

JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2020.05.28-án tartott online szavazásról

Résztevők: Mendreczky Károly FB elnök, Lelkes Andrásné FB tag, Mátyás Eszter Éva FB tag, Kovács Andrea FB tag, Vasvári Ábris FB tag, Kiss Ferenc ügyvezető ig., Fény Utcai Piac Kft.

Helyszín: az értekezlet a koronavírus okozta rendkívüli helyzet miatt személyes kontaktus nélkül, online módon került lebonyolításra

1. Napirendi pont - A Fény Utcai Piac Kft. - Covid 19 vírus hatásai miatt - módosított 2020. évi Üzleti terve

A Fény Utcai Piac Kft. tulajdonosának, a II. Kerületi Önkormányzatnak a felkérésére módosítani kellett a Fény Utcai Piac Kft. - FB által már korábban, a 9./2020.(III.27.) határozattal elfogadott - 2020. évi üzleti tervét.

A Fény Utcai Piac Kft. a tulajdonosa utasítására - tekintettel a Covid 19 vírus hatásaira - jelentős kedvezményeket adott a bérlők és tulajdonosok részére. A tulajdonában lévő albetétek bérleti díjait 100 %-ban elengedte, az általa üzemeltetett objektumban található, egyéb tulajdonban lévő üzlethelyiségek üzemeltetési közös ktg-e tekintetében 50 %-os fizetési moratóriumot adott ki.

A fentiekben megfogalmazott kedvezmények jelentős mértékben - negatív irányban - befolyásolják a társaság 2020. évi gazdálkodását.

A veszélyhelyzetre való tekintettel a FB Tagjai részére elektronikus úton megküldésre került a módosított 2020. évi Üzleti terv, melynek áttanulmányozása után a Felügyelőbizottság tagjai online módon, az alábbiak szerint szavaztak a napirend tárgyában:

14./2020.(V.28.) Fény FB határozat:

A Fény Utcai Piac Kft. Felügyelőbizottsága **5 igen szavazattal elfogadja** a Fény Utcai Piac Kft. - Covid 19 hatásaival módosított - 2020. évre vonatkozó üzleti tervét.



Mendreczky Károly Róbert
Fény Utcai Piac Kft.
Felügyelő Bizottsága
elnöke
jkv. hitelesítő

K.m.f.

Kiss Ferenc
Fény Utcai Piac Kft.
ügyvezető igazgatója
jkv. vezető



Lelkes Andrásné
Fény Utcai Piac Kft.
Felügyelő Bizottsága
tagja
jkv. hitelesítő

Fény Utcai Piac Kft. 2019. évi eredménye és 2020. évi korrigált eredményterve COVID-19 hatásának
figyelembe vételével.

Készült: 2020. május 27.

Eredmény kimutatás sora	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	2019. ÉVES TERV	2019. ÉVES TÉNY	2020. ÉV TERV	2020 év COVID-19 miatti változás	eFt-ban 2020 év COVID-dal korrigált terv
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	482 236	490 056	495 829	-42 408	453 421
02	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01 + 02)	482 236	490 056	495 829	-42 408	453 421
03	Saját temelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+-3+-4)	0	0	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	105	6 936	305	0	305
05	Anyagköltség	4 000	2 815	4 300	1 000	5 300
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	101 637	122 225	134 546	1 300	135 846
07	Egyéb szolgáltatások értéke	3 366	2 442	4 206	0	4 206
08	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	262 548	259 492	283 636	4 000	287 636
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05-09)	371 551	386 974	426 687	6 300	432 987
10	Bérlőköltség	84 244	82 450	91 565	1 800	93 365
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 150	3 271	5 000	1 000	6 000
12	Bérjárulékok	14 378	12 567	14 090	590	14 680
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK (10-12)	103 772	98 288	110 655	3 390	114 045
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	12 500	11 850	12 500	0	12 500
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	18 222	35 782	16 191	0	16 191
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-VII)	-23 703	-35 902	-69 899	-52 098	-121 997

**Fény Utcai Piac Kft. 2019. évi eredménye és 2020. évi korrigált eredményterve COVID-19 hatásának
figyelembe vételével.**

Készült: 2020. május 27.

