

MIKOM Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti terve

(Vezetői összefoglaló)

Miskolc, 2021.06. 08.

1

Makrogazdasági adatok, piaci környezet

- Infláció: 3,5-3,6 %
- 3 havi BUBOR: 0,6 %
- Hitel kamat: 0,6%
- EUR/HUF árfolyam: 357,0
- Bérfejlesztés mértéke: -
- Minimálbér és garantált bérminimum alkalmazása:

	2020. év	2021. II.01-től	Változás %
Minimálbér	161.000 Ft	167.400 Ft	4,0%
Garantált bérminimum	210.600 Ft	219.000 Ft	4,0%

2

Változások az előző verzióhoz képest

- Belföldi értékesítés nettó árbevétele: +3.253 eFt
- Egyéb bevételek: -70.020eFt (működési támogatás -74 mFt)
- Igénybevett szolgáltatások értéke: -4.090 eFt (távközlés -2.703 eFt , bérleti díj -1.202 eFt, ügyviteli díjak +4.360 eFt, ki nem emelt anyagjell. szolg. -4.396 eFt)
- Egyéb szolgáltatás: +1.721 eFt
- Eladott (közvetített) szolgáltatások: -4.017 eFt
- Bérköltés: -20.757 eFt (létszámcsökkenés)
- Személyi jellegű kifizetések: -1.263 eFt
- Bérjárulékok: -4.852 eFt
- Értékcsökkenés: -1.487 eFt
- Egyéb ráfordítások: -3.994 eFt (építményadót 2021-re nem kell fizetni)
- Üzemi eredmény: -28.656 eFt
- Pénzügyi műveletek eredménye: -97 eFt
- Adózott eredmény: -28.753 eFt

3

Eredménykimutatás (adatok eFt-ban)

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV	2020	2020	2021	eltérés 2021 Terv - 2020 Várható	
	Terv	Várható	Terv		
I. Értékesítés nettó árbevétele	201,082	168,313	248,384	80,071	47.6%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	330,971	341,699	258,202	-83,497	-24.4%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	256,281	251,498	222,749	-28,749	-11.4%
V. Személyi jellegű ráfordítások	263,092	257,407	275,809	18,402	7.1%
VI. Értékcsökkenési leírás	33,800	32,101	30,134	-1,967	-6.1%
VII. Egyéb ráfordítások	9,633	10,137	6,665	-3,472	-34.2%
A. Üzemi tevékenység eredménye	-30,754	-41,131	-28,772	12,359	-30.0%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	4	0	-4	-100.0%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	981	378	477	99	26.2%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-981	-374	-477	-103	27.5%
C. Adózás előtti eredmény (A+B)	-31,735	-41,505	-29,249	12,256	-29.5%
X. Adófizetési kötelezettség				0	-
D. Adózott eredmény (C-X)	-31,735	-41,505	-29,249	12,256	-29.5%

4

Az eredményre ható főbb tényezők

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2020. Várható	2021. Terv
Adózott eredmény	-41,505	Adózott eredmény -29,249
Reklámbevétel kiesés	-35,204	Reklámbevétel növekedés az új szponzorált műsorok és az összehangolt értékesítési stratégia miatt 75,859
Követelések visszaírt értékvesztése	3,256	MMJV és intézményeitől származó bevétel csökkenése -3,631
Informatikai eszközök bérleti díja (jogszita szoftverek beszerzésének csúszása)	2,990	Tagvállalati költségek növekedése (MVK Zrt, Városgazda, Fürdők) 7,845
Egyéb igénybevett szolgáltatás növekedése a CLLD pályázat kapcsán	-3,863	Támogatások csökkenése (működési támogatás -74 mFt) -79,078
Médiacontact perköltség	-2,349	Követelések visszaírt értékvesztése nincs tervezve -3,273
Eladott (közvetített) szolgáltatások csökkenése, pl. a CLLD pályázat az egyéb igénybevett soron lett elszámolva	10,624	Informatikai karbantartási szerződések megszüntetése 2020. év közben 3,145
Személyi jellegű ráfordítások csökkenése	5,307	Egyéb igénybevett szolgáltatás csökkenése (terjesztési költség, külsős vállalkozók igénybevétele) 24,999
		Hatósági díjak csökkenése (pl. Médiacontact perköltség 2020-ban) 2,685
		Bérekcsökkentés 3,623
		Bérfelárak növekedése -21,023
		Építményadót nem kell 2021-ben fizetni. 4,911
Egyedi, egyszeri tételek összesen	-19,239	Egyedi, egyszeri tételek összesen 16,062
Korrigált/szokásos Adózott eredmény	-22,266	Korrigált/szokásos Adózott eredmény -45,311

