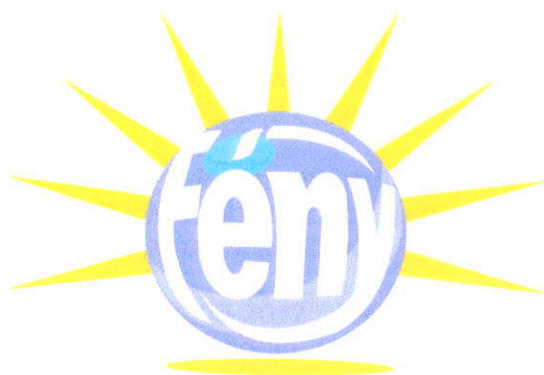


Fény Utcai Piac
Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.

2016. ÉVI

ÜZLETI TERV



2016. évi taktikai célkitűzések

A 2015. évben nagy erőfeszítések árán próbáltuk tartani, hogy a Fény Utcai Piacon a több mint 150 különböző kereskedelmi egység mindegyike zökkenőmentesen, zárva tartási idő nélkül üzemeljen.

A Fény Utcai Piac Kft. mindhárom fő profiljával arra kell törekedjen, hogy a közel 100 %-os kihasználtság egész évben tartható legyen. Meghatározó feladat, hogy minden egyes üzlethelyiség nyitva legyen, üzemeljen, hiszen a Fény Utcai Piac megítélését nagyban befolyásolja, ha az ideérkező vásárló bezárt üzletekkel találkozik.

2015-ben rendkívüli nehézségeket okozott a vásárlóközönség számának további csökkenése (a Széll K. tér átépítésének hatásai). A Fény Utcai Piacon is megjelentek azok a hatások, amelyek mikrokörnyezetünk gazdálkodásának minden szegmensét negatívan befolyásolták. A felmerülő nehézségeket figyelembe véve, megfelelő konstrukciót kellett találni arra, hogy csökkentjük kereskedőink közös kgt. terheit. Ennek keretében a társasházi Intéző Bizottsággal egyetértésben elkülönítésre került a társasházi közös vagyonból 20+40+20 Mft, melyből az üzemeltetési kgt.-ek egyszeri, nagyobb kgt.-et igénylő feladatai kerültek finanszírozásra. Ez a gyakorlat bevált, ezért a továbbiakban is alkalmazni kívánjuk.

A 2016. év fő feladata, hogy társaságunk - mint **üzemeltető** - biztos, költségkímélő műszaki háttérrel biztosítson. A makro környezeti gazdasági hatásokat, a Fény Utcai Piac Társasház kereskedőinél észlelhető számottevő vásárlószám csökkenés okozta nehézségeket a lehető legnagyobb hatékonysággal kell kezelnünk. Az üzemeltetési kgt. felhasználás során még inkább előtérbe kell, hogy kerüljön a takarékoság. Optimális keretek között arra kell törekednünk, hogy a lehető legnagyobb költségterhet vegyük le kereskedőink válláról.

Itt kell ismételtén megjelentenünk a korábban már említett 20+40+20 Mft-os közös kgt. csökkentését elősegítő „segélycsomag” létrehozását. A társasházi Intéző Bizottság a 2016. évi éves rendes közgyűlés előkészítése során megfogalmazta, hogy várhatóan a 2016. évben még nehezebb gazdálkodási környezetben kell feladatainkat ellátni. A jelentős vásárlói létszám csökkenése mellett rendkívül negatív hatása van a Széll K. tér átépítésének. A korábban már megjelenő cca. 20 %-os vásárlói létszámcsökkenés napjainkra már 40 %-ra emelkedett. Ezen adatok birtokában a társasházi Intéző Bizottság várhatóan úgy fog dönteni, hogy a 2015. évhez hasonlóan 20+40+20 Mft-os segélycsomag kerüljön elfogadásra az éves rendes közgyűlésen. Ennek a 20+40+20 Mft-os „segélycsomagnak” az elfogadása vagy elutasítása jelentős mértékben befolyásolhatja a Fény Utcai Piac Társasház és a Fény Utcai Piac Kft. gazdálkodását is.

