

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
Beruházási terv
2025.01.01.-2025.12.31.

Sorszám	Megnevezés	Nettó Beszerzés	Nettó Átszámlázás	Écs Klauzál	Egyéb bevétel feloldás	Feladat/megjegyzés	Érték: eFt-ban
1	Klauzál Csarnok épületfelügyeleti rendszer vezérlő számítógépek és kamerák cseréje	2 362	2 362			Önkormányzati finanszírozás bonyolítói szerződés alapján/használatba adás	
2	Multifunkcionális nyomtató és fénymásoló	1 575	1 575			Önkormányzati finanszírozás bonyolítói szerződés alapján/használatba adás	
I.	Tárgyi eszköz beszerzés összesen	3 937	3 937				
II.	Felújítás összesen	0	0	0	0		
1	2024. évben térítésmentesen átvett eszközök			6 126	6 126	Finanszírozás egyéb halasztott bevétel (2024 évi elhatárolás feloldás)	
2	2024. évben támogatásból megvalósuló megvalósult eszköz			3 096	3 096	Finanszírozás egyéb halasztott bevétel (2024 évi elhatárolás feloldás)	
III.	Térítésmentes átvételek, támogatásból megvalósult összesen			9 222	9 222		
I.+II.+III.	Mindösszesen	3 937	3 937	9 222	9 222		

Budapest, 2025. március 25.

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácia u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42

Péder Tamás
ügyvezető

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
Létszám terv
2025.01.01.-2025.12.31.

Megnevezés	01. hó	02.hó	03. hó	04. hó	05. hó	6. hó	07. hó	08. hó	09. hó	10. hó	11. hó	12.hó	Átlag	Érték: fő
Ügyvezető	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		1,00
FEB	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00		3,00
Adminisztráció	4,00	4,00	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00		4,75
Adminisztráció Aktív állományba nem tartozó GYED-en lévő	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		0,00
Egyéb Fizikai alkalmazott	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		1,00
Egyéb Fizikai Állományba nem tartozó EFO	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		0,00
Összesen	9,00	9,00	9,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00		9,75

Budapest, 2025. március 25.

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42


Péderi Tamás
ügyvezető

Tervezési időszak: **2025.01.01** -tól **2025.12.31** -igAz üzleti év fordulónapja: 2025.12.31 (év,hó, nap)

2	5	9	6	2	4	1	5	6	8	3	2	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1		0	9		2	9	7	7	8	4
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

1072 Budapest, Akácfa utca 42-48.

a vállalkozás címe

Pénzügyi Üzleti terv

2025.01.01.-2025.12.31.

Tervezési időszak

Keltetés: Budapest, 2025. március 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42

Vállalkozás megnevezése:

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.

Statistikai számjel

2 5 9 6 2 4 1 5 6 8 3 2 1 1 3 0 1

Cégjegyzék száma

0 1 0 0 9 0 2 9 7 7 8 4

Üzleti év forduló napja:

2025.12.31

Tervezési időszak:

2025.01.01 - 2025.12.31

Üzleti terv MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	Előző év terv c	Előző év d	Tárgyév terv e
01	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	182	91 799	82 576
02	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	182	91 799	82 576
05	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
08	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
09	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	115 625	95 149	94 045
10	I. KÉSZLETEK	55	58	58
11	II. KÖVETELÉSEK	77 089	59 960	59 195
12	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	0		0
13	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
15	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	38 481	35 131	34 792
17	C. Aktiv időbeli elhatárolások	207	786	500
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	116 014	187 734	177 121

Források (passzívák)

EZER HUF

19	D. Saját tőke (20.+21.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	42 325	42 334	42 328
20	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	53 000	53 000
21	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
23	III. TŐKETARTALÉK			0
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-10 675	-10 667	-10 672
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)	0		0
27	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
28	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	1	0
30	E. Céltartalékok	0	0	0
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	73 435	53 341	51 956
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
33	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	73 435	53 341	51 956
36	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
37	E. Passzív időbeli elhatárolások	254	92 059	82 837
38	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	116 014	187 734	177 121

Keltetés: Budapest, 2025. március 25.

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42
P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Vállalkozás megnevezése:Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel25962415683211301

Cégjegyzék száma010090297784

Üzleti év forduló napja:2025.12.31Beszámolási időszak:2025.01.01 - 2025.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

EZER HUF				
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év terv	Előző év	Tárgyév terv
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	366 838	304 757	378 837
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III. Egyéb bevételek	202	3 985	9 222
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
5	V. Anyagjellegű ráfordítások	305 818	231 100	288 233
6	VI. Személyi jellegű ráfordítások	55 849	68 753	83 704
7	VI. Értékcsökkenési leírás	202	2 680	9 222
8	VII. Egyéb ráfordítások	5 171	6 214	6 900
9	Ebből: értékvesztés	0		0
10	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	0	-5	0
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	9	0
12	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	3	0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	6	0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	0	1	0
16	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	0	1	0

Keltezés: Budapest, 2025. március 25.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42

**VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZETET BEMUTATÓ
MUTATÓK ÜZLETI TERVHEZ**


A. Vertikális mutatók

	2024 terv	2024	2025 terv
1. Befektetett eszközök aránya (Befektetett eszközök aránya a mérlegfőösszeghez)	0,16%	48,90%	46,62%
2. Forgóeszközök aránya (Forgóeszközök aránya a mérlegfőösszeghez)	99,66%	50,68%	53,09%
3. Aktív időbeli elhatárolások aránya (Aktív időbeli elhatárolások aránya a mérlegfőösszeghez)	0,18%	0,42%	0,29%
4. Saját tőke aránya (Tőkeerősség) (Saját tőke aránya a mérlegfőösszeghez)	36,48%	22,55%	23,90%
5. Kötelezettségek aránya (Idegen források aránya) (Kötelezettségek aránya a mérlegfőösszeghez)	63,30%	28,41%	29,33%
6. Passzív időbeli elhatárolások aránya (Passzív időbeli elhatárolások aránya a mérlegfőösszeghez)	0,22%	49,04%	46,77%

B. Likviditási mutatók

1. Likviditási mutató I. (Forgóeszközök aránya a rövid lejáratú kötelezettségekhez)	1,58	1,78	1,81
2. Pénzhányad (Pénzeszközök aránya a rövid lejáratú kötelezettségekhez)	0,52	0,66	0,67

Keltezés: Budapest, 2025. március 18.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)


Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
Feladat ellátási szerződés szerinti tervezett önkormányzati kiadások
(Társaság összes nettó költség - Társaság saját nettó bevétele)
2025.01.01.-2025.12.31.

Jogcím		Megnevezés	Összesen
száma	megnevezése		
5403	Garay téri piac üzemeltetése	Anyagi (dologi) jellegű kiadás	64 944 500
		Személyi jellegű kiadás	26 875 427
		Egyéb Ráfordítások	2 039 219
		Társaság kiadása összesen	93 859 146
		Bérlők felé továbbszámlázott	0
		Cél szerinti bevétel	0
		Társaság bevétele összesen	0
		Önkormányzati kiadás (finanszírozási igény piacüzemeltetés)	93 859 146
		Nem számlázható	0
		Önkormányzat által ténylegesen finanszírozott	93 859 146
5405	Klauzál téri piac üzemeltetése	Anyagi (dologi) jellegű kiadás	218 548 500
		Személyi jellegű kiadás	57 627 975
		Egyéb Ráfordítások	4 864 908
		Társaság kiadása összesen	281 041 383
		Bérlők felé továbbszámlázott	0
		Cél szerinti bevétel (SPAR)	44 201 141
		Egyéb bevétel	2 815 069
		Társaság bevétele összesen	47 016 210
		Önkormányzati kiadás (finanszírozási igény piacüzemeltetés)	234 025 173
		Nem számlázható	0
Önkormányzat által ténylegesen finanszírozott	234 025 173		
	Jogcímek összesen	Anyagi (dologi) jellegű kiadás	283 493 000
		Személyi jellegű kiadás	84 503 402
		Egyéb Ráfordítások	6 904 127
		Társaság kiadása mindösszes	374 900 529
		Bérlők felé továbbszámlázott	0
		Cél szerinti bevétel (SPAR)	44 201 141
		Egyéb bevétel	2 815 069
		Társaság bevétel mindösszes	47 016 210
		Önkormányzati kiadás (finanszírozási igény piacüzemeltetés)	327 884 319
		Nem számlázható	0
Önkormányzat által ténylegesen finanszírozott	327 884 319		

Budapest, 2025. március 25.

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42


Péderi Tamás
ügyvezető

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
Költség ráfordítás tervezés összesítő
2025.01.01.-2025.12.31.

