESÍTÉS	2013. TERV (e Ft)
Távhő divízió	31 830
Zöldterület-gazdálkodási divízió	37 390
Sportterület-gazdálkodási divízió	3 260
Útkarbantartási divízió	43 200
Közterület-tisztítási divízió	24 000
Ingatlan-gazdálkodási divízió	265
Szolgáltatási divízió	25 950
Parkolás	250
Létesítményüzemeltetés és -fenntartás	25 700
Igazgatási iroda	15
Társasházkezelés	15
Informatikai iroda	19 980
SH ÖSSZESEN	185 890

SOPRON HOLDING ZRT.

2012-2013. évi ingatlangazdálkodási bruttó elszámolás

Adatok eFt-ban

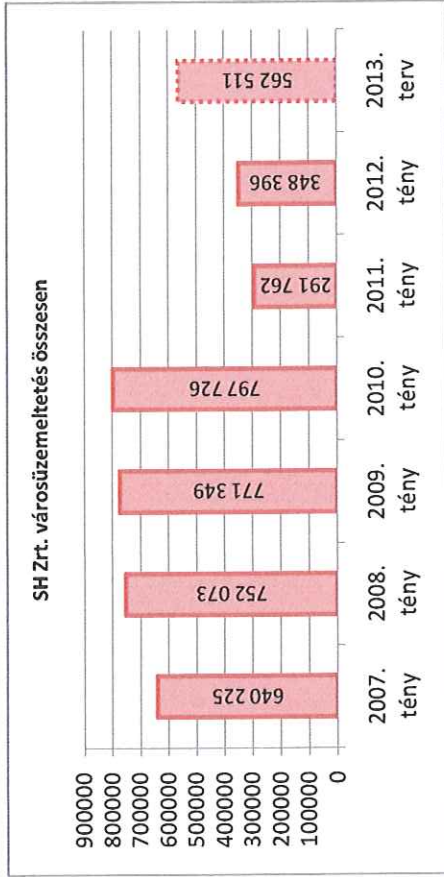
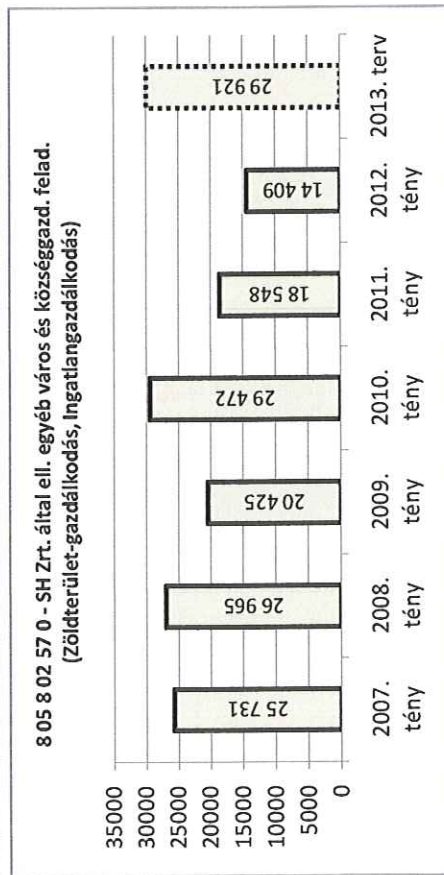
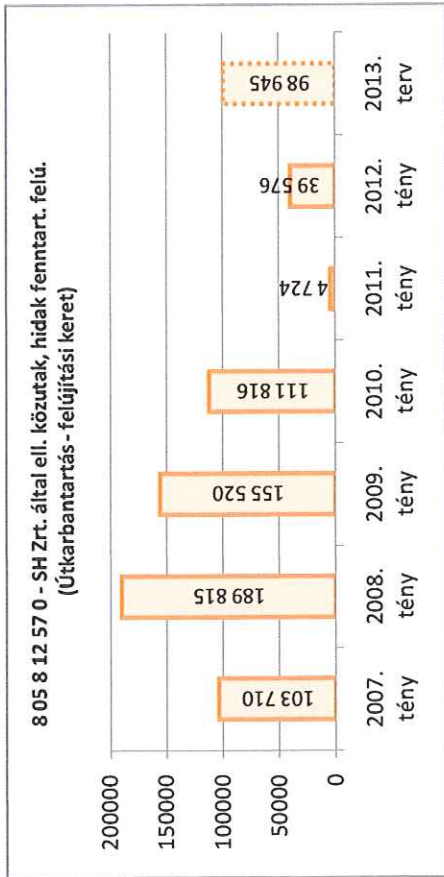
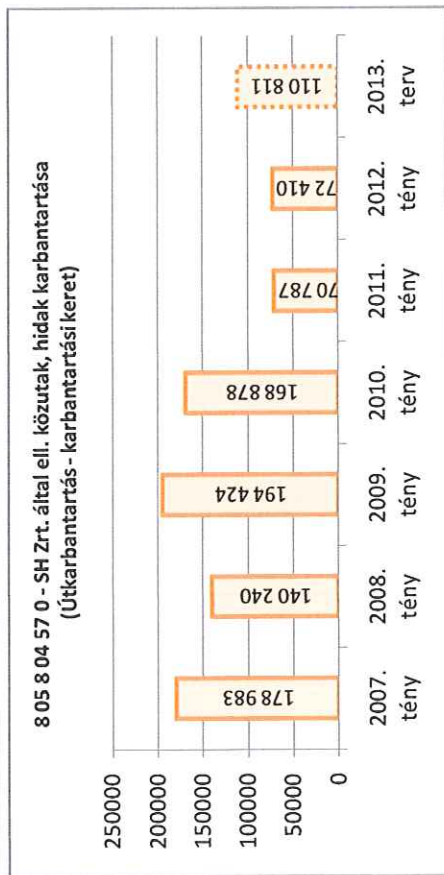
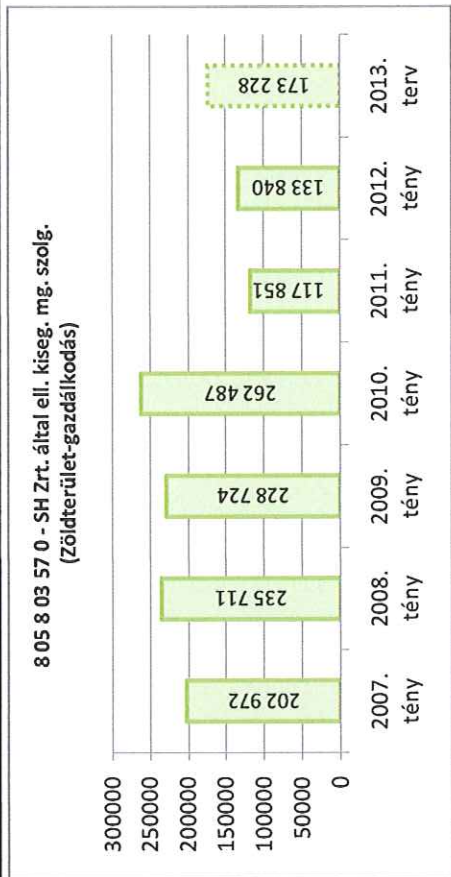
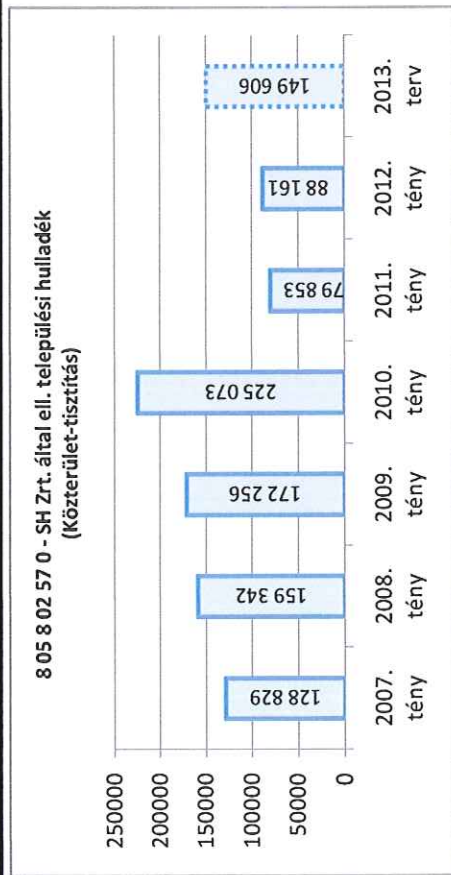
MEGNEVEZÉS	2012. évi SHV üzleti terv			2012. évi SHV tény			2013. évi SHV üzleti terv		
	Alap	Afa	Összesen	Alap	Afa	Összesen	Alap	Afa	Összesen
Lakbér	178 000	0	178 000	219 449	0	219 449	212 866	0	212 866
Lakás közüzemi díjak	59 193	0	59 193	90 660	2	90 662	77 061	2	77 062
Egyéb bérleti díj	121 000	32 670	153 670	122 653	33 101	155 754	122 653	33 101	155 754
Egyéb bérlemények közüzemi díjak	15 500	4 185	19 685	13 887	3 687	17 574	13 887	3 687	17 574
Piac bérleti díjak	12 500	3 375	15 875	15 557	4 200	19 757	15 557	4 200	19 757
Piac közüzemi díjak	250	68	318	279	75	353	279	75	353
Sportlétesítmények bérbeadása	27 150	7 290	34 440	28 415	7 428	35 843	28 415	7 428	35 843
Sportlétesítmények közüzemi díjak	600	135	735	535	113	648	535	113	648
Összesen:	414 193	47 723	461 916	491 435	48 605	540 040	471 253	48 605	519 858