Cél, hogy a Fény Utcai Piac Kft., mint **tulajdonos** értékarányos bérleti feltételeket teremtsen és mint operatív végrehajtó minden járulékos feladatot úgy hajtson végre, hogy az a Fény Utcai Piac tulajdonosai és egésze részére a legoptimálisabb legyen.

A Fény Utcai Piac eddigi életében a 2009-2012. évek voltak a legnehezebbek. A gazdasági világválság és annak hatásai leküzdése során több mint egy évbe tellett gazdálkodásunk konszolidálása. A 2011. évi viszonylagos gazdálkodási nyugalmat követően jelentős nehézségeket okozott a vásárlóerő csökkenése. 2012-ben nagyon sok kereskedőnkél jelentkezett likviditási probléma, mely jelentős mértékben befolyásolta a fizetési fegyelem stabilitását. Sajnálatos módon meg kell állapítanunk, hogy a fentiekben megjelenített nehéz gazdálkodási éveket jelentő 2009-2012. éveknél is nehezebb évet zárt 2015-ben a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ. A gazdálkodást ebben az évben a korábban már többször is említett „segélycsomag” rendszerbe állítása stabilizálta, melynek jótékony hatását a tulajdonostársak között a Fény Utcai Piac Kft. is megérezte.

Szükséges és jó döntés volt, amikor a Szervezeti és Működési Szabályzatban az Üzemeltetési Igazgatóságot azzal a jogkörrel ruházta fel a tulajdonosi közösség, miszerint attól az üzleti partnertől, aki nem fizeti meg az időarányos számláit – a 3 havi kaució elfogyasztását követően – meg lehet vonni az üzemeltetési szolgáltatást. Azt kellett megtapasztalnunk, hogy ezen szigorú szankcionálási lehetőség nélkül „felborult” volna a kívánt fizetési fegyelem, ad absurdum ez az üzemeltetés finanszírozását is veszélybe sodorhatta volna.

Az eredményes gazdálkodásunk bemutatásával egyidejűleg feltétlenül ki kell térnünk azon legfőbb nehézségre is, mely legnagyobb hatással van a Kft. gazdálkodására.

Az üres üzlethelyiségek értékesítése jelenleg szinte lehetetlen, nincs potenciális kör, mely kiadó üzlethelyiséget keresne.

Bármikor bekövetkezhetnek olyan események (üzlethelyiségek bezárása, bérleti szerződések felmondása), melyek negatív irányba tolják társaságunk gazdálkodását. Itt elsősorban arra gondolunk, hogy a tulajdonunkat képező raktár- és üzlethelyiségek üzemeltetői, bérelői, felmondva szerződésüket, visszaadják bérleményeiket.

Ebben az esetben társaságunk duplán kerül hátrányos helyzetbe, mivel a bérleti jog újraértékesítéséig az üzlethelyiség üzemeltetési költségeit nekünk kell fizetnünk, ugyanakkor elesünk a bérleti díjból származó bevételtől is.

Itt kell megemlítenünk, hogy a makro gazdálkodási környezet negatív hatásai érezhetően jelen vannak a Fény Utcai Piac területén. A rövidített nyitva tartással, csökkentett létszámmal működő üzlethelyiségek, a fizetési fegyelem hektikussága, a különböző üzlethelyiségek bérleti jogának visszaadásával kapcsolatos fokozott érdeklődés, mind-mind olyan jelenség, mely azt jelzi, hogy várhatóan 2016-ban is rendkívül nehéz év elé nézünk (itt ismét megemlítjük a Széll K. tér átépítésnek negatív hatásait).

2015.03.15-vel új szabályozás lépett életbe a különböző kereskedelmi egységek vasárnapi nyitva tartásával kapcsolatban. A hivatkozott rendelkezés a piacokat mentesíti a bezárás hatálya alól, így tehát a Fény Utcai Piacon található minden kereskedelmi egység korlátozás nélkül, a saját működési engedélyében szereplő módon nyitva tarthat. Sajnálatos módon azonban meg kell állapítanunk, hogy kereskedőink nem élnek a lehetőséggel, nem nyitnak ki vasárnap.