5

Eredménykimutatás: Bevételek alakulása (adatok eFt-ban)

Megnevezés	Árbevétel/ Egyéb bevétel (eFt)			eltérés 2021. Terv - 2020. Várható		Megjegyzés
	2020. Terv	2020. Várható	2021. Terv	eFt	%	
Televízió árbevétel	47,674	18,936	48,633	29,697	156.8%	Új műsorok indítása miatt bevételnövekedés várható 2021-ben.
Újság és web árbevétel	78,149	60,507	100,761	40,254	66.5%	Újsághirdetések és a webfelületen történő hirdetések növekedése várható.
Közterület árbevétel	4,092	3,510	4,568	1,058	30.1%	2021-ben több plakátbevételt tervez a Társaság a pandémia megszűnését követően.
Járműreklám árbevétel	48,520	56,252	61,545	5,293	9.4%	Több reklámbevételt tervez a Társaság ebben a divízióban is.
LED Szerkesztőség árbevétele	22,648	29,108	32,877	3,769	12.9%	Elmaradt 2020-as projektzárások miatti növekedés.
Árbevétel összesen	201,082	168,313	248,384	80,071	47.6%	
Központi támogatások	7,554	7,124	12,046	4,922	69.1%	Teljes éves támogatással számol a Társaság.
Önkormányzati támogatások	314,000	314,000	240,000	-74,000	-23.6%	Működési támogatás csökkenése.
Egyéb támogatás	0	10,000	0	-10,000	-100.0%	CLLD pályázat (2 db) zárásra került 2020-ban.
Visszaírt követelés	150	3,273		-3,273	-100.0%	Korábban leírt számla került kifizetésre 2020-ban.
Halasztott bevételek feloldása	8,150	6,286	4,827	-1,459	-23.2%	Korábbi fejlesztési támogatás écs-nek megfelelő feloldása.
Egyéb bevétel	1,117	1,016	1,329	313	30.8%	
Egyéb bevétel összesen	330,971	341,699	258,202	-83,497	-24.4%	

6

Üzemi szintű ráfordítások alakulása (adatok eFt-ban)

Üzemi szintű ráfordítások (eFt)	2020.		2021.		eltérés 2021. Terv - 2020. Várható		Megjegyzés
	Terv	Várható	Terv	eFt	%		
Üzemanyag	1,955	1,676	1,753	77	-4.6%		
Energiaköltség	5,177	4,941	4,738	-203	-4.1%	Kevesebb energiafelhasználás.	
Egyéb anyagköltség	1,715	2,061	1,979	-82	-4.0%	Kevesebb anyagvásárlás lett tervezve.	
Anyagköltség	8,847	8,678	8,470	-208	-2.4%		
Karbantartás, javítás	11,137	10,898	6,771	-4,127	-37.9%	Led fel szerkesztőségi rendszer, és web oldal karbantartási szerződések megszüntetése 2020.03.31. nappal.	
Távközlési költségek	5,833	5,564	2,859	-2,705	-48.6%	Adatátviteli szerződés módosítása miatti költségsökkenés.	
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	1,871	1,540	1,762	222	14.4%		
Bérelti és lízingdíj	36,665	35,361	37,720	2,359	6.7%	Jogtisztaszoftverek beszerzése, 2020-ban önkormányzati kedvezmény a bérelti díjból.	
Ügyvédi díjak	1,641	1,650	2,620	970	58.8%	2021-ben FB kérésére jogi állásfoglalás lett kéve.	
Vagyonvédelem	171	836	550	-286	-34.2%	Székhely őrzésére szerződés 2020. 10.11-2021.02.15. között.	
Szakértői, tanácsadói díjak	44,439	41,752	43,619	1,867	4.5%	Megfelelési tanácsadó 2020.10.15-től kötelező.	
Hirdetés, reklám	918	1,055	1,060	5	0.5%		
egyéb igénybevett szolgáltatás	124,953	128,627	105,237	-23,390	-18.2%	Miskolci Napló terjesztési költség csökkenés, kevesebb szolg. igénybevétel.	
Igénybevett szolgáltatások	227,628	227,283	202,198	-25,085	-11.0%		
Egyéb szolgáltatások	6,017	9,140	6,980	-2,160	-23.6%	Médiacontact per miatti hatósági díj 2020-ban.	
Eladott áruk beszerzési értéke	0	23	0	-23	-100.0%		
Közvetített szolgáltatások értéke	13,789	6,374	5,101	-1,273	-20.0%	Önkormányzati záró projektekhez igénybevett szolgáltatások.	
Anyagjellegű ráfordítások összesen	256,281	251,498	222,749	-28,749	-11.4%		
Személyi jellegű ráfordítások	263,092	257,407	275,809	18,402	7.1%	2020. év közben felvett dolgozók egész éves bére, járulékkedvezmény 2020-ban, fél havi jutalom 2021-ben.	
Értékcsökkenési leírás	33,800	32,101	30,134	-1,967	-6.1%		
Követelések értékesítése	1,500	435	400	-35	-8.0%		
Központi adók, illetékek	1,128	1,425	1,211	-214	-15.0%	2019. évi reklámadó önellenőrzés volt 2020-ban.	
Helyi adók	6,972	8,095	4,815	-3,280	-40.5%	Építményadót közterületi reklámfelületek után nem kell fizetni 2020.07.01-től.	
egyéb	33	182	239	57	31.3%		
Egyéb ráfordítások	9,633	10,137	6,665	-3,472	-34.3%		