Eredmény kimutatás sora	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	2019. ÉVES TERV	2019. ÉVES TÉNY	2020. ÉV TERV	2020 év COVID-19 miatti változás	eFt-ban 2020 év COVID-dal korrigált terv
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árf.nyer.	0	0	0	0	0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10	25	20	0	0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	20
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13-17)	10	25	20	0	0
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	20
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0	0	0
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18-21)	0	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	10	25	20	0	20
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	-23 693	-35 877	-69 879	-52 098	-121 977
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	868	895	893	-76	817
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)	-24 562	-36 772	-70 772	-52 022	-122 794
	Eredménykimutatáson kívüli tételek:					
	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	-44 562	-56 772	-90 772	-52 022	-142 794
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	20 000	20 000	20 000	0	20 000
	Régi elnevezéssel MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0	0	0

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

Számviteli változások miatt az osztalék fizetés a kifizetés évében könyvelendő, így az ezen sort követő tételek csak tájékoztató

Készült:

2020.05.28

Fény Utcai Piac Kft. 2019. évi eredménye részletes, magyarázatokkal ellátott kibontása és 2020. évi korrigált eredményterve COVID-19 hatásának figyelembe vételével.

Készült: 2020. május 27.

Eredmény kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2019 ÉVES TERV	2019 ÉVES TÉNY	2020 ÉV EREDETI TERV	2020 ÉV COVID-19 miatti változás	2020 évi COVID-dal korrigált terv	Megjegyzés 2020. évi tervhez	eFt-ban
	9112	Üzemeltetés nettó árbevétele	Kiszámlázott üzemeltetési költség, benne van a reklámtáblák és öltözőszekrények bérleti díja, management díj, rakodó parkoló továbbszámlázása is	258 000	272 082	285 686	-1 440	284 246	Feltételezett 3 db 25 m2-es üzlet visszaadása miatti bev. kiesés	
	9113	Közvetített szolgáltatás árbevétele	Parkolási számla továbbszámlázva, két parkolóhely	300	196	200		200		
	9114	Egyéb tevékenység árbevétele	Fénymásolás, egyéb tevékenység kiszámlázása	30	11	30		30		
	9115	Bérleti díj nettó árbevétele	Üzletek, raktárak bérleti díj bevétele							
	9116	Östermelői piaci asztalok nettó árbevétele	Östermelői piaci asztalok bérleti díj bevétele	120 501	123 396	112 992	-30 468	82 524	3 óra nincs bérleti díj, 6 óra nincs számlázott Kollár dupla bérleti díjjal	félévnyi inflációs emelés 3%, de kevesebb üzlet van kiadva, és nem számlázott Kollár dupla bérleti díjjal