MEGNEVEZÉS	2012. évi SHV üzleti terv			2012. évi SHV tény			2013. évi SHV üzleti terv		
	Alap	Afa	Összesen	Alap	Afa	Összesen	Alap	Afa	Összesen
Ingatlankezelési tevékenység / lakás	36 000	9 720	45 720	36 000	9 720	45 720	49 200	13 284	62 484
Ingatlankezelési tevékenység / nem lakás	17 400	4 698	22 098	17 400	4 698	22 098	24 000	6 480	30 480
Ingatlankezelési tevékenység / sportlétesítmények	24 000	6 480	30 480	24 000	6 480	30 480	33 000	8 910	41 910
Lakások karbantartása / felújítása	25 300	6 831	32 131	16 073	4 340	20 412	30 000	8 100	38 100
Egyéb bérlemények karbantartása / felújítása	14 700	3 969	18 669	17 461	4 706	22 167	20 000	5 400	25 400
Társasházak önk. helységeinek közös költsége	61 874	0	61 874	77 623	0	77 623	80 873	0	80 873
Közüzemi díjak / lakások	59 212	574	59 786	60 838	729	61 566	59 944	825	60 769
Közüzemi díjak / nem lakások	30 600	8 262	38 862	26 662	6 758	33 419	26 316	6 678	32 994
Közüzemi díjak / sportlétesítmények	18 200	4 914	23 114	21 356	5 714	27 070	21 298	5 691	26 990
Összesen:	287 286	45 448	332 734	297 411	43 145	340 555	344 631	55 369	400 000
Bruttó elszámolás különbözete:	126 907	2 275	129 182	194 024	5 460	199 485	126 621	-6 763	119 858