Sorszám	Számla		2025. évi terv			Megjegyzés
	Száma	Megnevezése	G	K	Összesen	
	51113, 51119	Karbantartási anyag (Fenntartási anyag, egyéb anyag)	132 000	226 000	358 000	Kalkulált költség
	51114	Tisztító anyag	8 000	23 000	31 000	Kalkulált költség
	51115	Villamos energia	0	34 018 000	34 018 000	392.000KWh tervezett után 54,910Ft/kWh fix + egyéb napelem 15%-os megtak.
	51116	Gázdíj	0	2 900 000	2 900 000	122.864 KWh tervezett után 18,Ft/KWh + egyéb járulékos díjjal
	51117	Vízdíj	390 000	1 078 000	1 468 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva
	51118	Irodaszer, nyomtatvány	136 000	317 000	453 000	Kalkulált költség
	51122, 51123	Kísértéki, 1 éven belül elhasználandó berendezés, felszerelés	310 000	1 006 000	1 316 000	2024 évi terv költséggel számolva
	51124	Munkaruha, védő felszerelés	16 000	84 000	100 000	Kalkulált költség
I.		51 Anyagköltség összesen:	992 000	39 652 000	40 644 000	
	5211	Szállítás	5 000	13 000	18 000	Kalkulált költség
	5221	Irodabérllet, parloló bérllet	276 000	0	276 000	Kalkulált költség
	5223	Egyéb bérllet (szőnyeg)	0	335 000	335 000	Kalkulált költség
	5225	Malév madarak bérlése	0	469 000	469 000	Kalkulált költség
	524	Marketing, reklám	0	1 178 000	1 178 000	Népszerűsítés, piaci forgalom fellendítésére
	5231	Épület üzemeltetés, karbantartás	0	18 780 000	18 780 000	Rendszeresen felmerülő karbantartási üzemeltetési javítási költségek éves 8 % árnövekedéssel számolva
	5231	Épület karbantartás	0	16 000 000	16 000 000	Klauzál teljeskörű festés a csarnokban áthúzódó tétel 2024. évben részben teljesül
	5231	Épület karbantartás	0	11 000 000	11 000 000	Klauzál csarnok pincezint vízesedés megoldás áthúzódó tétel 2024-ben részben teljesül
	5231	Épület karbantartás	0	4 000 000	4 000 000	Áramfejlesztés földszinti piactér
	5231	Épület karbantartás	0	2 000 000	2 000 000	Légmozgató eszközök cseréje a Főépületben
	5231	Épület karbantartás	0	5 000 000	5 000 000	Tetőablakok árnyékolása,fóliázása főépületben
	5231	Épület karbantartás	0	2 500 000	2 500 000	Nyilvános mosdók átalakítása
	5231	Épület karbantartás	0	1 000 000	1 000 000	Napelemrendszer éves karbantartása
	5232	Egyéb irodai gép jav, karb	221 000	339 000	560 000	2024 évi terv költséggel számolva
	5271	Posta költség	24 000	73 000	97 000	Kalkulált költség
	5272	Internet	179 000	418 000	597 000	Kalkulált költség
	5273	Távközlési szolg	148 000	345 000	493 000	Kalkulált költség
	5291	Shakértői díj, közbeszerzési díj	1 500 000	4 500 000	6 000 000	2025 évi őrzés takarítások közbeszerzési díjja egyéb szakértői szolgáltatás
	5291	Adatvédelmi tanácsadás és audit	2 040 000	4 760 000	6 800 000	Havonta 400eft adatvédelmi tanácsadás, adatvédelmi audit 2/3-a 2Mft
	52921	Rovar és rágszáló irtás	469 000	621 000	1 090 000	Kalkulált költség
	52922	Takarítás	10 730 000	29 215 000	39 945 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva
	52923	Közüzem Csatornadíj	680 000	2 090 000	2 770 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva

	52924		Személyszállítás	355 000	4 055 000	4 410 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva
	52931		Jogi és ügyvédi költségek	2 070 000	4 830 000	6 900 000	Éves 15 % árnövekedéssel számolva
	52932		Könyvelés, bérszámfejtés	1 270 000	2 966 000	4 236 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva
	52933		Könyvvizsgálat	329 000	766 000	1 095 000	Kalkulált költség
	52934		Egyéb számviteli szolgáltatás	414 000	966 000	1 380 000	Kalkulált költség
	52935		Adatvédelmi tanácsadás és audit	2 040 000	4 760 000	6 800 000	
	5295		Számítástechnikai szolgáltatás	159 000	372 000	531 000	Kalkulált költség
	5296		Ingatlanüzemeltetés	40 800 000	0	40 800 000	2024 évi terv költséggel számolva
	5298		Örökségvédelem	0	45 020 000	45 020 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva
	52991		Support, domain, tárhely, weboldal üzemeltetés	318 000	740 000	1 058 000	Kalkulált költség
	52991		Support, domain, tárhely, weboldal üzemeltetés	0	3 950 000	3 950 000	Az áttáthatósági és közzétételi kötelezettségnek megfelelő honlap kialakítása
	52992		Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	443 000	1 058 000	1 501 000	Kalkulált költség
	52993		Bálázógép üzemeltetés, papír göngyöleg elszállítás	0	1 920 000	1 920 000	Kalkulált költség
	52994		Biztonságtechnikai felülvizsgálat	0	3 000 000	3 000 000	Teljeskörű érintésvédelmi felülvizsgálat
	52995		Zenefelhasználási jogdíj	0	601 000	601 000	Kalkulált költség
	52996		Ügyviteli program felügyelet	99 000	232 000	331 000	Kalkulált költség
	52999		Külföldi egyéb szolg	20 000	130 000	150 000	Kalkulált költség
II.			52 Igénybevetett szolgáltatások összesen:	64 589 000	180 002 000	244 591 000	
	531		Hatósági díjak	78 000	182 000	260 000	Kalkulált költség
	532		Bankköltség	389 000	963 000	1 352 000	Kalkulált költség
	533		Biztosítás	933 000	2 502 000	3 435 000	Kalkulált költség
	53932		Kamarai hozzájárulás	1 500	3 500	5 000	Feltehetően nem változik
	53999		Külföldi egyéb költség	2 000	4 000	6 000	2024 évi terv költséggel számolva
III.			53 Egyéb szolgáltatások összesen:	1 403 500	3 654 500	5 058 000	
IV.	I.+II.+III.		Anyagi jellegű ráfordítás összesen:	66 984 500	223 308 500	290 293 000	
	541		Bér és bér jellegű kifizetés	22 487 305	48 556 767	71 044 072	Külön tábla szerint bérnövekmény nélkül, csak testületi hatásköri növekedés + jutalom
	5594		Cafetéria	900 000	1 620 000	2 520 000	360.000Ft/főre növelés
	5512		Munkabajárás költségértéktés	220 464	514 416	734 880	Külön tábla szerint
	5525		Üzemorvos	36 000	68 000	104 000	2024 évi terv költséggel számolva
	55921+55931		Egyes meghatározott juttatás	156 000	366 000	522 000	Kalkulált költség
V.			54-55 Személyi jellegű ráfordítás összesen:	23 799 769	51 125 183	74 924 952	Adatvédelmi tanácsadás, audit ez utóbbi 2/3 része, azaz 2Mft
	55 56		Bér és bér jellegű kifizetés utáni közteher	2 771 658	5 857 632	8 629 290	2024 évi terv költséggel számolva
	55 56		Cafetéria utáni közteher	252 000	524 160	776 160	2024 évi terv költséggel számolva
	55913+55914+56161+56162		Egyes meghatározott juttatás utáni adó és járulékok	52 000	121 000	173 000	Kalkulált költség
VI.	55-56 Bér személyi jellegű kifizetés utáni járulékok összesen:			3 075 658	6 502 792	9 578 450	
VII.	V.+VI.		Személyi jellegű kifizetés összesen:	26 875 427	57 627 975	84 503 402	
	8676		Klimavédelmi hatósági díj	0	4 000	4 000	Feltehetően nem változik
	8681+8682		Iparüzési + innovációs járulékok	2 039 219	4 860 908	6 900 127	
VIII.			86 Egyéb ráfordítás összesen:	2 039 219	4 864 908	6 904 127	2025. évi jutalom
IX.	IV.+VII.VIII.		Összesen:	95 899 146	285 801 383	381 700 529	

