

**Adószám:** 24155128-2-41  
**Cégbíróság:** Fővárosi  
**Cégjegyzék szám:** 01-09-993046

## **Óbudai Parkolási Kft.**

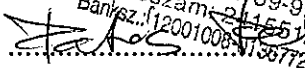
1033 Budapest, Mozaik u. 7.

### **Kiegészítő melléklet 2015.**

**Fordulónap:** 2015. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2015. január 01. – 2015. december 31.

Készült: Budapest, 2016. március 31.

**Óbudai Parkolási Kft.**  
1033 Budapest, Mozaik utca 7.  
Cgysz.: 01-09-993046  
Adószám: 24155128-2-41  
Banksz.: 12001008113872600100001



gazdálkodó képviselője

P.h.

## **1. A gazdálkodó bemutatása**

### **1.1. Alakulás, célok, küldetés**

Óbuda-Békásmegyér Önkormányzat Képviselő-testülete a 612/ÖK/2012. (IX.27.) határozatában közszolgáltatást ellátó szolgáltató létrehozásáról döntött, a közterületeken közúti járművel történő várakozás (parkolás) rendjének kialakítására és működtetésére. Felhatalmazta az Óbudai Vagyonkezelő Zrt-t, hogy 100%-os tulajdonlással alapítsa meg az Óbudai Parkolási Korlátolt Felelősségű Társaságot.

A megalapított cég	cégjegyzék száma:	01-09-993046
	bejegyzésének kelte:	2012.10.25.
	székhelye:	1033 Budapest, Mozaik utca 7.
	létesítő okirat kelte:	2012.10.09.
	jegyzett tőkéje:	35 500.000,- Ft

A társaság alapítója: Óbudai Vagyonkezelő Zrt. (székhelye: 1033 Budapest, Mozaik utca 7.)

Az Óbudai Parkolási Kft-t az ügyvezető képviseli a bíróságok és más hatóságok előtt, valamint harmadik személyekkel szemben. A társaságot az ügyvezető önállóan képviseli.

A társaság alaptevékenysége a közterületeken közúti járművel történő várakozás (parkolás) kialakítása és működtetése.

---

### **1.2. Főbb szervezeti változások**

- 2014. december 01. napjától 2015. február 03. napjáig az ügyvezető: Barota Anikó.
- 2015. február 03. napjától 2015. szeptember 15. napjáig az ügyvezető: dr. Kirchhof Attila.
- 2015. szeptember 15. napjától október 12 napjáig ügyvezető: Barota Anikó
- 2015. szeptember 15. napjától ügyvezető: Patócs Petra Zsuzsanna,
- 2015. október 12. napjától 2016.március 23. napjáig ügyvezető: dr. Szabó Andrea

A Társaság ügyvezetésére és képviselésére jogosult ügyvezetője Patócs Petra Zsuzsanna.

2015. szeptember 03. napjával az Óbuda Kártya Kft (cégjegyzékszám:01-09-969474, székhely:1033. Budapest, Mozaik utca 7.) beolvadt az Óbudai Parkolási Kft-be.

### **1.3. Tevékenységi kör**

Az Óbudai Parkolási Kft. főtevékenysége: Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás (TEÁOR: 5221 '08)

## **1.4. Tulajdonosok**

A fordulónapi tulajdonosok adatai az alábbiak:

Óbudai Vagyonkezelő Zrt. (Cg.: 01-10-047113) 1033 Budapest, Mozaik utca 7.

## **1.5. Telephelyek, fióktelepek**

A vállalkozás telephellyel nem rendelkezik.

## **1.6. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az Óbudai Parkolási Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. Cím: 1033 Budapest, Mozaik u. 7.

## **1.7. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

A számviteli törvényben megfogalmazott alapelvektől sem a könyvvezetés, sem a beszámoló készítés során nem tért el. A számviteli politikában alkalmazott eljárások és módszerek igazodnak a társaság sajátosságaihoz, és megfelelnek a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet hűen tükröző, a számviteli törvény előírásain alapuló éves beszámoló elkészítésére.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A könyvvezetés módja**

Az Óbudai Parkolási Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

### **2.2. Könyvvezetés pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### **2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős**

A társaságnak a beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok elvégzésével megbízott alkalmazottja mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve, regisztrációs száma:

Pavlokin Judit (PM reg.szám: 140987)