	9117	Parkoló bérleti díj bevétele	Mammut Zrt. felé negyedévente számlázott bérleti díj	37 000	34 823	35 880	-10 500	25 380	3 hónapig a piaci asztalok Bruttó díja esik ki.	Félévnyi inflációs emelés 3%, de kevesebb üzlet van kiadva, és nem számlázott Kollár dupla bérleti díjjal
	9118	Üzlethelyiség hasznosítás bevétele	Egyszeri használatbavételi díj (bérleti jog értékesítés) bevétele jelenik meg, csak akkor ha, új hasznosítási jog kerül értékesítésre.	30 500	31 044	31 936		31 936		félévnyi inflációs emelés 3%
	9119	Társasházi papír és parkoló átszámlázás bevétele	A hullámpapír értékesítés, rakodószint parkolás bérleti díja, bevétele, kiadási oldalon részben a párja főkönyv 8152	0	0	0		0		
	91191	Társasházi átszámlázás bevétele fél éves	Társasház felé továbbszámlázandó szolg. kerül ide, kiadási oldalon részben a párja főkönyv 8152	3 000	1 355	200		200		Papír elszállításért 02. hótól nem fizetnek
	91192	Társasházi átszámlázás bevétele havi	IB döntés szerinti ideiglenesen átszámlázandó karbantartási díj. A kiadási oldalon a párja főkönyv 8154 és bér + járulékok.	2 000	173	2 000		2 000		
	9121	Egyéb bérleti díj + vízdíj	Vagyonkezelői tevékenységgel kapcsolatos üzlethelyiségek meghatározott bérleti díja + vízdíja + kötelező karbantartási díjbevétele + közös költség továbbszámlázása kerül ide.	29 000	25 211	25 000		25 000		
	9141	Áru értékesítés	Ide kerül a továbbértékesítési célból vett eszközök értékesítésének bevétele, pl.: reklámtáblák, üzlethelyiség, költség oldal főkönyv 8141	1 900	1 760	1 900		1 900		
	9153	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás bevétele pl.: virágosok előtérő, költség oldal főkönyv 8153	0	0	0		0		
	91	ALAPTEVEKENYSÉG NETTO ÁRBEVÉTELE összesen:	ALAPTEVEKENYSÉG NETTO ÁRBEVÉTELE összesen:	0	0	0		0		
	921	Telefon magánc. haszn. továbbszáml.	Mobil telefon, Ügyvezető és Titkárságvezető telefonjának feltelepítési magáncélú felhasználásának továbbszámlázott díja	482 231	490 051	495 824	-42 408	453 416		
01	91-92	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5	5	5		5		
		Exportértékesítés nettó árbevétele	Jellemzően nincs ilyen tétel	482 236	490 056	495 829	-42 408	453 421		
I.	91-92	ÉRTEKESÍTÉS NETTO ÁRBEVÉTELE (01 + 02)	ÉRTEKESÍTÉS NETTO ÁRBEVÉTELE ÖSSZESEN	0	0	0		0		
03		Saját termelésű készletek állományváltozása	Jellemzően nincs ilyen tétel	482 236	490 056	495 829	-42 408	453 421		
04		Saját előállított eszközök aktívált értéke	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0		0		