* A kóriratnak megfelelően tartalékkal nem számoltunk

Budapest, 2025. március 25.

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
 1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
 Adószám: 25962415-2-PAZ


Péderi Tamás
 ügyvezető

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft. Bér Cafetéria tervezése 2025.01.01.-2025.12.31.

Megnevezés	Bér				Egyéb személyi				Összesen						
	Ügyvez	FEB	Admin	Egyéb	Összes	Ügyvez	FEB	Admin	Egyéb	Összesen	Ügyvez	FEB	Admin	Egyéb	Összesen
Garay téri Piac															
FEB tag 1 30%		1 260 000			1 260 000					0	0	1 260 000	0	0	1 260 000
FEB tag 2 30%		936 000			936 000					0	0	936 000	0	0	936 000
FEB tag 3 30%		936 000			936 000					0	0	936 000	0	0	936 000
Ügyvezető 30%	4 187 520				4 187 520	108 000				108 000	4 295 520	0	0	0	4 295 520
Piacüzemeltetési csop vezető 30 %			3 250 770		3 250 770			108 000		108 000	0	0	3 358 770	0	3 358 770
Piacüzemeltetési ügyintéző 1 30% (GYED)					0					0	0	0	0	0	0
Piacüzemeltetési ügyintéző 2 30%			1 928 827		1 928 827			108 000		108 000	0	0	2 036 827	0	2 036 827
Piacüzemeltetési ügyintéző 3 30%			1 844 004		1 844 004			108 000		108 000	0	0	1 952 004	0	1 952 004
Piacüzemeltetési ügyintéző 4 30%			1 639 800		1 639 800			108 000		108 000	0	0	1 747 800	0	1 747 800
Piacüzemeltetési csoportvezető munkabajárás 30%					0			122 472		122 472	0	0	122 472	0	122 472
Piacüzemeltetési ügyintéző 2 munkabajárás 30%					0			97 992		97 992	0	0	97 992	0	97 992
Portás 100%				4 644 384	4 644 384				360 000	360 000	0	0	5 004 384	5 004 384	5 004 384
Kíségítő EFO 100%				360 000	360 000					0	0	0	360 000	360 000	360 000
Garay Összesen	4 187 520	3 132 000	8 663 401	5 004 384	20 987 305	108 000	0	652 464	360 000	1 120 464	4 295 520	3 132 000	9 315 865	5 364 384	22 107 769
Klauszál téri Piac															
FEB tag 1 70%		2 940 000			2 940 000					0	0	2 940 000	0	0	2 940 000
FEB tag 2 70%		2 184 000			2 184 000					0	0	2 184 000	0	0	2 184 000
FEB tag 3 70%		2 184 000			2 184 000					0	0	2 184 000	0	0	2 184 000
Ügyvezető 70%	9 770 880				9 770 880	252 000				252 000	10 022 880	0	0	0	10 022 880
Piacüzemeltetési csop vezető 70%			7 585 130		7 585 130			252 000		252 000	0	0	7 837 130	0	7 837 130
Piacüzemeltetési ügyintéző 1 70% (GYED)					0					0	0	0	0	0	0

Piacüzemeltetési ügyintéző 2 70%			4 500 597		4 500 597		252 000	0	0	4 752 597	0	4 752 597
Piacüzemeltetési ügyintéző 3 70%			4 302 676		4 302 676		252 000	0	0	4 554 676	0	4 554 676
Piacüzemeltetési ügyintéző 4 70%			3 826 200		3 826 200		252 000	0	0	4 078 200	0	4 078 200
Piacüzemeltetési csoportvezető munkabajárás 70%					0		285 768	0	0	285 768	0	285 768
Piacüzemeltetési ügyintéző 2 munkabajárás 70%					0		228 648	0	0	228 648	0	228 648
Pénzügyi ügyintéző 100%			7 763 284		7 763 284		360 000	0	0	8 123 284	0	8 123 284
Klauzál összesen	9 770 880	7 308 000	27 977 887	0	45 056 767	252 000	0	1 882 416	7 308 000	29 860 303	0	47 191 183
Mindösszesen	13 958 400	10 440 000	36 641 288	5 004 384	66 044 072	360 000	0	2 534 880	360 000	39 176 168	5 364 384	69 298 952

Budapest, 2025. március 25.