SOPRON HOLDING ZRT.
Értékesítés nettó árbevételének megoszlása
2013. évi üzleti terv

		2013. évi terv eFt-ban		Megoszl. div. össz.-ből %	M. e.: eFt
Táv hó		1 400 217		35%	17 000
ebből: távfűtés *		363 782	lakosság+közület: előállított és vásárolt hődíj és alapdíj		
melegvíz *		221 244			
tejesítménydíjas hő *		626 265	lekötött teljesítmény utáni alapdíj+hődíj		2 000
megrend. végzett munka, saját tul. ing. bérbeadásából szárm. árbev.		52 325	közül. karb.átal.+lak. szolg.+rendszer.úr.+egyéb bérm.+rekl.tel. bérbead.		15 000
közvetített szolgáltatás		129 600	víz+áram		
egyéb (pld. készleteladás)		7 000	fűtőkorszerűsítéshez kapcsolódik		
Zöldterület gazdálkodás		238 355		6%	234 556
ebből: parkfenntartás		175 615			172 055
illemhelyek		11 155			11 055
közvetített szolgáltatás		50 346			50 346
egyéb		1 239			1 100
Sportterület gazdálkodás		103 135		3%	89 735
ebből: ingatlankezelés		38 379	bruttó elszámolás ingatlankezelés + sikerdíj + egyéb bevétel		37 879
sportlétesítmények üzemeltetési támogat.		787	Ágfalvi úti Vasas-pálya		787
közvetített szolgáltatás		51 069	bruttó elszámolás sportlétesítmények közüzemi díj, bérleti díj, egyéb		51 069
egyéb		12 900	Inno Lignum kiállítás		
Közterület fenntartás		184 100		5%	182 048
ebből: közterület tisztítás		160 760			159 754
gyepmesteri telep		11 486			10 680
közvetített szolgáltatás		11 613			11 613
egyéb		240	eszköz bérbeadás		
Útkarbantartás		466 200		12%	441 145
ebből: útkarbantartás		195 000			169 995
közvetített szolgáltatás		269 650			269 650
egyéb		1 550	készletét, egyéb bevétel		1 500
Ingatlan gazdálkodás		878 750		22%	876 745
ebből: ingatlankezelés		146 976	bruttó elsz.üzemelt. díj+sikerdíj+kp-i fűt. ép. kez.+vizes létesítm. kez.		146 976
közvetített szolgáltatás		731 774	bérleti díjak+közüzemi díjak+egyéb+vizes létesítmények kez.		729 769
Szolgáltatás		745 343		18%	522 507
ebből: parkolás (felszíni+Petőfi téri mélygarázs)		353 050	jegybev.+chip kártya feltöltés+béri.+pótdíjak és járulékos bev.+egyéb		353 050
parkolás (Hátulsó u.+Táncsics u. mélygarázs)		9 073	Táncsics u. bérletek+Hátulsó u. bruttó elsz. béri. díj+közüz. díj+egyéb		7 473
ingatlankezelés		161 984	felszíni+Petőfi téri mélygarázs üzemeltetése+parkolási ktgtérítés		161 984
saját tulajdonú ingatlanok bérbeadása		48 500			
Ipari Park telek-eladás, Lővér krt. 33. ingatlan eladás		172 386			
készlet eladás árbevétele		350			
Egyéb		33 585		1%	1 420
ebből: társasházkezelés		31 000			420
bérbeadott eszközök		780			
közvetített szolgáltatás		805			1 000
egyéb		1 000	készletét		
Mindösszesen:		4 049 685		100%	2 365 156
					58%

A SOPRON HOLDING ZRT. VÁROSÜZEMELTETÉSI TEVÉKENYSÉGEI (ÁRBEVÉTEL / ÜZLETI ÉV; NETTÓ; EFT)