Fény Utcai Piac Kft. 2019. évi eredménye részletes, magyarázatokkal ellátott kibontása és 2020. évi korrigált eredményterve COVID-19 hatásának figyelembe vételével.

Készült: 2020. május 27.

Eredmény kímutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELESRE	2019 ÉVES TERV	2019 ÉVES TÉNY	2020 ÉV EREDETI TERV	2020 évi COVID-19 miatti változás	2020 évi COVID-dal korrigált terv	Megjegyzés 2020. évi tervhez	Eredeti tervhez
II.		AKTÍV ALT SAJÁT TELJESÍT- MÉNYEK ÉRTÉKE (+3+-4)	AKTÍV ALT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE ÖSSZESEN							
	961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele, párja a 861	0	0	0	0	0		
	9631	Keresményekkel kapcs. kapott bev.	Biztosítási esemény esetén kapott díjak	0	6 614	0	0	0		
	9632	Kapott bírs., kötb., késed. kamatok	Ténylegesen beérkezett késedelmi kamat, meghiusulási kótbér	100	234	300	300	300		
	9696	Keretítési különbözet	Adók, számlák keretítési különbözete	0	84	0	0	0		
	9643	Eltérítési különbözet	Eltérítési különbözet	5	4	5	5	5		
III.	96	EGYÉB BEVÉTELEK	EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN							
	511121	Karbantartási anyag	Karbantartási anyagfelhasználás	105	6 936	305	0	305		
	51114	Számitástechnikai anyag	Számitástechnikai anyagfelhasználás	400	268	300	300	300		
	51117	Irodaszer, nyomtatvány	Irodaszer felhasználás	100	0	100	100	100		
	51118	Napilapok, folyóiratok, szakkönyvek	Napilap, folyóirat vásárlás	500	807	800	800	800		
			A továbbszámolásból az Östermői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó elektromos fogyasztás + a melyparkoló szellőztetésnek elektromos fogyasztása kerül ide.	0	0	0	0	0		
	51121	Villamos energia felhasználás	A továbbszámolásból az Östermői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó elektromos fogyasztás + a melyparkoló szellőztetésnek elektromos fogyasztása kerül ide.	800	729	900	900	900		
	51122,	Egyéb energia felhasználás	A továbbszámolásból az Östermői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó egyéb energia fogyasztása kerül ide.							
	51123,	Szerszámok, műszerek, berend., felsz	Műszerek berendezések beszerzése pl. piaci ellenőrző mérlegek	700	554	700	700	700		
	5121	Munkaruha, védőruha, védőfelszerelés	Munkaruha beszerzés	500	263	500	500	500		
05	51	Anyagköltség	Anyagköltség összesen	1 000	194	1 000	1 000	2 000	maszk+ egyéb	Piacfelügyelőiség munkaruha
			A továbbszámolásból az Östermői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó telefon költség + Kft-t terhelő telefonköltség kerül ide.	4 000	2 815	4 300	1 000	5 300		
	5211	Telefon	Postaköltség	500	312	500	500	500		
	5212	Posta	Szállítási (taxi és parkolás) díj	500	292	500	500	500		
	5213	Szállítás, parkolás, autópálya díja	Szállítási (taxi és parkolás) díj	1 500	1 187	1 500	1 500	1 500		
	5215	Internet előfizetési díj	Irodai internet előfizetési díj	200	192	200	200	200		
	5217,	Közös költség (Társasházak)	Vagyonkezelői tevékenységgel kapcsolatos üzlethelyiségek közös költsége, felvonódíja, + egyéb költsége kerül ide bruttó módon + közüzemi díjak, (volt 51128)	3 000	2 938	3 000	3 000	3 000		
	5218	Üzlethelyiség bérleti díja	Társasházi terület bérleti díja (6 m ² parkoló szint 4 m ² I. szint)	900	758	900	900	900		
	5222	Számitógép programkövetés díja	Vírusellenőrző programok	50	62	100	100	100		
			Másoló karbantartási díja + egyéb karbantartás pl.: östermői asztal, hűtőpult jav. A továbbszámolásból az Östermői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó karbantartási díja, kerül ide.	15 300	14 798	17 000	17 000	17 000		
	5231	Karbantartás, javítás+ Kötelező karbantartás	Számitástechnikai eszközök karbantartása, javítása	100	0	100	100	100		
	5233	Számitástechnikai eszk. karb., jav.	A továbbszámolásból az Östermői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó takarítási díja kerül ide.	5 720	4 332	5 720	1 000	6 720	Fertőtlenítő folyadékok	Saját és ki nem adott üzletekre jutó
	5234	Takarítás	A továbbszámolásból az Östermői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó takarítási díja kerül ide.	554	550	560	560	560		
	5235	Rovarirtás	Virág és dekorációs költségek	30	0	30	30	30		
	5237	Virág, dekorációs költségek								

Fény Utcai Piac Kft. 2019. évi eredménye részletes, magyarázatokkal ellátott kibontása és 2020. évi korrigált eredményterve COVID-19 hatásának figyelembe vételével.

Készült: 2020. május 27.