Péderi Tamás
ügyvezető

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft. Bér Cafetéria utáni közteher tervezése 2025.01.01.-2025.12.31.

Megnevezés	Bér				Egyéb személyi				Összesen						
	Ügyvez	FEB	Admin	Egyéb	Összes	Ügyvez	FEB	Admin	Egyéb	Összesen	Ügyvez	FEB	Admin	Egyéb	Összesen
Garay téri Piac															
FEB tag 1 30%		163 800			163 800					0	0	163 800	0	0	163 800
FEB tag 2 30%		121 680			121 680					0	0	121 680	0	0	121 680
FEB tag 3 30%		121 680			121 680					0	0	121 680	0	0	121 680
Ügyvezető 30%	544 486				544 486	30 240				30 240	574 726	0	0	0	574 726
Piacüzemeltetési csop vezető 30 %			422 600		422 600			30 240		30 240	0	0	452 840	0	452 840
Piacüzemeltetési ügyintéző 1 30% (GYED)					0					0	0	0	0	0	0
Piacüzemeltetési ügyintéző 2 30%			250 748		250 748			30 240		30 240	0	0	280 988	0	280 988
Piacüzemeltetési ügyintéző 3 30%			239 720		239 720			30 240		30 240	0	0	269 960	0	269 960
Piacüzemeltetési ügyintéző 4 30%			213 174		213 174			30 240		30 240	0	0	243 414	0	243 414
Piacüzemeltetési csoportvezető munkabajárás 30%					0			0		0	0	0	0	0	0
Piacüzemeltetési munkabajárás 30%					0										
Portás 100%				603 770	603 770				100 800	100 800	0	0	0	704 570	704 570
Kisegítő EFO 100%				90 000	90 000					0	0	0	0	90 000	90 000
Garay összesen	544 486	407 160	1 126 242	693 770	2 771 658	30 240	0	120 960	100 800	252 000	574 726	407 160	1 247 202	794 570	3 023 658
Klauzál téri Piac															
FEB tag 1 70%		382 200			382 200					0	0	382 200	0	0	382 200
FEB tag 2 70%		283 920			283 920					0	0	283 920	0	0	283 920
FEB tag 3 70%		283 920			283 920					0	0	283 920	0	0	283 920
Ügyvezető 70%	1 270 466				1 270 466	70 560				70 560	1 341 026	0	0	0	1 341 026
Piacüzemeltetési csop vezető 70%			986 067		986 067			70 560		70 560	0	0	1 056 627	0	1 056 627
Piacüzemeltetési ügyintéző 1 70%					0			70 560		70 560	0	0	70 560	0	70 560
Piacüzemeltetési ügyintéző 2 70%			585 078		585 078			70 560		70 560	0	0	655 638	0	655 638

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
SPAR számítás
2025.01.01.-2025.12.31. közötti időszakra

Önkormányzati feladat	Nettó közös üzemeltetési költség 2025/01-12	2025.12.31.-ig nem kiterhelhető költség (1)	SPAR elszámolás					Arány	Évben már számlázott	Elvileg még számlázható	SPAR max. 6 EUR/n2
			Üzletet érint 94%	Udvart érint 6%	SPAR-t terhel 33%	SPAR-t terhel 15%	SPAR-t terhel össz				
Klauzál	281 041 383	44 608 904	222 246 530	14 185 949	73 341 355	2 127 892	75 469 247	1,000	0	75 469 247	44 201 141

Megjegyzés:

(1) A SPAR felé ki nem terhelhető költségeket:
a bérloket terhelő az Erzsébetvárosi Nonprofit Piacüzemeltetési Kft. által kiszámlázott közüzemi díjakat (0,-Ft) és üzemeltetési költségeket (0,-Ft)

a bérloket terhelő az Önkormányzat által kiszámlázott közüzemi díjakat (26.413.454,- Ft) és üzemeltetési költségeket (11.667.950,-Ft)
szerves hulladékszállítás becsült (01-12 hó) szemétszállítás 50%-a (2.027.500,-Ft)
közbeszerzési eljárás díja és illetéke(4.500.000,- Ft)
késedelmi pótlékok, felszólítási díjak, behajtási költség átalány összegeit (0,-Ft)

SPAR szerződés szerinti a SPAR által térítendő maximális Üzemeltetési közös költség (ÜKK)

Terület n2	Egységár EUR/m2/ hó	Összes EUR/hó	Árf. MNB 2025.12.31. várható	Havi maximális	Hónapok száma	12 hóra maximális
1 497	6	8 982	410,09	3 683 428	12	44 201 141

Budapest, 2025. március 25.