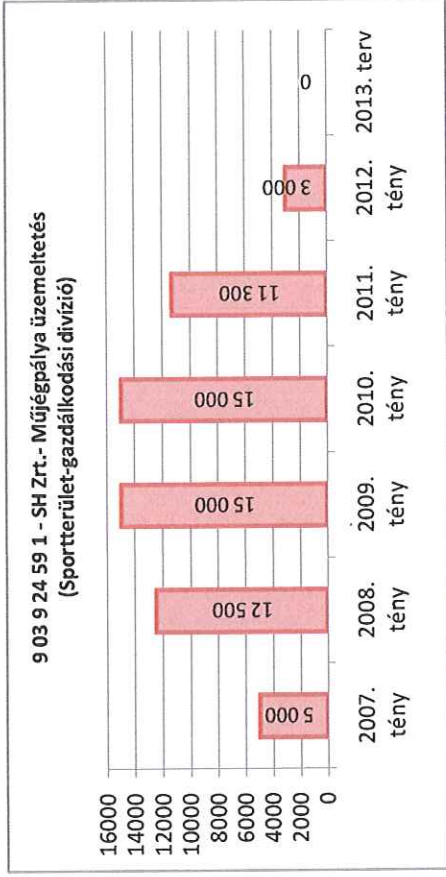
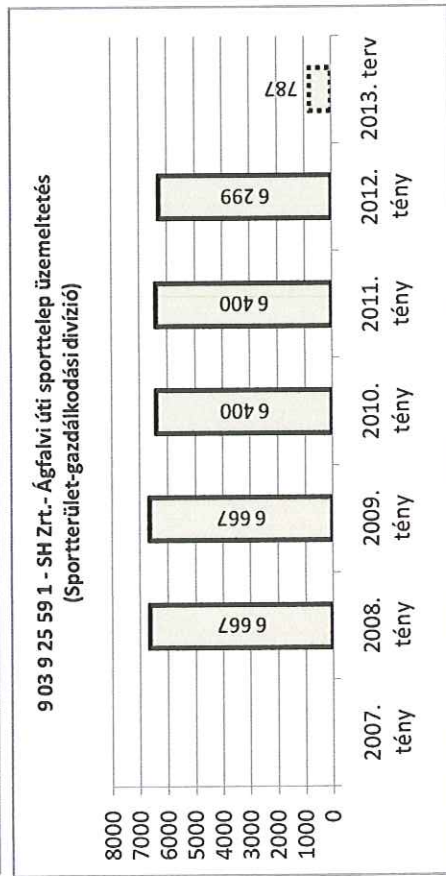
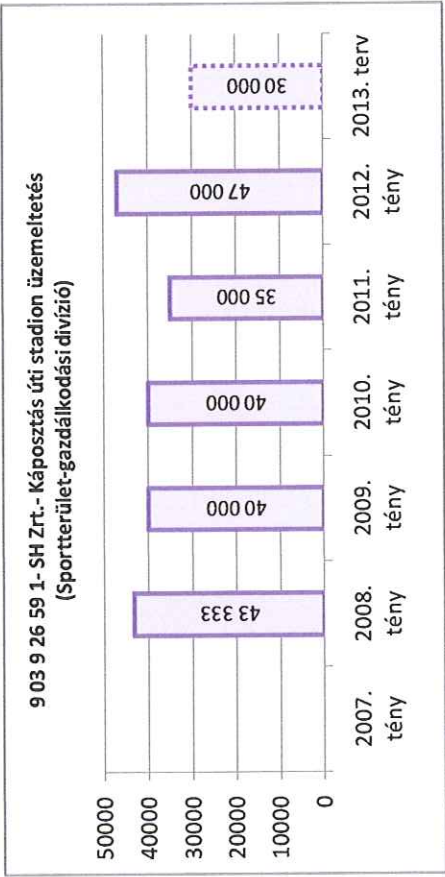
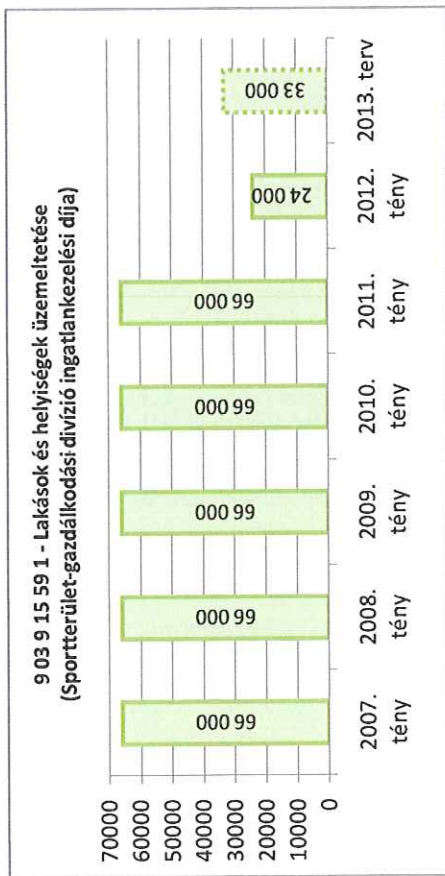
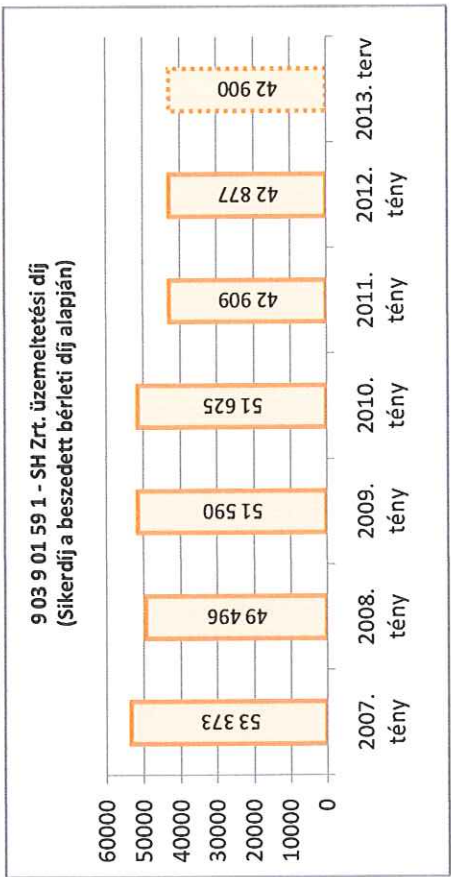
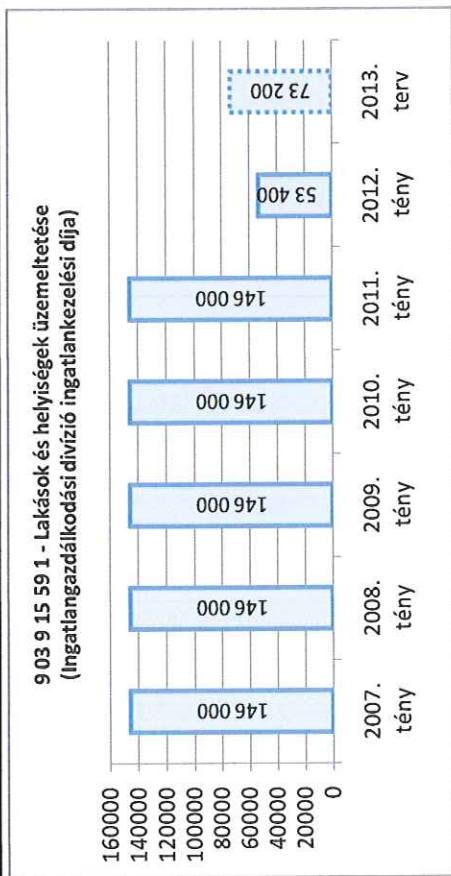