Eredmény kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLARA KÖNYVELEÉSRE	2019 ÉVES TERV	2019 ÉVES TÉNY	2020 ÉV EREDETI TERV	2020 ÉV COVID-19 miatti változás	2020 évi COVID-19 korrigált terv	Megjegyzés 2020. évi tervhez COVID-19 miatti megjegyzések	Eredeti tervhez
			Egyéb reklámköltség pl.: Kertületi Kaptató + Kft-re jutó marketing kftg.	6 500	6 401	7 000		7 000		Fény Kft-re jutó Marketing költség is itt van 1 M Ft
	524	Hirdetés, reklám, propaganda kftg-ek		100	0	100		100		
	525	Oktatás továbbképzés	Társasházkezelő tanfolyam, GDPR továbbképzés	7 000	5 782	7 500		7 500		
	5271	Jogi szakértők díja	Jogi szakértők díja	1 803	1 796	1 850		1 850		Kollár ügy miatt
	5272	Auditálásért fizetett díj	Auditálásért fizetett díj	14 560	14 465	15 142		15 142		inflációs emelés
	5273	Könyvelési, számlázási díj	Könyvelés, számlázás, elemzés, tervkészítés	500	0	500	300	800		inflációs emelés
	5279	Egyéb szakértői díjak	Szabályzatok aktualizálása GDPR	37 659	34 945	36 244		36 244		GDPR további költsége miatt
	5291	Biztonsági szolgáltatás díja	A továbbszámolásból az összes saját tulajdonú üzletre jutó biztonsági szolgáltatási díj kerül ide.	160	97	100		100		inflációs emelés + ki nem adott üzletek
	5293	Foglalkozás-egészségügyi díj	A Kft foglalkozás-egészségügyi költsége	5 000	5 800	6 000		6 000		
	5299	Egyéb igénybe vett szolgáltat. díja	A továbbszámolásból az Östermelői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó egyéb igénybevett szolg. díj.							
	5238	Felújítási alap felhasználása karbantartásra	Üvegfeltöltés karbantartása 2019-ben, 2020-ban kondenzátor csere, fogyasztásmérő csere.	0	27 518	30 000		30 000		2020-ban is lesz felhasználás kondenzátor, fogyasztásmérő csere
06	52	Ígénybevett szolgáltatások értéke	Ígénybevett szolgáltatások értéke összesen	101 637	122 225	134 546	1 300	135 846		
	5311	Fizetett illeték	Illeték díjak	150	371	500		500		
	5314	Tagsági díj	Kamarai regisztrációs díj	5	5	5		5		
	5319	Egyéb hatósági díjak	Egyéb hatósági díjak, perköltségek	1 000	67	1 000		1 000		
	5322	Bankszámla vezetés költségei	Bankszámlavezetés költségei minusz továbbszámolt Bankköltség m ² arányában.	1 500	1 298	2 000		2 000		
	5331	Szakmai felelősség biztosítás	Vezető tisztviselők felelősségbiztosítása	180	170	170		170		
	5334	Vagyonbiztosítás díja	A továbbszámolásból az Östermelői területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó vagyonbiztosítás díja kerül ide.							
07	53	Egyéb szolgáltatások értéke	Egyéb szolgáltatások értéke összesen	531	531	531		531		
	8141	Áru beszerzés	Áruként, továbbértékesítési céllal beszerzett eszközök értéke, (pl. üzlethelyiség bérleti jog) a bevételi oldalon a párja 9141	3 366	2 442	4 206	0	4 206		
08	814	Eladott áruk beszerzési értéke	Eladott áruk beszerzési értéke összesen	0	0	0	0	0		
	81501	Áram	Továbbszámolt áramdíj							inflációt meghaladó emelés Villany egységár már rendelkezésre 2020-ra
	81502	Gáz, víz, csatorna	Továbbszámolt gáz-, víz-, csatornadíj	54 000	58 529	62 626		62 626		
	81505	Szemézállítás	Továbbszámolt szemézállítási díj	25 500	21 891	22 548		22 548		
	81507	Telefon	Továbbszámolt telefondíj, GSM adapter bérleti díj	22 000	20 398	22 000		22 000		Egyéb emelés 3%
	81508	Vagyonvédelem	Továbbszámolt vagyonvédelmi díj	1 500	1 401	1 500		1 500		
	81509	Takarítás	Továbbszámolt takarítási díj	28 588	31 785	34 010	1 600	35 610	Emelt hétfői szolgálat	Bérlő költség szerinti emelés
	81510	Üzemfenntartás	Továbbszámolt üzemfenntartási díj	26 854	28 417	30 406		30 406		Bérlő költség szerinti emelés
	81511	Kötelező karbantartás	Továbbszámolt kötelező karbantartási díj.	25 356	26 813	28 690		28 690		Bérlő költség szerinti emelés
			Továbbszámolt kötelező karbantartási díj.	16 360	8 603	9 893		9 893		emelt bérlő költség szerinti emelés

Fény Utcai Piac Kft. 2019. évi eredménye részletes, magyarázatokkal ellátott kibontása és 2020. évi korrigált eredményterve COVID-19 hatásának figyelembe vételével.