Péderi Tamás
ügyvezető

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
SPAR számítás
2025.01.01.-2025.12.31. közötti időszakra

Önkormányzati feladat	Nettó közös üzemeltetési költség 2025/01-12	2025.12.31.-ig nem kiterhelhető költség (1)	SPAR elszámolás					Arány	Évben már számlázott	Elvileg még számlázható	SPAR max. 6 EUR/n2
			Üzletet érint 94%	Udvart érint 6%	SPAR-t terhel 33%	SPAR-t terhel 15%	SPAR-t terhel össz				
Klauzál	281 041 383	44 608 904	222 246 530	14 185 949	73 341 355	2 127 892	75 469 247	1,000	0	75 469 247	44 201 141

Megjegyzés:


(1) A SPAR felé ki nem terhelhető költségeket:
a bérloket terhelő az Erzsébetvárosi Nonprofit Piacüzemeltetési Kft. által kiszámlázott közüzemi díjakat (0,-Ft) és üzemeltetési költségeket (0,-Ft)

a bérloket terhelő az Önkormányzat által kiszámlázott közüzemi díjakat (26.413.454,- Ft) és üzemeltetési költségeket (11.667.950,-Ft)
szerves hulladékszállítás becsült (01-12 hó) szemétszállítás 50%-a (2.027.500,-Ft)
közbeszerzési eljárás díja és illetéke(4.500.000,- Ft)
késedelmi pótlékok, felszólítási díjak, behajtási költség átalány összegeit (0,-Ft)

SPAR szerződés szerinti a SPAR által térítendő maximális Üzemeltetési közös költség (ÜKK)

Terület n2	Egységár EUR/m2/ hó	Összes EUR/hó	Árf. MNB 2025.12.31. várható	Havi maximális	Hónapok száma	12 hóra maximális
1 497	6	8 982	410,09	3 683 428	12	44 201 141

Budapest, 2025. március 25.



Péderi Tamás
Erzsébetvárosi
üzgyvezető
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-4B.
Adószám: 25962415-2-42

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
Költség kalkuláció

Számla			2024. évi terv			2024. évi tény			2025. évi terv			Kalkulált költség
Száma	Magnevezése	G	K	Összesen	G	K	Összesen	G	K	Összesen		
51113, 51119	Fenntartási anyag, egyéb anyag	15 000	340 000	355 000	86 000	547 000	633 000	132 000	226 000	358 000	Kalkulált költség	
51114	Tisztító anyag	8 000	18 000	26 000	5 000	15 000	20 000	8 000	23 000	31 000	Kalkulált költség	
51115	Villamos energia	0	67 883 000	67 883 000	0	36 419 000	36 419 000	0	34 018 000	34 018 000	392.000KWh tervezett után 54,910Ft/KWh fix + egyéb napelem 15%-os megrak.	
51116	Gázdíj	37 000	3 996 000	4 033 000	37 000	4 232 000	4 269 000	0	2 900 000	2 900 000	122.864 KWh tervezett után 18,Ft/KWh + egyéb járulékos díjjal	
51117	Vízdíj	146 000	396 000	542 000	205 000	1 176 000	1 381 000	390 000	1 078 000	1 468 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva	
51118	Irodaszer, nyomtatvány	81 000	188 000	269 000	101 000	348 000	449 000	136 000	317 000	453 000	Kalkulált költség	
51122, 51123	Kisértektű, 1 éven belül elhasználandó berendezés, felszerelés	310 000	1 006 000	1 316 000	24 000	513 000	537 000	310 000	1 006 000	1 316 000	2024 évi terv költségével számolva	
51124	Munkaruhra, védő felszerelés	25 000	61 000	86 000	20 000	46 000	66 000	16 000	84 000	100 000	Kalkulált költség	
5211	Szállítás	14 000	190 000	204 000	5 000	7 000	12 000	5 000	13 000	18 000	Kalkulált költség	
5221	Irodabérltet, parloló bérltet	198 000	0	198 000	230 000	0	230 000	276 000	0	276 000	Kalkulált költség	
5223	Egyéb bérltet (szőnyeg)	0	292 000	292 000	0	285 000	285 000	0	335 000	335 000	Kalkulált költség	
5225	Malév madarak bérlése	0	0	0	0	153 000	153 000	469 000	469 000	469 000	Kalkulált költség	
524	Marketing, reklám	0	3 925 000	3 925 000	0	0	0	1 178 000	1 178 000	1 178 000	Népszerűsítés, piaci forgalom fellendítésére	
525	Oktatás továbbképzés	0	138 000	138 000	0	112 000	112 000	0	0	0	Nem tervezzük	
5231	Épület karbantartás	0	16 985 000	16 985 000	0	19 307 000	19 307 000	0	18 780 000	18 780 000	Rendszeresen felmerülő karbantartási, üzemeltetési javítási költségek Éves 8 % árnövekedéssel számolva	
5231	Épület karbantartás	0	12 599 000	12 599 000	0	0	0	0	16 000 000	16 000 000	Klauzál teljeskörű festés a csarnokban áthúzódó tétel 2024. évben részben teljesül	
5231	Épület karbantartás	0	11 811 000	11 811 000	0	3 092 000	3 092 000	0	11 000 000	11 000 000	Klauzál csarnok pincszint Vízesedés megoldás áthúzódó tétel 2024-ben részben teljesül	
5231	Épület karbantartás	0	9 449 000	9 449 000	0	11 545 000	11 545 000	0	0	0	Klauzál csarnok hő és fűtérzékelőkcsereje	
5231	Épület karbantartás	0	3 150 000	3 150 000	0	0	0	0	0	0	Klauzál csarnok járólapok cseréje	
5231	Épület karbantartás	0	0	0	0	0	0	0	4 000 000	4 000 000	Áramfejlesztés földszinti piactér	
5231	Épület karbantartás	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000	Légmozgató eszközök cseréje a Főépületben	
5231	Épület karbantartás	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000	Tetőablakok árnyékolása,fóliázása főépületben	
5231	Épület karbantartás	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000	2 500 000	Nyilvános mosdók átalakítása	
5231	Épület karbantartás	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	Napelemrendszer éves karbantartása	
5232	Egyéb irodai gép jav, karb	221 000	339 000	560 000	37 000	90 000	127 000	221 000	339 000	560 000	2024 évi terv költségével számolva	
5271	Posta költség	24 000	73 000	97 000	3 000	43 000	46 000	24 000	73 000	97 000	Kalkulált költség	
5272	Internet	167 000	479 000	646 000	174 000	407 000	581 000	179 000	418 000	597 000	Kalkulált költség	
5273	Távközlési szolg	131 000	304 000	435 000	125 000	292 000	417 000	148 000	345 000	493 000	Kalkulált költség	
5291	Szakértői díj, közbeszerzési díj	1 100 000	2 200 000	3 300 000	750 000	6 176 000	6 926 000	1 500 000	4 500 000	6 000 000	2025 évi őrzés takarítások közbeszerzési díjja egyéb szakértői szolgáltatás	
52921	Rovar és rágcsáló irtás	384 000	465 000	849 000	408 000	589 000	997 000	469 000	621 000	1 090 000	Kalkulált költség	
52922	Takarítás	9 805 000	29 040 000	38 845 000	10 230 000	27 115 000	37 345 000	10 730 000	29 215 000	39 945 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva	
52923	Csatornadíj	217 000	714 000	931 000	314 000	1 821 000	2 135 000	680 000	2 090 000	2 770 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva	
52924	Szemétszállítás	364 000	4 191 000	4 555 000	354 000	3 809 000	4 163 000	355 000	4 055 000	4 410 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva	
52931	Jogi és ügyvédi költségek	1 800 000	4 620 000	6 420 000	2 073 000	5 648 000	7 721 000	2 070 000	4 830 000	6 900 000	Kalkulált költség	
52932	Könyvelés, bérszámfejtés	1 216 000	2 837 000	4 053 000	1 287 000	3 002 000	4 289 000	1 270 000	2 966 000	4 236 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva	
52933	Könyvvizsgálat	239 000	559 000	798 000	285 000	665 000	950 000	329 000	766 000	1 095 000	Kalkulált költség	
52934	Egyéb számviteli szolgáltatás	360 000	840 000	1 200 000	149 000	511 000	660 000	414 000	966 000	1 380 000	Kalkulált költség	