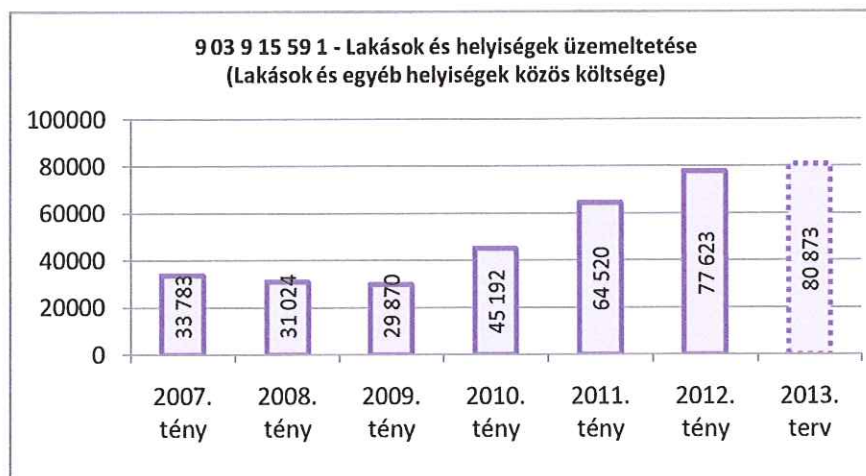
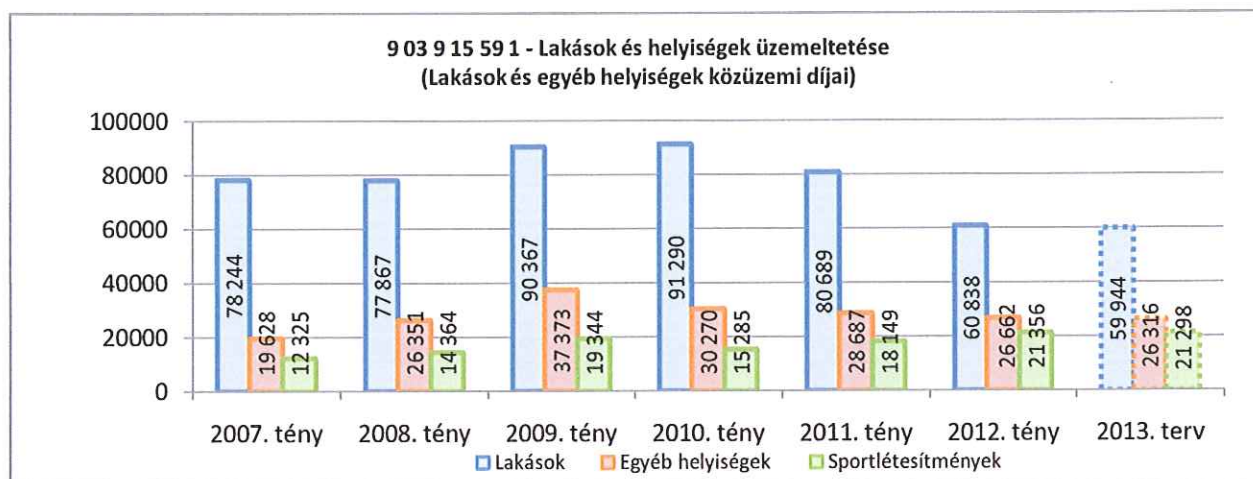
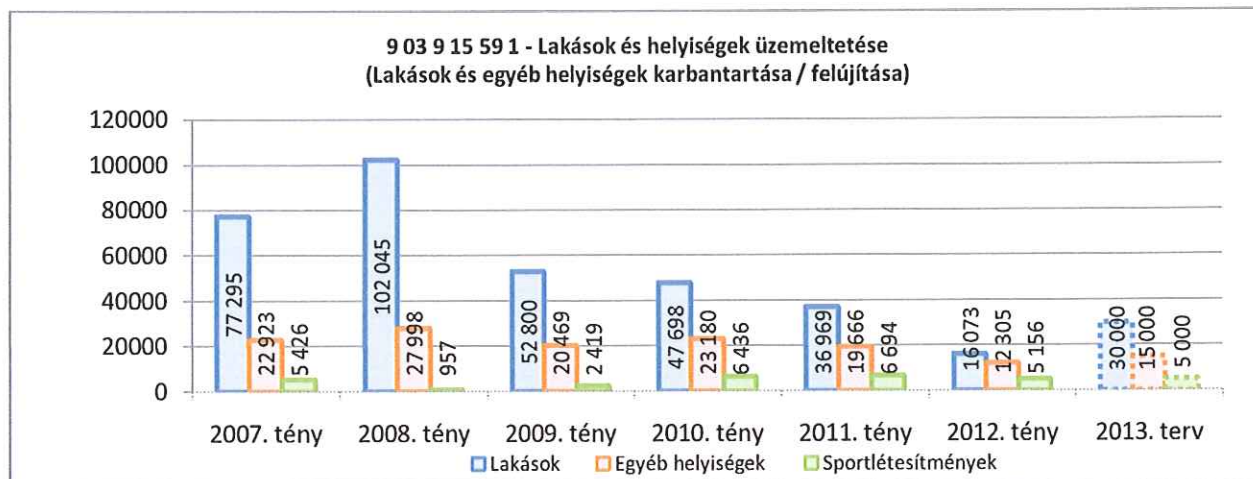
2013.01.01-EI ÁLLAPOT