Készült: 2020. május 27.

Eredmény kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2019 ÉVES TERV	2019 ÉVES TÉNY	2020 ÉV EREDETI TERV	2020 ÉV COVID-19 MIATTI VÁLTOZÁS	2020 ÉV COVID-19 KORRIGÁLT TERV	Megjegyzés 2020. évi tervhez	eFt-ban
	81512	Tűz és munkavédelem	Továbbszámlázott tűz és munkavédelem díja.	1 530	829	887		887	COVID-19 miatti megjegyzések	Eredeti tervhez
	81513	Rovarirtás	Továbbszámlázott rovarirtás díja.	950	500	535		535		Bérlő költség szerinti mérés
	81514	Biztosítás	Továbbszámlázott biztosítási díj.	700	482	700		700		Bérlő költség szerinti mérés
	81515	Egyéb üzemeltetés költségei	Továbbszámlázott egyéb üzemeltetési díj. Itt jelenik meg a Bank költségből továbbszámlázandó m2 díj is. Postaköltségtől kezdve a karbantartásig, levegő környezetterhelési díj.	16 500	16 635	19 130	600	19 730	Fertőtlenítő folyadékok	Inflációi mérgező emelés avulások miatt
	81516	Reprezentációs költség	Továbbszámlázott reprezentáció (adófizetés miatt)	400	196	400		400		
	81517	Marketing költség	Továbbszámlázott marketing díj m2-ként 100 Ft	5 910	5 657	5 910		5 910		Éves marketing díj 100 Ft/m2
	8152	Társasháznak átszámlázás	Társasháznak továbbszámlázott szolgáltatások. A bevételi oldalon részben a párja főkönyv 9119, 91191	4 000	173	4 000		4 000		
	8154	Társasházi átszámlázás havi költsége	IB döntés szerinti átszámlázandó egyedi karbantartási díj. A bevételi oldalon a párja főkönyv 91192.	19 000	22 841	25 000	1 800	26 800	Készletértéktől átvány	Zárhatóság terve
	8155	Rakodószint átszámlázás költsége	A Társasház nevében beszedett rakodószint parkolás bevételek ellentételezett költsége. Bevételi oldalon az üzemeltetési teljes bevételek szerepel.	8 000	9 323	9 500		9 500		
	8156	Társasházi átszámlázás féléves költsége	A Társasház nevében beszedett bevételek, félévente Társasházról kapott számla alapján ellentételezett költsége. A bevételi oldalon részlegesen a párja főkönyv 9119	5 000	4 836	5 500		5 500		
	8153	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	Továbbszámlázási céllal igénybe vett szolg. pl.: parkolási díj, bevételi oldalon a párja 9153	400	183	400		400		
09	815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke összesen	262 548	259 492	283 636	4 000	287 636		
IV.	51-53, 814-815	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05-09 sorok)	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	371 551	386 974	426 687	6 300	432 987		
	541	Bérlő költség	Minden munkavállaló bére (Ügyvezetőtől-kézbesítőig) + 3 fő	81 064	79 270	88 385	1 800	90 185	Veszélyességi "pótlék"	Külön számítás 2020. Bérlő + járulékok felül
	542	Tiszteletdíj	diszpécser + piacfelügyelet	3 180	3 180	3 180		3 180		
	54	Bérlő költség	Felügyelőbiztonság tiszteletdíja	84 244	82 450	91 565	1 800	93 365		
	5511	Betegszabadságra fizetett díj	Bérlő költség összesen	600	65	500		500		
	5512	Táppénz hozzájárulás	Betegszabadság díja első 15 nap	1 000	0	900		900		
	5521	Reprezentáció	Táppénz hozzájárulás (Táppénzösszeg 30%-a)	500	684	700		700		
	5561	Gépjármű költségtérítés, kiküldetési díj	Reprezentációs költség	150	142	0		0		
	5563	Üdülési csekk (SZÉP Kártya)	Gépjármű kiküldetési díj 2 dolgozó részére	2 500	2 214	2 500	1 000	3 500	Veszélyességi "pótlék" miatt	
	5564	Munkába járás költségtérítése	Munkavállalóknak fizetett SZÉP kártya	0	0	0		0		
	559	Egyéb személyi jellegű kifizetés	Munkába járás költségtérítése (bérlet 3 fő)	200	0	200		200		
	5568	Internet hozzáférést térítése	Vásárlási utalvány, Tenetési segély,	200	166	200		200		
11	55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 fő munkavállalónak fizetett otthoni internet előfizetés	5 150	3 271	5 000	1 000	6 000		
	5611	Szociális hozzájárulás 19,5%	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	11 865	10 672	11 412	360	11 772		
	5612	EHO %-os, 2019-ben Szochó 19,5%	Szociális hozzájárulás 19,5%, 19.07.01-től 17,5%	500	143	500		500		
	5613	EHO %-os, 2019-ben Szochó 19,5%	Régi utáni fizetendő Szochó 19,5%, 2019. félévtől 17,5% Béren kívüli juttatás után (pl. SZEP kártya,) fizetendő EHO 14%, 2019-ben Szochó 19,5%, félévtől 17,5%	400	432	500		500		