52935	Adatvédelmi tanácsadás és audit	0	0	0	0	120 000	1 480 000	1 600 000	2 040 000	4 760 000	6 800 000	Adatvédelmi tanácsadás, audit ez utóbbi 2/3 része, azaz 2Mft
5295	Számítástechnikai szolgáltatás	138 000	323 000	461 000	127 000	298 000	425 000	531 000	Kalkulált költség	531 000	Kalkulált költség	
5296	Ingatlanüzemeltetés	40 800 000	0	40 800 000	29 727 000	0	29 727 000	40 800 000	40 800 000	0	40 800 000	2024 évi terv költséggel számolva
5298	Örzs-védelem	0	38 387 000	38 387 000	0	42 478 000	42 478 000	45 020 000	Éves 8 % árnövekedéssel számolva	45 020 000	45 020 000	
52991	Support, domain, tárhely, weboldal üzemeltetés	248 000	610 000	858 000	277 000	643 000	920 000	318 000	740 000	1 058 000	Kalkulált költség	
52991	Support, domain, tárhely, weboldal üzemeltetés	1 317 000	2 633 000	3 950 000	0	0	0	3 950 000	3 950 000	3 950 000	Az átláthatósági és közérteletli kötelezettségnek megfelelő honlap kialakítása	
52992	Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	339 000	943 000	1 282 000	378 000	936 000	1 314 000	443 000	1 058 000	1 501 000	Kalkulált költség	
52993	Bálszögép üzemeltetés, papír göngyöleg elszállítás	0	1 595 000	1 595 000	0	1 708 000	1 708 000	0	1 920 000	1 920 000	Kalkulált költség	
52994	Biztonságtéchnikai felülvizsgálat	0	533 000	533 000	0	464 000	464 000	0	3 000 000	3 000 000	Telejeskörű érintésvédelmi felülvizsgálat	
52995	Zenefelhasználási jogdíj	0	528 000	528 000	0	523 000	523 000	0	601 000	601 000	Kalkulált költség	
52996	Ügyleti program felügyelet	100 000	233 000	333 000	86 000	202 000	288 000	99 000	232 000	331 000	Kalkulált költség	
52999	Különléte egyéb szolg	55 000	5 495 000	5 550 000	14 000	292 000	306 000	20 000	130 000	150 000	Kalkulált költség	
531	Hatósági díjak	128 000	395 000	523 000	217 000	528 000	745 000	78 000	182 000	260 000	Kalkulált költség	
532	Bankköltség	333 000	772 000	1 105 000	430 000	999 000	1 429 000	389 000	963 000	1 352 000	Kalkulált költség	
533	Biztosítás	896 000	2 402 000	3 298 000	922 000	2 167 000	3 089 000	933 000	2 502 000	3 435 000	Kalkulált költség	
53932	Kamarai hozzájárulás	1 500	3 500	5 000	1 500	3 500	5 000	1 500	3 500	5 000	Feltehetően nem változik	
53999	Különléte egyéb költség	2 000	4 000	6 000	0	0	0	2 000	4 000	6 000	2024 évi terv költséggel számolva	
5525	Üzemorvos	36 000	68 000	104 000	21 500	50 500	72 000	36 000	68 000	104 000	2024 évi terv költséggel számolva	
55921-55931	Egyes meghatározott juttatás	136 000	318 000	454 000	125 000	288 000	413 000	156 000	366 000	522 000	Kalkulált költség	
55913+55914+5	Egyes meghatározott juttatás utáni adó és járulékok	44 000	103 000	147 000	41 000	97 000	138 000	52 000	121 000	173 000	Kalkulált költség	
6161+56162	Klimavédelmi hatósági díj	1 200	2 800	4 000	0	4 000	4 000	0	4 000	4 000	Feltehetően nem változik	
8632-8696	Bírság késedelmi kamat behajtási kgt átalány	0	0	0	54 000	44 000	98 000	0	0	0	Nem tervezünk	
8681+8682	Iparréti + innovációs járulékok	1 981 094	5 228 512	7 209 606	1 669 000	4 306 000	5 975 000	2 039 219	4 860 908	6 900 127	Számitott adó	
54-56	Bér, bérén kívüli juttatás és járulékaik	21 838 723	46 139 922	67 978 645	20 811 000	44 091 000	64 902 000	25 131 427	53 572 975	78 704 402	Külön táblán részletezve	
54-56	Bér, bérén kívüli juttatás és járulékaik	1 500 000	3 500 000	5 000 000	1 122 000	2 107 000	3 229 000	1 500 000	3 500 000	5 000 000	2025. évi jutalom	
Összesen		86 756 517	289 304 734	376 061 251	73 045 000	231 674 000	304 719 000	93 859 146	281 041 383	374 900 529		