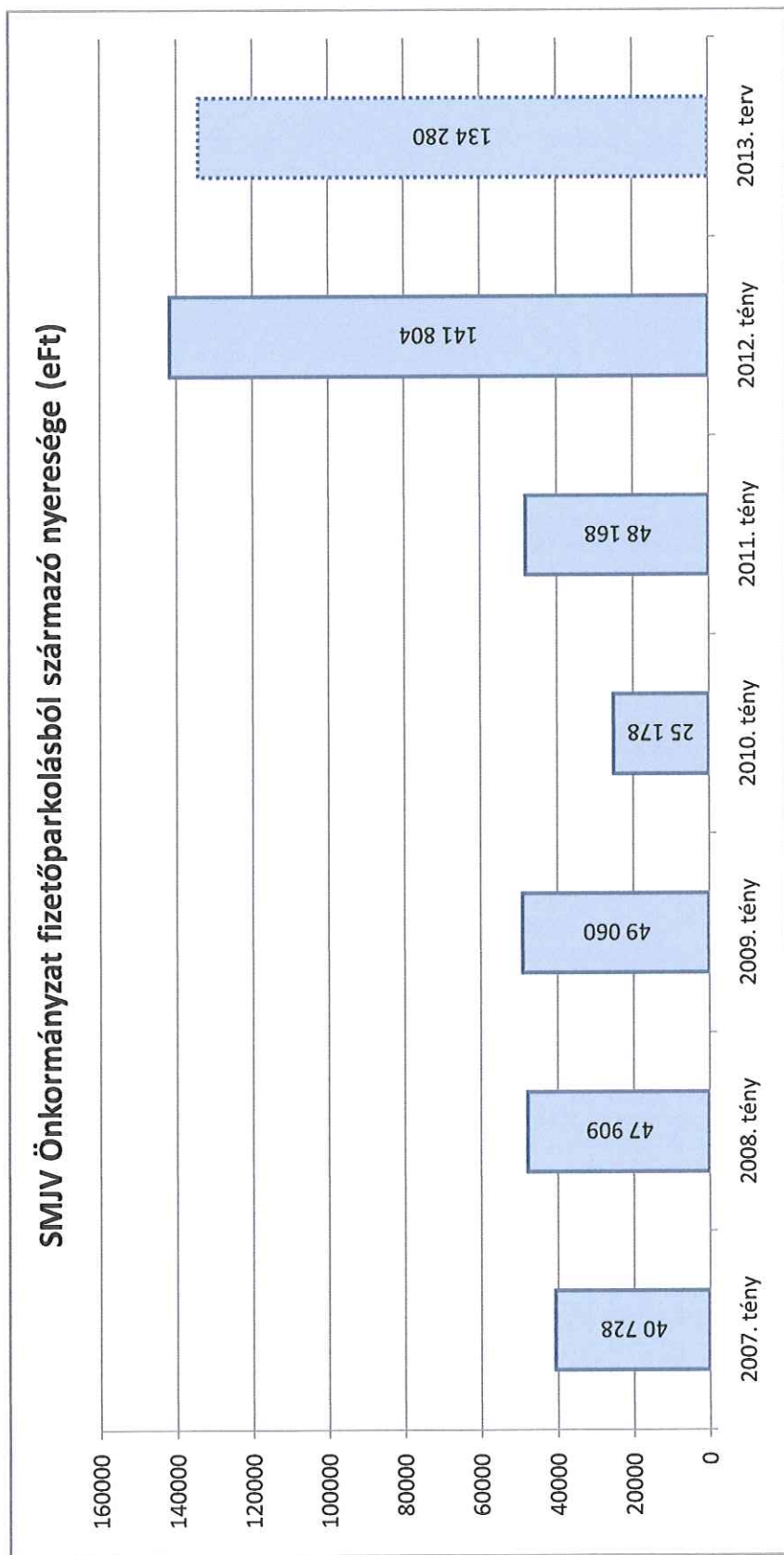
2013-AS INGATLANELADÁSOKBÓL SZÁRMAZÓ TERVEZETT ÁRBEVÉTELBŐL SZÁMOLT ELŐTÖRLESZTÉS NÉLKÜL