Fény Utcai Piac Kft. 2019. évi eredménye részletes, magyarázatokkal ellátott kibontása és 2020. évi korrigált eredményterve COVID-19 hatásának figyelembe vételével.

Készült: 2020. május 27.

Eredmény kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2019 ÉVES TERV	2019 ÉVES TÉNY	2020 ÉV EREDETI TERV	2020 ÉV COVID-19 MIATTI VÁLTOZÁS	2020 ÉV COVID-19 KORRIGÁLT TERV	Megjegyzés 2020. évi tervhez	eFt-ban
	566	Szaképzési hozzájárulás	Bérjellegű kgt. 1,5%-a	913	867	978	30	1 008		
	5681	Természetbeni juttatás SZJA	Természetbeni juttatás után SZEP kártya fizetendő SZJA	400	332	400		400		
	5682	Egyes meghatározott jutt. SZJA	Egyes meghatározott juttatás után (pl. ásványvíz) fizetendő SZJA A							
12	56	Bérjárulékok	bekerülési érték 51,17%-a							
		Bérjárulékok összesen		300	121	300	200	500		
V.	54-56	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYEB RÁFORDÍTÁSOK (10-12. sorok)		14 378	12 567	14 090	590	14 680		
		SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYEB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		103 772	98 288	110 655	3 390	114 045		
	571	Terv szerint értécsökkentési leírás	Terv szerint értécsökkentési leírás, Számviteli Politika szerinti mértékben elszámolva	12 000	11 850	12 000		12 000		
	572	Haszn. -ba vételkor egyösszegű elszám.								
	573	Écs.								
VI.	57	ÉRTÉCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	"Kisértékű" eszközök azonnal elszámolt écs-je	500	0	500		500		
	861	Értécsített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	Értécsített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke, pájra 961	12 500	11 850	12 500	0	12 500		
	8631	Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	Biztosítási eseménykor fizetett díjak, biztosítási önrész, Kollár veszített per	0	4 000	0		0		
	86324	Egyéb TAO növelő	Alapítványoknak fizetett összeg, de nem jó az igazolás, vagy nincs miből jóváírni	500	16	500		500		
	8662	Követelések elszámolt értékszesztése	Vevő minősítése alapján kis esélyes behajtható követelés	3 000	210	500		500		Csak itt van a támogatás
	8691	Behajthatatlan követelés leirt összege	Behajthatatlan követelés leirt összege		15 381	0		0		Kollár ugy miatt
	8664	Tárgyi eszköz elsz. terven feltűli értécsökk.	Behajthatatlan követelés leirt összege	0	672	0		0		Felszámolt cégek miatt
	86721	Ipárizási adó	Selejtezőkori maradványérték	100	0	100		100		
	86723	Építványadó	Fizetendő ipárizási adó	4 314	4 555	4 158		4 158		
	86734	Innovációs járulékok	Fizetendő építványadó, saját tulajdonú üzletek, rakárak után	10 243	10 243	10 243		10 243		
	86735	Levegő környezetterhelési díj	Fizetendő innovációs járulékok		683	624		624		
	8693	Egyéb hatósági díjak	Parkoló és gázvezetési díj, egy része továbbbszáml.	10	11	11		11		
			Környezetvédelmi hatósági díj	50	0	50		50		
	8695	Alapítványi befizetés	Alapítványoknak fizetett összeg							Töröllem, csak az adóalap növelésben maradt
VII.	86	Keretítési különbözet	Adók, számlák keretítési különbözete	0	0	0		0		
		Egyéb RÁFORDÍTÁSOK		5	11	5		5		
A.		ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I-VII)	Egyéb RÁFORDÍTÁSOK	18 222	35 782	16 191	0	16 191		
13		Kapott (járó) osztalék és részesedés	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	-23 703	-35 902	-69 899	-52 098	-121 997		
14		Részesedések értékesítésének	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0		0		
15	9738	Árfolyamnyeresége	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0		0		
		Befektetett pénzügyi eszközök kamatait, árfolyamnyeresége	Értékpapír beváltás nyeresége, kamata	0	0	0		0		
16	9741	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	Lekötött Bankszámlák és a folyószámlák kamata	10	25	20		20		Csökkenő kamatok, és lekötött összegek miatt
17		Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0		0		
VIII.		PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	10	25	20	0	20		