A fentieknek megfelelően igen körültekintően készítjük 2016. évi Üzleti tervünket, de ezzel együtt fenn kell tartani annak a lehetőségét, hogy a kiszámíthatatlan gazdasági környezet és annak hatásai olyan folyamatokat kulminálnak, melyek jelentős mértékben felboríthatják terveinket.

Humánpolitika

A társaság alkalmazottainak 2016-re tervezett létszáma: 5 fő.

A 2015. év is bizonyította, hogy rendelkezésünkre áll az a magasan képzett, rendkívüli hatékonysággal dolgozó kollektíva, mely - a kis létszámból adódó jelentős leterheltség ellenére - magas színvonalon meg tud felelni a követelményeknek. A személyi feltételek mellett a biztonságos működés elengedhetetlen része az a fejlett számítógépes rendszer, mellyel a management ellátja feladatait.

A 2015. évben jelentős átszervezés volt a Fény Utcai Piac Kft. management-jében. A Piacfelügyelői iroda alkalmazotti státuszait kivettük a Fény Utcai Piac Kft. management-jéből és alvállalkozói szerződésen keresztül biztosítjuk az iroda működését. Az alvállalkozói szerződés keretében a Fény Utcai Piac Kft. jelentős befolyást biztosít önmaga számára a Piacfelügyelői Iroda operatív irányításában. Az iroda irányítását, munkájának ellenőrzését továbbra is a Fény Utcai Piac Kft. Ügyvezetője látja el.

A 2016. évet olyan ütöképes és rutinos alkalmazotti gárdával kezdjük meg, melynek szakmai felkészültsége jó, a Fény Utcai Piac tulajdonosaival, bérelőivel kapcsolattartási készségük magas színvonalú. Az önállósított Piacfelügyelőség az új szervezeti struktúrában hatékonyabban, kiemelt felelősségi körrel tud részt venni a Fény Utcai Piac üzemeltetési feladatainak ellátásában.

Ezek az adottságok és az előbbieken már részletesen taglalt piacfelügyelőségi struktúraváltás elengedhetetlenek ahhoz, hogy ez a kis létszámú üzemeltetői csapat a reál háruló hármas feladatnak maximálisan megfeleljen.

A Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. 5 fős management-je alapbérének 80 %-át a társasházi tulajdonosi közösség, míg 20 %-át a Fény Utcai Piac Kft. fizeti meg. A

Piacfelügyelői Iroda működtetésének teljes költségét a Fény Utcai Piac Kft. - alvállalkozói szerződés keretében, az abban meghatározott alvállalkozói díjként - fizeti meg.

Társaságunk már korábban említett hármasköréhez kapcsolódóan olyan rendkívüli mennyiségű adathalmazt kezel, dolgoz fel - és ez az évek során egyre jobban növekszik, gyarapszik -, melynek kezeléséhez elengedhetetlenné válik számítógépes hálózatunk bővítése. A fentiekben felsorolt feladatok mellé 2008. évben kapcsolódott a Társaság tulajdonosától kapott újabb feladatkör, miszerint az Önkormányzat több, a II. kerületben található önkormányzati tulajdonú helyiség vagyongazdálkodási jogát átruházta a Társaságunkra.

Adminisztrációs fegyelem

A társaság ügyviteli- és bizonylatolási rendje teljes egészében megfelel a vonatkozó pénzügyi és számviteli előírásoknak, valamint az alapítói határozatoknak.