	ATTÖRÉS 2009 KÖTVÉNY						Adósságszolgálat	
	tőketörlesztés	fennálló tőke	időarányos kamatláb	fizetett kamat	összes törlesztés	év	adósságszolgálat	
2009.11.20		600 000 000						
1 2009.12.30	0	600 000 000	1,03%	6 180 000	6 180 000	2009	6 180 000	
2 2010.03.30	15 000 000	585 000 000	2,15%	12 900 000	27 900 000			
3 2010.06.30	15 000 000	570 000 000	2,06%	12 051 000	27 051 000			
4 2010.09.30	15 000 000	555 000 000	1,96%	11 172 000	26 172 000			
Előtörlesztés 2010.09.30	27 894 000	527 106 000	0,00%	0	27 894 000			
5 2010.12.30	14 246 108	512 859 892	1,96%	10 331 278	24 577 386	2010	133 594 386	
6 2011.03.30	14 246 108	498 613 784	2,06%	10 564 914	24 811 022			
7 2011.06.30	14 246 108	484 367 676	2,17%	10 819 919	25 066 027			
8 2011.09.30	14 246 108	470 121 568	2,17%	10 510 779	24 756 887			
9 2011.12.30	14 246 108	455 875 460	2,15%	10 107 614	24 353 722	2011	98 987 657	
10 2012.03.30	14 246 108	441 629 352	2,43%	11 097 148	25 343 256			
11 2012.07.02	14 246 108	427 383 244	2,52%	11 139 364	25 385 472			
12 2012.10.01	14 246 108	413 137 136	2,43%	10 371 176	24 617 284			
13 2013.01.02	14 246 108	398 891 028	2,33%	9 626 784	23 872 892	2012	99 218 904	
14 2013.04.02	14 246 108	384 644 920	2,04%	8 127 405	22 373 513			
15 2013.06.30	14 246 108	370 398 812	2,04%	7 837 140	22 083 248			
16 2013.09.30	14 246 108	356 152 704	2,04%	7 546 876	21 792 984			
17 2013.12.30	14 246 108	341 906 596	2,04%	7 256 611	21 502 719	2013	87 752 464	
18 2014.03.30	14 246 108	327 660 488	2,04%	6 966 347	21 212 455			
19 2014.06.30	14 246 108	313 414 380	2,04%	6 676 082	20 922 190			
20 2014.09.30	14 246 108	299 168 272	2,04%	6 385 818	20 631 926			
21 2014.12.30	14 246 108	284 922 164	2,04%	6 095 554	20 341 662	2014	83 108 233	
22 2015.03.30	14 246 108	270 676 056	2,04%	5 805 289	20 051 397			
23 2015.06.30	14 246 108	256 429 948	2,04%	5 515 025	19 761 133			
24 2015.09.30	14 246 108	242 183 840	2,04%	5 224 760	19 470 868			
25 2015.12.30	14 246 108	227 937 732	2,04%	4 934 496	19 180 604	2015	78 464 002	
26 2016.03.30	14 246 108	213 691 624	2,04%	4 644 231	18 890 339			
27 2016.06.30	14 246 108	199 445 516	2,04%	4 353 967	18 600 075			
28 2016.09.30	14 246 108	185 199 408	2,04%	4 063 702	18 309 810			
29 2016.12.30	14 246 108	170 953 300	2,04%	3 773 438	18 019 546	2016	73 819 770	
30 2017.03.30	14 246 108	156 707 192	2,04%	3 483 173	17 729 281			
31 2017.06.30	14 246 108	142 461 084	2,04%	3 192 909	17 439 017			
32 2017.09.30	14 246 108	128 214 976	2,04%	2 902 645	17 148 753			
33 2017.12.30	14 246 108	113 968 868	2,04%	2 612 380	16 858 488	2017	69 175 539	
34 2018.03.30	14 246 108	99 722 760	2,04%	2 322 116	16 568 224			
35 2018.06.30	14 246 108	85 476 652	2,04%	2 031 851	16 277 959			
36 2018.09.30	14 246 108	71 230 544	2,04%	1 741 587	15 987 695			
37 2018.12.30	14 246 108	56 984 436	2,04%	1 451 322	15 697 430	2018	64 531 308	
38 2019.03.30	14 246 108	42 738 328	2,04%	1 161 058	15 407 166			
39 2019.06.30	14 246 108	28 492 220	2,04%	870 793	15 116 901			
40 2019.09.30	14 246 108	14 246 112	2,04%	580 529	14 826 637			
41 2019.12.30	14 246 112	0	2,04%	290 265	14 536 377	2019	59 887 081	
	600 000 000			254 719 344	854 719 344		854 719 344	

A SOPRON HOLDING ZRT. ÖNKORMÁNYZATI INGATLANKEZELÉSI BEVÉTELEI (ÖSSZEG / ÜZLETI ÉV; NETTÓ; EFT)



ÖNKORMÁNYZATI INGATLANOK KÖLTSÉGEI (ÖNKORMÁNYZATNAK SZÁMLÁZOTT ÖSSZEG / ÜZLETI ÉV; NETTÓ; EFT)


Megjegyzések:

- 2007-2010 között az ÖK nyeresége = SH Zrt. által fizetett parkoló bérleti díj (nettó).

- 2011-től az ÖK nyeresége = Parkolók bérleti díja (nettó) - SH Zrt. üzemeltetési díj (bruttó) - SH Zrt. közszolgáltatás ellátási költségterítés (bruttó).