7

Létszám alakulása

Közfoglalkoztatott nélküli átlaglétszám (fő)	2020.		2021.		Eltérés		Megjegyzés
	Terv	Várható	Terv	2021. Terv - 2020. Terv	2021. Terv - 2020. Várható		
Általános igazgatás	5.0	6.0	4.0	-1.0	-2.0		
TV Szerkesztőség	25.0	24.0	22.5	-2.5	-1.5		
Ujság és Web	15.7	15.0	13.5	-2.2	-1.5		
Közterület	0.0	0.3	0.1	0.1	-0.2		
Járműreklám	1.0	0.7	0.9	-0.1	0.2		
LED szerkesztőség	2.0	1.3	1.8	-0.2	0.5		
Összesen	48.7	47.3	42.8	-5.9	-4.5		
Közfoglalkoztatott létszám	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		

8

Beruházások (adatok eFt-ban)

Beruházások	2020. Terv	2020. Várható	2021. Terv	Tervezett források 2021. év				Tervezett teljes összeg
				Cash-pool	Hitel	Pályázat	Egyéb	
Összes beruházás	37,816	28,505	15,722	15,722			0	15,722
Legjelentősebb projektek								
minap.hu oldal webfejlesztése			5,000	5,000				5,000
Notebook cseréje (9 db)			2,566	2,566				2,566
Playout rendszer cseréje Apple Macintosh gépekre és			2,500	2,500				2,500
Vágógépek cseréje (2 db)			1,600	1,600				1,600
Kreatív szett kialakítása			1,181	1,181				1,181
Mobiltelefon beszerzése (15 db)			913	913				913
LiveU kamera vásárlása			905	905				905
MITV vezérlő stúdiótechnikai eszközeinek bővítése			800	800				800
Egyéb beruházás			117	117				117
Irodai forgószék (3 db)			140	140				140
Értékcsökkenés	33,800	32,101	30,134					
Halasztott bevétellel csökkentett értékcsökkenés	25,650	25,815	25,307					
Halasztott bevételek feloldása	8,150	6,286	4,827					

9

Likviditási terv (adatok eFt-ban)