Az irattározás rendje megfelelő, az egyes tevékenységek folyamata naprakészen követhető. Itt kell megjegyeznünk, hogy a közel 18 éves üzemeltetési tevékenységünk során olyan nagy mennyiségű, tárolásra kötelezett iratmennyiséget halmozunk fel, melynek kezelése egyre nehezebb. Ennek megfelelően 2010-ben tárgyaltunk a társasházi Intéző Bizottsággal, hogy Üzemeltetési Igazgatóságunk részére biztosítson egy olyan helyiséget, melyben az irattározási feladatainkat maradéktalanul, az előírásoknak megfelelően teljesíteni tudjuk. 2011-ben megépült a tervezett irattár, mely rendkívül racionálisan, biztonsággal nyújtja azokat a feltételeket, melyek alapján maximálisan meg tudunk felelni az irattározási rend előírásainak.

2016. évi célkitűzés: az ügyviteli rend megtartása és üzleti partnereinkkel szemben a fizetési fegyelem betartatása (jelen pillanatban tárgyhavi tartozásnál régebbi kintlévőség nincs).

Gazdálkodás

Alapvető cél a profitorientált működtetés úgy, hogy a Társaság időben eleget tegyen valamennyi fizetési kötelezettségének és megfeleljen a Tulajdonos elvárásainak.

A Társaság bevételei a Fény Utcai Piacon lévő üzletterületek, raktárak, őstermelői terület, illetve mélyparkoló bérbeadásából származnak, egyéb tevékenységből árbevétel nem realizálható.

A legfontosabb feladat, hogy a gazdálkodásunkat érintő mikro- és makro környezet Társaságra gyakorolt hatásait a lehető leghatékonyabban kezeljük. Meg kell teremtenünk azt a pénzügyi hátteret, gazdálkodási struktúrát, stratégiát, mely megfelelő hatékonysággal tudja kezelni egy esetleges válsághelyzet gerjesztette problémákat.

**FÉNY UTCAI PIAC KFT.
GAZDÁLKODÁSÁNAK AZON SZEGMENSE,
MELYEN A LEKÖTÖTT SZIGORÚ FELHASZNÁLÁSI KÖRBE MEGHATÁROZOTT
PÉNZMOZGÁSOKAT MUTATJUK BE**

A Fény Utcai Piac Kft. Felügyelő Bizottsága 2008.04.17-i értekezletén hozott határozatával megváltoztatta a korábbi évek beszámoltatási metodikáját.

Ennek megfelelően az alábbiakban külön bemutatjuk azon pénzeszközök jelenlétét, mozgását, melyek felett a Társaság saját jogon nem diszponál, illetve olyan biztonsági tartalékot képeznek, mely öncélú felhasználása jelentős veszéllyel járna a Fény Utcai Piac üzemeltetésére nézve.

A Fény Utcai Piac Társasház Alapító Okiratának, és a rendszeresített szerződéses jogviszonyainak megfelelően a tulajdonosok és a bérlők ún. bérleti és üzemeltetési kauciót kötelesek fizetni. A több mint 150 különböző kereskedelmi egység által befizetett kauciók biztosítékot a Fény Utcai Piac Kft. saját céljaira nem használhatja, afölött meghatározott keretek, szabályok szerint rendelkezik (kizárólag késedelmes fizetés esetén használható fel).

Ugyanezen a számlán kezeljük a tulajdonunkban lévő mélyparkolóra - a Mammut Zrt-vel kötött bérleti szerződés meghatározása alapján - befizetett, több mint 8 MFt-os "óvadékot". Ezt az összeget sem használhatja fel saját céljaira a Társaság.

A fentiekben körülírt 2 különböző jogcímen beszédett forintokat egy esetleges szerződésbontás esetén vissza kell fizetnünk a befizetőnek.

A kauciók számlán letétbe helyezve:

	2014-ben	2015-ben
Lekötött pénzeszköz:	81.880.000 Ft	84.225.706 Ft
Szabad rendelkezésű pénzeszköz:	4.771.591 Ft	9.430.285 Ft

A Társaság külön számlán kezeli saját pénzeszközeit. Ezen a számlán van az a pénz, amely felett kizárólagos joggal rendelkezünk. Itt van elhelyezve (lekötött pénzeszközként) az a cca. 20 M Ft-os biztonsági tartalék ("puffer"), mely egy esetleges üzemeltetési krach esetén válhat mobilizálhatóvá. Egy olyan szélsőséges helyzetben, amikor a T. Tulajdonosaink, ill. bérlőink megtagadnák az üzemeltetési ktg-ek fizetését, az előfinanszírozási rendszerre hivatkozva belépne ez a biztonsági tartalék, a fizetési kötelezettségeink fedezetéül.