Egyéb városüzemeltetés szolgáltatási díjainak részletezése (bruttó összegek):

	2012. évi várható	M.e.: eFt (27% Áfával) 2013. évi terv
Szökőkutak üzemeltetési díja	5 085	6 028
Szökőkutak - havi díjon felüli összegek (közvetített szolgáltatás)	1 327	1 270
Gyepmesteri telep üzemeltetési díja	5 715	13 564
Gyepmesteri telep - gáz, kazán karbantartás (közvetített szolgáltatás)	0	1 049
Gyepmesteri telep - szennyvíz-rendszer + egyéb karbantartás (közvetített szolgáltatás)	0	1 000
Illemhelyek üzemeltetési díja	5 588	12 040
Illemhelyek karbantartása (közvetített szolgáltatás)	0	2 000
Köztéri órák üzemeltetési díja	381	500
Utcanévtáblák, szobrok üzemeltetési díja	182	500
Rágcsálóirtás szolgáltatási díja	22	50
Tartalékkeret (5%)	0	2 000
Összesen	18 300	40 000

A szolgáltatások díjtételeinek vonatkozásában a számlázások havi rendszerességűek.

**ÖK-I KÖLTSÉGVETÉSBEN SZEREPLŐ EGYÉB, VÁROSÜZEMELTETÉSEL KAPCSOLATOS TERVSOROK
SOPRON HOLDING ZRT. ÁLTALI TELJESÍTÉSEL -
KÖZBESZERZÉSI ÉRTÉKHATÁR ELÉRÉSE ESETÉN IN-HOUSE BESZERZÉSEL**

2013. évi onkormányzati városüzemeltetési kiadások			
9 03 9 09 57 1	Önkorm. által ell. települési hulladék	20 000	Közterülettisztítás
0 00 0 00 52 0	Fejlesztések		
9 03 8 00 52 2	Gazdasági feladatok	226 800	
9 03 8 12 52 2	Gyalogátkelőhelyek létesítése	10 000	Útkarbantartás
9 03 8 13 52 2	Táncsics M. utcai csomópont	10 000	Útkarbantartás
9 03 8 14 52 2	Járdaépítés	50 000	Útkarbantartás
9 03 8 15 52 2	Játszóterek építése (új)	10 000	Zöldterület gazdálkodás
9 03 8 17 52 2	Csapadékvíz elvezetési problémák megoldása (Pozsonyi út, Tómalom u., stb)	25 000	Útkarbantartás
9 03 8 21 52 2	Kőszegi u.-Csengery u. kerékpárút fejlesztés	20 000	Útkarbantartás
9 03 8 22 52 2	Kisajátítással összefüggő utépítések (Óhermes, Várhely u.)	2 000	Útkarbantartás
9 03 8 23 52 2	Manninger u. utépítés	45 000	Útkarbantartás
9 03 8 25 52 2	Gyalogátkelőhelyek akadálymentesítése	3 000	Útkarbantartás
9 03 8 28 52 2	Erzsébet kert játszótér átépítés	5 000	Zöldterület gazdálkodás
9 03 8 29 52 2	A zöldfelület növelése cserjeszintek kialakításával	1 800	Zöldterület gazdálkodás
9 03 8 03 52 2	Járda építések Virágvölgy	45 000	Útkarbantartás
9 03 0 00 53 0	Felújítások		
9 03 8 00 53 2	Gazdasági feladatok	146 719	
9 03 8 14 53 1	Játszóterek felújítása korm. rendelet alapján	2 140	Zöldterület gazdálkodás
9 03 8 16 53 1	Orgona utca járda felújítása	1 500	Útkarbantartás
9 03 8 17 53 1	Lépcsőjavítások Sopron több helyszínén	2 129	Útkarbantartás
9 03 8 02 53 2	Játszóterek felújítása korm. rendelet alapján	40 000	Zöldterület gazdálkodás
9 03 8 03 53 2	Szobrok felújítása	5 000	Zöldterület gazdálkodás
9 03 8 04 53 2	Útfelújítások, járda, lépcső javítások	40 000	Útkarbantartás
9 03 8 09 53 2	Közmű-építésekhez kapcsolódó burkolat felújítások	2 000	Útkarbantartás
9 03 8 10 53 2	Sport utca felújítása	3 950	Útkarbantartás
9 03 8 11 53 2	Hidak felújítása a hidvizsgálatnak megfelelően	20 000	Útkarbantartás
9 03 8 14 53 2	Öntöde u. felújítása	10 000	Útkarbantartás
9 03 8 15 53 2	Kresz park rendbetétele	10 000	Útkarbantartás
9 03 8 17 53 2	Műemlék épület felújítása	10 000	Ingatlan gazdálkodás
9 03 9 00 61 0	Lakásalap kiadásai	146 900	
9 03 9 13 61 0	Lakóépületek bontása	5 000	Ingatlan gazdálkodás
9 03 9 14 61 0	Hatósági kötelezések lakóépületeknél	18 100	Ingatlan gazdálkodás
9 03 9 15 61 0	Lakóépületek felújítása	45 000	Ingatlan gazdálkodás
9 03 9 16 61 0	Viharkárok helyreállítási munkái	10 800	Ingatlan gazdálkodás
9 03 9 17 61 0	Lakóépületek szennyvíz és csap.víz hálózat szétvál.	10 000	Ingatlan gazdálkodás
9 03 9 18 61 0	Társasház alapítás feltételeinek megteremtése	33 000	Ingatlan gazdálkodás
9 03 9 19 61 0	Rodostói u. 2-8. épületek kiürítése	25 000	Ingatlan gazdálkodás