## 2.4. Könyvvizsgálat

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint az Óbudai Parkolási Kft. mentesíthető a könyvvizsgálat alól, de a tulajdonos részéről olyan egyértelmű döntés született, hogy a beszámoló felülvizsgálatával könyvvizsgálót bízunk meg, ezért a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

Könyvvizsgáló adatai: Mendelényi Gabriella bejegyzett könyvvizsgáló MKVK 005550; Zsíró Audit Partners Könyvvizsgáló és Számviteli Kft. (1126. Budapest, Margaréta utca 5.) MKVK 001774

## 2.5. Beszámoló formája és típusa

Az Óbudai Parkolási Kft. a tárgyidőszakra éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A választott mérlegformája az éves beszámoló mérlegének: „A” változat.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

## 2.6. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2015. január 01. - 2015. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

## 2.7. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2016. március 15.

## 2.8. Jelentős összegű hibák és jelentős összhatás értelmezése

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Nem jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előző bekezdés szerinti értékhatárát.

## 2.9. Értékcsökkenési leírás elszámolása

### Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

Az 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### Alkalmazott leírási kulcsok

100e Ft alatti immateriális javak	100%
Vagyoni értékű jogok 200e Ft alatt	50%
Vagyoni értékű jogok, általános szellemi termékek 200e Ft felett	33%
Bérelt ingatlanon végzett felújítások	6%
Telefonhálózat kiépítése	8%
Műszaki berendezések, gépek	14,5%
Általános rendeltetésű számítástechnikai gépek	33%
Egyéb gépek, berendezések (számítástechnikai gépek kivételével)	14,5%
Járművek	20%
100e Ft alatti gépek, berendezések	100%

## 2.10. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

A készletek eszközcsoporton belül az anyagokról évközben sem mennyiségi, sem pedig értékbeli nyilvántartást nem vezetünk. A mérleg fordulónapján meglévő készletek mennyiségét leltárral állapítjuk meg. A leltározás során fellelt készlet értékelésének alapja az utolsó beszerzési ár. Egyedileg értékeljük.

## 2.11. Egyéb értékelési szabályok

- Mind a befektetett eszközök, mind pedig a forgóeszközök könyvviteli értékelésénél a beszerzés során felmerült költséget vesszük alapul, melyet a befektetett eszközök számviteli törvény által meghatározott csoportjánál csökkentünk az elszámolt értékcsökkenéssel, a forgóeszközöknél pedig az elszámolt értékvesztéssel. Egyedileg értékelünk.
- A követeléseket adósonként értékeljük. Minden nyilvántartott követelést egyenlegközlő levél kiküldésével egyeztetünk (leltározunk) és a visszajelzések alapján minősítünk.
- A mérlegben szereplő forrásokat könyvszerinti értéken mutatjuk ki.
- Költségeinket, az elsődleges költségnemenkénti elszámolás mellett, költséghelyenként és költségviselőnként is gyűjtjük, az önköltségszámítás rendjének megfelelően.
- A rendkívüli tételenkénti besorolás fő szempontja az, hogy az adott gazdasági esemény független a vállalkozási tevékenységünktől, rendes üzletmeneten kívül esik, illetve a szokásos tevékenységünkkel nem áll közvetlen kapcsolatban.

## 2.12. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

A folytonosság elvének is eleget téve, az eszközök és források értékelésénél alkalmazott eljárás és az adatok minősítése nem változott.

## 3. Elemzések

### 3.1. Mutatószámok

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetét tükröző mutatók és azok számítási módjai:

<b>M u t a t ó</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Index (%)</b>
	2014-12-31	2015-12-31	
Forgóeszközök aránya %			
Forgóeszközök / Összes eszköz	61,46	66,3	107,88
A saját tőke aránya (tőkeerősség) %			
Saját tőke / Összes forrás	67,49	61,97	91,82
Saját tőke növekedése %			
Saját tőke / Jegyzett tőke	15730,8	209,62	0,01

## 3.2/ A pénzügyi helyzet mutatói

<b>M u t a t ó</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Index (%)</b>
	2014-12-31	2015-12-31	
Adósságállomány aránya			
Kötelezettségek / (Saját tőke + kötelezettségek)	32,46	37,66	116,02
Nettó eladósodottság			
(Kötelezettségek – Követelések) / (Saját tőke + Kötelezettségek)	13,89	9,6	69,11