A biztonsági tartalékon kívül szabad rendelkezésű pénzeszközt is tartunk ezen a számlán, melynek volumene rendkívül hektikusan alakul. Ez egy hónapon belül akár 100 eFt és 20 MFt között is ingadozhat. Ez attól függ, hogy milyen ütemben fizetjük kötelezettségeinket, ill. milyen ütemben érkeznek be követeléseink.

A saját számlán elhelyezve:

	2014-ben	2015-ben
Lekötött pénzeszköz:	186.513.268 Ft	225.890.313 Ft
Szabad rendelkezésű pénzeszköz:	17.818.249 Ft	10.442.617 Ft

A korábban már említett non-profit üzemeltetés keretében vezetünk egy harmadik, **ún. üzemeltetési számlát**. Erre a számlára érkezik be az egyes kereskedelmi egységek által megfizetett üzemeltetési ktg. Az előfinanszírozási rendszer okán mindig csak egy hónappal később kapjuk meg az általunk korábban megfizetett üzemeltetési ktg-ek ellenértékét. Ezen a számlán is rendkívül hektikus pénzmozgást figyelhetünk meg. Egy hónapon belül előfordulhat (az átlagos 27 M Ft-os havi üzemeltetési ktg. tükrében), hogy az egyik végletként nulla alá fut a számlán lévő pénz (így a saját pénzünkből meg kell finanszíroznunk az üzemeltetést), ugyanakkor 2-3 hét múlva, a befizetések következtében 30 MFt jelenik meg a számlán.

A fentiekben felsorolt pénzmozgások egy adott pillanatra vonatkoznak. A kaució számlán kívül a saját és az üzemeltetési számlán olyan jelentős pénzmozgások vannak, melyek az egyik napról a másikra akár 30 MFt-os különbséget is mutathatnak.

A Fény Utcai Piac megnyitásakor, az Üzemeltetési Igazgatóság létrehozásával egyidejűleg, a tulajdonos által kinevezett Felügyelő Bizottság megfogalmazta azt az igényét, hogy az üzemeltetési feladatok biztonságos ellátása érdekében a társaságnak a nyitást követő években megfelelő biztonsági tartalékot kell képeznie. Ezt a biztonsági tartalékot úgy kellett létrehoznunk, hogy az első években jelentős nagyságrendű alapítói kölcsön visszafizetésének terhe jelentkezett a társaság gazdálkodásában, illetve az Alapító/Tulajdonos minden évben jelentős összegű osztalékot vett fel az aktuális év gazdálkodásának terhére.

A korábban említett, tartalékra vonatkozó elvárás nagyságrendje egy féléves bruttó üzemeltetési ktg. összegére vonatkozott.

Budapest, 2016. március 05.

.....
Kiss Ferenc
Fény Utcai Piac Kft.
ügyvezető ig.