Fény Utcai Piac Kft. 2019. évi eredménye részletes, magyarázatokkal ellátott kibontása és 2020. évi korrigált eredményterve COVID-19 hatásának figyelembe vételével.

Készült: 2020. május 27.

Eredmény kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2019 ÉVES TERV	2019 ÉVES TÉNY	2020 ÉV EREDETI TERV	2020 ÉV COVID-19 miatti változás	2020 évi COVID-dal korrigált terv	Megjegyzés 2020. évi tervhez	eFt-ban
18		Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0	0	0		
19	8722	Fizetendő kamatok és kamatteljesítési ráfordítások	Önkormányzati kölcsön kamata decemberbenként fizetendő az időbeli elhatárolással korrigálva	0	0	0	0	0		
20		Részvétel, értékpapírok, bankbetétek értékteljesítése	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0	0	0		
21		Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0	0	0	0		
IX.		PENZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI		0	0	0	0	0		
B.		PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	PENZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI ÖSSZESEN	0	0	0	0	0		
C.		ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	10	25	20	0	20		
X.		ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (E-XII)	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-23 693	-35 877	-69 879	-52 098	-121 977		
D.		ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG EREDMÉNYE (E-XII)	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (Negatív eredmény esetén elvárt adó!)	868	895	893	-76	817	Elvárt adó fizetési kötelezettség merül fel!!!	
		Eredménykimutatáson kívüli tételek:	ADÓZOTT EREDMÉNY	-24 562	-36 772	-70 772	-52 022	-122 794		
				0	0	0	0	0		
		Eredménytartalék igénybevétele osztalékokra, részesedésre	Jellemzően eddig az előző évek eredménytartalékait nem kellett igénybe venni az osztalékfizetéshez	-44 562	-56 772	-90 772	-52 022	-142 794	Ezt a sort kell kitölteni, ha a magasabb osztalékot kell kifizetni mint az eredmény	
		Jóváhagyott osztalék, részesedés	Tulajdonosi döntés a leendő kifizetendő osztalékról	20 000	20 000	20 000	0	20 000		
		Régi elnevezéssel MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	Régi elnevezéssel MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0	0	0		

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

Itt van magyarázat a változásra 2020-ban külön oszlopban, és COVID-19 miatt is!
Számítási változások miatt az osztalék fizetés a kifizetés évében könyvelendő, így az ezen sort követő tételek csak tájékoztató jellegűek!

Készült: 2020.05.28 0:00

Összeállította: Pandur Géza Kft.