## 3.3/ A jövedelmi helyzet mutatói

<b>M u t a t ó</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Index (%)</b>
	2014-12-31	2015-12-31	
Saját tőke hozama (Adózott eredmény / Saját tőke)	99,37	-7,79	-
Eszközarányos jövedelem%			
(Adózott eredmény / Eszközök összesen)	67,07	-4,83	-
Eszközarányos EBIT %			
(Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen)	73,62	-4,34	-
Árbevétel arányos jövedelem			
(Adózott eredmény / Nettó árbevétel)	37,86	-1,98	-

### 3.4/ Hatékonysági mutatók

<b>M u t a t ó</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Index (%)</b>
	2014-12-31	2015-12-31	
Összes eszköz forgása			
Nettó árbevétel / Összes eszköz	177,15	243,71	137,57
A forgóeszközök forgása			
Nettó árbevétel / Forgóeszközök	288,25	367,56	127,51
A saját tőke forgása			
Nettó árbevétel / Saját tőke	262,47	393,25	149,83

### 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### 4.1. Befektetett eszközök

##### Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat (e Ft-ban):

<b>Mérlegtétel</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Átsorolás</b>	<b>Záró</b>
Immateriális javak	29 378	5 612	5 150	0	29 840
Ingatlanok	14 984	67	0	0	15 051
Egyéb berendezések	25 371	9 123	9	0	34 485
<b>Összesen</b>	<b>69 733</b>	<b>14 802</b>	<b>5 159</b>	<b>0</b>	<b>79 376</b>

##### Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat (e Ft-ban):

<b>Mérlegtétel</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Átsorolás</b>	<b>Záró</b>
Immateriális javak	2 996	6 357	37	0	9 316
Ingatlanok	1 746	966	0	0	2 712
Egyéb berendezések	20 086	3 220	9	0	23 297
<b>Összesen:</b>	<b>24 828</b>	<b>10 543</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>35 325</b>



### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegképpenként az alábbi táblázat (e Ft-ban):

Mérlegképpen	Lineáris	Degresszív	Telj.arányos	Azonnali	Összesen:
Immateriális javak	6 357	0	0	0	6 357
Ingatlanok	966	0	0	0	966
Egyéb berendezések	1 666	0	0	1 554	3 220
<b>Összesen</b>	<b>8 989</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 554</b>	<b>10 543</b>

### Terven felüli értékcsökkenés

Az Óbuda Kártya Kft 2015.09.03-án beadvány útján megszűnt, az általános jogutód az Óbudai Parkolási Kft. A beadvány társaság végleges vagyonleltárában szereplő városkártya szoftver selejtezésre került, mert az átvevő társaságnál ugyanazt a célt szolgáló, de korszerűbb szoftver áll rendelkezésre.

A selejtezett városkártya rendszer

- 2015.09.03.-án a bekerülési értéke: 5.150.383 Ft
- 2015.09.15.-ig elszámolt écs: 36.688 Ft
- 2015.09.15.-én a nettó értéke: 5.113.695 Ft

### Nettó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értékének alakulását mutatja be mérlegképpenként az alábbi táblázat (e Ft-ban):

Mérlegképpen	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	26 382	0	5 859	0	20 523
Ingatlanok	13 238	0	899	0	12 339
Egyéb berendezések	5 286	5 903	0	0	11 189
<b>Összesen:</b>	<b>44 906</b>	<b>5 903</b>	<b>6 758</b>	<b>0</b>	<b>44 051</b>

### 4.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság 2015. üzleti évben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

### 4.3. Készletek

A társaság készleteken 40 192 db parkoló és városkártyát tart nyilván, 17 262e Ft értékben.

#### 4.4. Követelések

A követelések év végi értéke 33 509e Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

Belföldi vevőkövetelés:	21 444e Ft
Előleg (kaució is)	82e Ft
Szállítói túlfizetés és egyéb követelés:	564e Ft
Bírság, büntetés	50e Ft
Társasági adó elszámolása	3 300e Ft
Technikai áfa:	5 013e Ft
Előzetesen felszám. áfa:	3 056e Ft

#### 4.5. Értékpapírok

A társaság az üzleti évben nem rendelkezett értékpapírral.