A Fény Utcai Piac Kft. 2015. évi eredménye és 2016. évi eredményterve

Eredmény kimutatás sora	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	2015.	2015.	ELTÉRÉS	INDEX	2016. ÉV TERV
		ÉVES TERV	ÉVES TÉNY	ÉVES TÉNY - ÉVES TERV	ÉVES TÉNY / ÉVES TERV	
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	494 103	485 785	-8 318	98,32%	485 160
02	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	.	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01 + 02)	494 103	485 785	-8 318	98,32%	485 160
03	Saját temelésű készletek állományváltozása	0	0	0	.	0
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	.	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+-3+-4)	0	0	0	.	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	105	6 300	6 195	6000,00%	105
05	Anyagköltség	5 160	2 409	-2 751	46,69%	4 860
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	98 042	95 642	-2 400	97,55%	108 311
07	Egyéb szolgáltatások értéke	2 260	1 245	-1 015	55,09%	2 255
08	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	.	0
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	259 274	229 512	-29 762	88,52%	237 229
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05-09)	364 736	328 808	-35 928	90,15%	352 655
10	Béreköltség	39 192	36 168	-3 024	92,28%	38 180
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 150	4 469	-2 681	62,50%	9 300
12	Bérfjárulékok	11 920	11 163	-757	93,65%	12 807
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK (10-12)	58 262	51 800	-6 462	88,91%	60 287
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	12 500	11 986	-514	95,89%	12 500
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	31 028	35 800	4 772	115,38%	32 369
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-VII)	27 682	63 691	36 009	230,08%	27 453
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	.	0
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	.	0
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	.	0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 000	2 469	469	123,45%	2 000

Eredmény kimutatás sora	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	2015.	2015.	ELTÉRÉS	INDEX	2016. ÉV TERV
		ÉVES TERV	ÉVES TÉNY	ÉVES TÉNY - ÉVES TERV	ÉVES TÉNY / ÉVES TERV	
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	5	5	.	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13-17)	2 000	2 474	474	123,70%	2 000
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	.	0
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	656	656	0	100,00%	431
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	.	0
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	.	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18-21)	656	656	0	100,00%	431
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1 344	1 818	474	135,27%	1 569
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	29 026	65 509	36 483	225,69%	Nem értelmezhető
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	.	Nem értelmezhető
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0	.	Nem értelmezhető
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0	.	Nem értelmezhető
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	29 026	65 509	36 483	225,69%	29 022
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	4 354	6 318	1 964	145,11%	4 353
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	24 672	59 191	34 519	239,91%	24 669
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	.	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	20 000	40 000	20 000	200,00%	20 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	4 672	19 191	14 519	410,76%	4 669

Egyéb kiegészítő információ:

-	1./ 2016. február 29-én ismert adatok alapján.
-	2./ A 2016. évi tervnél a készítés időpontjában érvényes 2016. évi szabályozókkal számoltunk, a társasági adó kulcsnál, 15%, mert az adóalap módosító tételeket így lehetett figyelembe venni.
-	3./A "segélycsomag" 2016.-ra Bruttó 20 + 40 + 20 M Ft értékkel van figyelembe véve!
-	4./Az így jelölt tételek a 2016. évi ÚJ Számveteli szabályok szerint kerültek beállításra!

Jelmagyarázat: . = nincs adat, vagy nem értelmezhető az osztás

Készült: 2016.03.01.

Összeállította: Pandur Gézáné (Kiszámol Kft.)