* A kóriratnak megfelelően tartalékkal nem számoltunk

Budapest, 2025. március 25.

Erzsébetvárosi
Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácia u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42


Péderi Tamás
Ügyvezető

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
Pénzforgalmi terv
2025.01.01.-2025.12.31.

Érték: eFt-ban

Megnevezés	01. hó	02. hó	03. hó	04. hó	05. hó	6. hó	07. hó	08. hó	09. hó	10. hó	11. hó	12. hó
Nyitó pénzeszköz	35 135	12 004	34 083	32 946	56 357	19 832	20 841	21 665	33 033	31 951	32 775	33 783
Bevételek												
Árbevétel	2 085	35 674	2 085	30 271	2 085	29 971	29 971	38 128	34 208	29 971	29 971	29 971
Önkormányzat	0	33 589	0	27 886	0	27 886	27 886	27 886	27 886	27 886	27 886	27 886
Bonyolítói	0	0	0	0	0	0	0	0	3 937	0	0	0
Spar	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900	10 057	1 900	1 900	1 900	1 900
Egyéb	185	185	185	485	185	185	185	185	485	185	185	185
Követelésekre befolyt ÁFA	563	28 611	17 198	19 276	563	8 092	8 092	10 294	9 236	8 092	8 092	8 092
Egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 222
Előző időszakra befolyó	0	18 979	16 635	11 103	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	2 648	83 264	35 918	60 650	2 648	38 063	38 063	48 422	43 444	38 063	38 063	47 285
Kiadások												
Anyagjellegű kifizetések	1 500	24 716	24 716	24 716	24 716	24 716	24 716	24 716	24 716	24 716	24 716	24 716
Személyi jellegű kifizetés	4 665	5 665	5 665	5 665	5 665	5 665	5 665	5 665	5 665	5 665	5 665	5 665
Egyéb eredményjellegű	159	0	0	185	2 118	0	185	0	3 534	185	0	9 222
Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	3 937	0	0	0
Hitel, kölcsön törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Levonható ÁFA kifizetése	4 455	11 803	6 673	6 673	6 673	6 673	6 673	6 673	6 673	6 673	6 673	6 673
Előző időszakra kifizetés	15 000	19 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	25 779	61 184	37 054	37 239	39 172	37 054	37 239	37 054	44 525	37 239	37 054	46 276
Záró pénzeszköz	12 004	34 083	32 946	56 357	19 832	20 841	21 665	33 033	31 951	32 775	33 783	34 792
Hitel, kölcsön szükséglet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Budapest, 2025. március 25.

Erzsébetvárosi Piacüzemeltetési Nonprofit Kft.
1072 Budapest, Akácfa u. 42-48.
Adószám: 25962415-2-42

Péderi Tamás
ügyvezető