LIKVIDITÁSI TERV (eFt)	2021. TERV				2021. ÉVI TERV ÖSSZESEN
	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
Értékesítésből származó bevétel - konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozás	5,093	8,296	7,455	6,258	27,102
Értékesítésből származó bevétel - MMJV, intézmények és gazd.társaságok	3,965	612	1,369	4,821	10,767
Értékesítésből származó bevétel - egyéb vevők	46,790	36,908	58,884	84,916	227,498
Egyéb bevétel - MMJV támogatás	60,000	60,000	60,000	60,000	240,000
Egyéb bevétel - központi támogatás	5,292	6,744	2,768	2,772	17,576
Hítelfelvétel	0	0	0	0	0
Kamatbevétel	0	0	0	0	0
Egyéb bevétel (előzőekbe nem sorolható)	136	44,504	1,413	0	46,053
Átvezetés bankszámlák között (+)	1,400	900	1,200	1,400	4,900
Összes bejövő cash flow	122,676	157,964	133,089	160,167	573,896
Szállítói kötelezettség - konszolidációs körön belüli kapcsolt vállalkozás	39,036	30,483	20,452	17,793	107,763
Szállítói kötelezettség - MMJV, intézmények és gazd.társaságok	0	526	264	590	1,380
Szállítói kötelezettség - egyéb szállítók	32,189	47,292	60,755	51,448	191,684
Bérek, személyi jellegű kifizetések + bérek utáni járulékok és adók	69,310	62,312	65,114	65,100	261,837
Adófizetési kötelezettség - központi adók	1,642	2,451	3,620	7,172	14,885
Adófizetési kötelezettség - helyi adók	9,994	0	1,179	0	11,173
Adott kölcsön	0	0	0	0	0
Hitel + lízing töketörlesztés	0	0	0	0	0
Kamatfizetés	279	462	160	160	1,061
Egyéb kiadás (előzőekbe nem sorolható)	2,197	1,029	746	995	4,966
Átvezetés bankszámlák között (-)	1,400	900	1,200	1,400	4,900
Összes kimenő cash flow	156,048	145,454	153,490	144,657	599,650
Induló cash pozíció	-66,990	-100,362	-87,852	-108,253	-66,990
Nettó üzemi cash flow	-33,372	12,510	-20,401	15,510	-25,753
Záró cash pozíció (+ / -)	-100,362	-87,852	-108,253	-92,743	-92,743
Ebből CASH POOL					
Induló cash pozíció	-73,791	-109,106	-100,206	-120,642	-73,791
Nettó üzemi cash flow	-35,315	8,900	-20,436	15,265	-31,586
Záró cash pozíció (+ / -)	-109,106	-100,206	-120,642	-105,377	-105,377

10

10

Mérleg terv (adatok eFt-ban)

MÉRLEG TERV (eFt)	2020. Terv	2020. Várható	2021. Terv	Eltérés	
				eFt	%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	166 456	126 680	162 789	36 109	28,5%
A. Befektetett eszközök	93 650	64 500	51 532	-12 968	-20,1%
I. Immateriális javak	22 508	17 607	11 117	-6 490	-36,9%
II. Tárgyi eszközök	71 142	46 893	40 415	-6 478	-13,8%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	-
B. Forgóeszközök	56 599	50 951	101 112	50 161	98,4%
I. Készletek	3 248	1 086	957	-129	-11,9%
II. Követelések	48 378	42 926	87 384	44 458	103,6%
III. Értékpapírok	0	0	0	0	-
IV. Pénzeszközök	4 973	6 939	12 771	5 832	84,0%
C. Aktív időbeli elhatárolások	16 207	11 229	10 145	-1 084	-9,7%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	166 456	126 680	162 789	36 109	28,5%
D. Saját tőke	-31 735	-41 504	-26 249	15 255	-36,8%
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	3 000	0	0,0%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	-
III. Tőketartalék	0	0	0	0	-
IV. Eredménytartalék	-358 459	-358 458	-399 963	-41 505	11,6%
V. Lekötött tartalék	355 459	355 459	399 963	44 504	12,5%
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0	-
VII. Adózott eredmény	-31 735	-41 505	-29 249	12 256	-29,5%
E. Céltartalékok	775	775	775	0	0,0%
F. Kötelezettségek	168 432	143 185	170 342	27 157	19,0%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	168 432	143 185	170 342	27 157	19,0%
G. Passzív időbeli elhatárolások	28 984	24 224	17 921	-6 303	-26,0%

11

Kockázatok és lehetőségek

Kockázatok:

- A járványhelyzet elhúzódása további veszteségeket eredményezhet, melynek mértékét nem lehet előre tervezni. 2021-ben 5 hónappal tervezte a Társaság a „járványidőszakot”.
- A működési támogatás csökkenése akár súlyos üzemeltetési gondot is okozhat.
- A benyújtott MTVA pályázat esetleges csúszása bevételkiesést okoz.
- Miskolci Napló terjesztésének romlása a hirdetőik számának csökkenését vonhatja maga után.

Lehetőségek:

- Új, mobilabb technikák alkalmazásával lényegesen csökkenthetőek a beruházási költségek, képzéssel a humán erő kiegészítés létszámnövelés nélkül is lehetővé teszi a kapacitásproblémák kezelését.
- Barter szerződések keretében sikerül az eszközbeszerzések egy részét megoldani.
- Új, dinamikus műsorok indításával, intenzívebb közösségi média részvétellel, összehangolt értékesítési stratégia kialakításával további hirdetőik becsatornázása, hosszú távú együttműködések kialakítása válik lehetővé.

12

Köszönöm a figyelmet!