

## Cash-flow terv

	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	Σ
Naptári hónapok	hó	hó	hó	hó	hó	hó	hó	hó	hó	hó	hó	hó	
<b>BEVÉTEL</b>													
NYITÓ PÉNZÜGYI EGYENLEG	100 000	115 450	37 005	35 960	447 415	172 370	637 525	551 780	389 635	881 990	1 493 645	2 069 500	
Bevétel értékesítésből (nettó)	400 000	450 000	600 000	650 000	700 000	700 000	750 000	750 000	800 000	800 000	850 000	850 000	8 300 000
Pénzügyi bevétel													0
Egyéb forrás													0
Tagi hitel													0
Kapott (fizetendő) ÁFA	108 000	121 500	162 000	175 500	189 000	189 000	202 500	202 500	216 000	216 000	229 500	229 500	2 241 000
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>508 000</b>	<b>571 500</b>	<b>762 000</b>	<b>825 500</b>	<b>889 000</b>	<b>889 000</b>	<b>952 500</b>	<b>952 500</b>	<b>1 016 000</b>	<b>1 016 000</b>	<b>1 079 500</b>	<b>1 079 500</b>	<b>10 541 000</b>
<b>KIADÁS</b>													
<b>Kiadások</b>	<b>492 550</b>	<b>649 945</b>	<b>763 045</b>	<b>414 045</b>	<b>1 164 045</b>	<b>423 845</b>	<b>1 038 245</b>	<b>1 114 645</b>	<b>523 645</b>	<b>404 345</b>	<b>503 645</b>	<b>402 645</b>	<b>7 894 645</b>
<b>Költségek</b>	<b>460 000</b>	<b>625 645</b>	<b>571 195</b>	<b>384 195</b>	<b>1 014 195</b>	<b>403 595</b>	<b>946 295</b>	<b>1 021 495</b>	<b>361 495</b>	<b>375 845</b>	<b>491 495</b>	<b>390 495</b>	<b>7 045 945</b>
<b>1. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.3. Vagyoni értékű jogok													0
1.1.4. Szellemi termékek													0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 100 000</b>
1.4.1. Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések					500 000			300 000					800 000
1.4.3. Iroda, igazgatási gépek, felszerelések költségei			100 000				200 000						300 000
<b>5.1. ANYAGKÖLTSÉG</b>	<b>110 000</b>	<b>215 000</b>	<b>87 000</b>	<b>27 000</b>	<b>22 000</b>	<b>21 000</b>	<b>302 000</b>	<b>51 000</b>	<b>22 000</b>	<b>30 000</b>	<b>152 000</b>	<b>51 000</b>	<b>1 090 000</b>
5.1.1. Vásárolt anyagok költségei	100 000	200 000	80 000	25 000	20 000	19 000	300 000	50 000	20 000	25 000	150 000	50 000	1 039 000
5.1.3. Vásárolt anyagok költségei	10 000	15 000	7 000	2 000	2 000	2 000	2 000	1 000	2 000	5 000	2 000	1 000	51 000
<b>5.2. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>115 000</b>	<b>140 000</b>	<b>105 000</b>	<b>105 000</b>	<b>105 000</b>	<b>125 000</b>	<b>135 000</b>	<b>345 000</b>	<b>95 000</b>	<b>100 000</b>	<b>95 000</b>	<b>95 000</b>	<b>1 560 000</b>
5.2.1. Szállítás-rakodás, raktározás költségei													0
5.2.2. Bérleti díjak	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	600 000
5.2.4. Hirdetés, reklám, propaganda költségek	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	180 000
5.2.5. Oktatás és továbbképzés költségei								250 000					250 000
5.2.6. Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)													0
5.2.7. Posta, telefon, telefax és egyéb telekommunikációs költségek	15 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	235 000
5.2.9. Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	30 000	50 000	15 000	15 000	15 000	35 000	55 000	15 000	15 000	20 000	15 000	15 000	295 000
<b>5.3. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>65 000</b>	<b>29 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>264 000</b>
5.3.1. Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	50 000	14 000	5 000	5 000	5 000	5 000							84 000
5.3.2. Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	180 000
<b>5.4. BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>2 040 000</b>
<b>5.5. SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.5.1. Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések													0
5.5.3. Megbízási díjak													0
<b>5.6. BÉRJÁRULÉKOK (szociális hozzájárulási adó)</b>		<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>47 345</b>	<b>520 795</b>
<b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>													<b>0</b>
<b>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</b>													<b>0</b>
<b>Adók, adóelőlegek</b>	<b>15 000</b>		<b>150 000</b>	<b>15 000</b>			<b>15 000</b>		<b>150 000</b>	<b>15 000</b>			<b>360 000</b>
<b>Fizetett (visszaigényelhető) ÁFA</b>	<b>17 550</b>	<b>24 300</b>	<b>41 850</b>	<b>14 850</b>	<b>149 850</b>	<b>20 250</b>	<b>76 950</b>	<b>93 150</b>	<b>12 150</b>	<b>13 500</b>	<b>12 150</b>	<b>12 150</b>	<b>488 700</b>
													<b>0</b>
<b>NETTÓ CASH-FLOW</b>	<b>15 450</b>	<b>-78 445</b>	<b>-1 045</b>	<b>411 455</b>	<b>-275 045</b>	<b>465 155</b>	<b>-85 745</b>	<b>-162 145</b>	<b>492 355</b>	<b>611 655</b>	<b>575 855</b>	<b>676 855</b>	<b>2 646 355</b>
<b>ZÁRÓ PÉNZÜGYI EGYENLEG</b>	<b>115 450</b>	<b>37 005</b>	<b>35 960</b>	<b>447 415</b>	<b>172 370</b>	<b>637 525</b>	<b>551 780</b>	<b>389 635</b>	<b>881 990</b>	<b>1 493 645</b>	<b>2 069 500</b>	<b>2 746 355</b>	