Fény Utcai Piac Kft. 2015. évi eredménye, és a 2016. évi eredményterve

Készült: 2016. március 1-én

eFt-ban

Érdemny sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2015. ÉVES TERV	2015. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS		INDEX	2016. ÉV TERV
						ÉVES TÉNY-	ÉVES TERV		
			Kiszámlázott üzemeltetési költség, benne van a reklámtáblák és öltözőszekrények bérleti díja, management díj, részletes telefonszámla is	240 000	227 172	-12 828			226 800
	9112	Üzemeltetés nettó árbevétele	Parkolási számla továbbsszámlázva MTB Kft. felé, két parkolóhely	300	300	0	100,00%		300
	9113	Közvetített szolgáltatás árbevétele							
	9114	Egyéb tevékenység árbevétele	Fénymásolás, ügyvédi tevékenység kiszámlázása	30	25	-5	83,33%		30
	9115	Bérleti díj nettó árbevétele	Üzletek, raktárak bérleti díj bevétele	125 000	127 723	2 723	102,18%		125 000
	9116	Óstermelői piaci asztalok nettó árbevétele	Óstermelői piaci asztalok bérleti díj bevétele	48 000	47 305	-695	98,55%		46 000
	9117	Parkoló bérleti díj bevétele	Mammut Zrt. felé negyedévente számlázott bérleti díj	32 880	31 390	-1 490	95,47%		29 900
	9118	Üzlethelység hasznosítás bevétele	Egyszeri használatbavételi díj (bérleti jog értékesítés) bevétele jelenik meg, csak akkor ha, új hasznosítási jog kerül értékesítésre 2012-ben induló kedvezmények elvesztése került ide	0	0	0	.		0
	9119	Társasházi papír és parkoló átszámlázás bevétele	A hullámpapír értékesítés, rakodószinti parkolás bérleti díja, bevétele, kiadási oldalon a párja főkönyv 8155	2 840	2 946	106	103,73%		3 000
	91191	Társasházi átszámlázás bevétele féléves	Társasház felé továbbsszámlázandó szolg. kerül ide, kiadási oldalon a párja főkönyv 8152	25 000	4 765	-20 235	19,06%		1 000
	91192	Társasházi átszámlázás bevétele havi	IB döntés szerinti ideiglenesen átszámlázandó karbantartási díj. A kiadási oldalon a párja főkönyv 8154	18 103	41 619	23 516	229,90%		51 600
	9120	Óstermelői hűtőpult bevétele	A hűtőpultokra beszedett egyszeri használatbavételi díjak elhatárolt bevétele kerül ide	400	236	-164	59,00%		0
	9121	Egyéb bérleti díj + vízdíj	Vagyonkezelői tevékenységgel kapcsolatos üzlethelységek meghatározott bérleti díja + vízdíja + kötelező karbantartási díjbevétele + közös költség továbbsszámlázása kerül ide.	1 500	2 280	780	152,00%		1 500

Eredmény kimutató sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2015. ÉVES TERV	2015. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS		INDEX	2016. ÉV TERV
						ÉVES TÉNY-ÉVES TERV	ÉVES TÉNY / ÉVES TERV		
	9141	Áru értékesítés	Ide kerül a továbbértékesítési célból vett eszközök értékesítésének bevétele, pl.: reklámtáblák, 2009-ben üzlethelyiség, költség oldal főkönyv 8141	0	0	0	.		0
	9153	Egyéb továbbbszámlázott szolgáltatás bevétele	Egyéb továbbbszámlázott szolgáltatás bevétele pl.: virágosok előtétő, költség oldal főkönyv 8153	0	0	0	.		0
	91	ALAPTEVÉKENYSÉG NETTÓ ÁRBEVÉTELE	összesen:	494 053	485 761	-8 292	98,32%		485 130
	921	Telefon magánc. haszn. továbbbszáml.	Telenor Zrt. mobil telefon, Ügyvezető és Titkárságvezető telefonjának feltételezett magáncélú felhasználásának továbbbszámlázott díja	50	24	-26	48,00%		30
01.	91-92	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	494 103	485 785	-8 318	98,32%		485 160
02.		Exportértékesítés nettó árbevétele	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0	.		0
I.	91-92	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01 + 02)	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÖSSZESEN	494 103	485 785	-8 318	98,32%		485 160
03.		Saját termelésű készletek átlományváltozása	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0	.		0
04.		Saját előállítású eszközök aktivált értéke	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0	.		0
II.		AKTÍV ÁLT SAJÁT TELJESÍT-MÉNYEK ÉRTÉKE (+3+4)	AKTÍV ÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE ÖSSZESEN	0	0	0	.		0
	961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele, párja a 861	0	0	0	.		0
	9631	Káreseményekkel kapcs. kapott bev.	Biztosítási esemény esetén kapott díjak	100	5 418	5 318	5418,00%		100
	9632	Kapott bírs., kötb., késed. kamatok	Ténylegesen beérkezett meghírusulási kötbér (Juci-Laci Kft.)	0	878	878	.		0
	9696	Kerekítési különbözet	Adók, számlák kerekítési különbözete	5	4	-1	80,00%		5
	9697	Egyéb bevétel	Egyéb máshova nem sorolt bevétel	0	0	0	.		0
III.	96	EGYÉB BEVÉTELEK	EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	105	6 300	6 195	6000,00%		105