#### 4.6. Pénzeszközök

Pénztár:	253e Ft
<u>Bankszámla egyenlege:</u>	<u>24 033e Ft</u>
Összesen:	24 286e Ft

#### 4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek-aktív időbeli elhatárolása nincs.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 657e Ft, szállítókkal kapcsolatos költségből adódik.  
Halasztott ráfordítás nincs.

#### 4.8. Saját tőke

##### Saját tőke változása tábla

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

	2014.12.31	előző évi eredmény átvezetése	Óbuda Kártya beolvadás	MSZE átvezetése eredmény- tartálékra	2015. évi eredmény	2015.12.31
Jegyzett tőke	500		35 000			35 500
Jegyzett, de be nem fizetett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	-3	78 157	-31 460	-1 982		44 712
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
Mérleg szerinti eredmény	78 157	-78 157	-1 982	1 982	-5 797	-5 797
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>78 654</b>	<b>0</b>	<b>1 558</b>	<b>0</b>	<b>-5 797</b>	<b>74 415</b>

A társaság jegyzett tőkéje 35 500e Ft, amelyből az Alapító vagyoni hozzájárulása 35 500e Ft. Az alapító a vagyoni hozzájárulást teljes egészében készpénzben a társaság rendelkezésére bocsátotta. A tárgyév során a Társaságba beolvadt az Óbuda Kártya Kft, amelynek jegyzett tőkéje a beolvadási vagyonmérleg szerint 35 000e Ft.

Eredménytartalék tartalmazza az előző évi mérleg szerinti eredményt.

**Lekötött tartalék** nincs.

#### **4.9. Értékelési tartalék, Céltartalék**

Értékelési tartalékot és céltartalékot a társaság nem képzett.

#### **4.10. Hosszú lejáratú kötelezettségek**

Hosszú lejáratú kötelezettségként a Társaság 3 000e Ft hosszú lejáratú kölcsönt tart nyilván.  
Nincs zálogjoggal terhelt vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség.

#### **4.11. Rövid lejáratú kötelezettségek**

Rövid lejáratú kötelezettség mérleg szerinti értéke 41 970e Ft, ezek a következő tételekből tevődnek össze:

Szállítók:	20 859e Ft
Kapcsolt vállalkozással szemben	476e Ft
Személyi jövedelemadó:	2 410e Ft
Tételes és %-os EHO:	344e Ft
Szociális hozzájárulás:	3 001e Ft
Levont Nyugdíjjárulék:	1 326e Ft
Levont Ebj és Merőp.járulék:	1 125e Ft
Szakképzési hozzájárulás:	195e Ft
Helyi iparüzési adó (Bp.):	981e Ft
Munkabér fizetési kötelezettség:	6 024e Ft
Egyéb rövid lej. köt.	5 229e Ft
Összesen	41 970e Ft

Nincs zálogjoggal terhelt vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség.

#### **4.12. Passzív időbeli elhatárolás**

Tárgy évre a társaság a törvényi szabályozást figyelembe véve, 688e Ft-ot határolt el.

Bevételek és Halasztott bevételek nem lettek elhatárolva.

## **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

Az eredmény kimutatás az általános részben leírtaknak megfelelően „Összköltség eljárással” készült.

A társaság adózás előtti eredménye: -5 210e Ft, adózott eredménye: -5 797e Ft.

A mérleg szerinti eredmény levezetése a 6.5. pont alatt található, ahol részletesen bemutatásra kerül az adó alapját jelentő összeg.

A költségek és az árbevételek, a nyereség és a veszteség tevékenységenkénti alakulásának részletes bemutatása nem indokolt, mivel a társaság a közterületeken közúti járművel történő várakozás (parkolás) rendjének kialakítására és működtetésére került létrehozásra.

Rendkívüli eredmény a társaságnál nem keletkezett.

Értékesítés nettó árbevétele:	292 637 Ft
Egyéb bevételek:	9e Ft
<b>Anyagjellegű ráfordítások összege:</b>	<b>184 751e Ft</b>
ebből:	
<input type="checkbox"/> anyag költség	14 127e Ft
<input type="checkbox"/> igénybe vett szolgáltatások	164 891e Ft
<input type="checkbox"/> egyéb szolgáltatások	5 652e Ft
<input type="checkbox"/> elábé	81e Ft
<b>Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>89 937e Ft</b>
ebből:	
<input type="checkbox"/> bérköltség	63 969e Ft
<input type="checkbox"/> személyi jellegű kifiz.	9 391e Ft
<input type="checkbox"/> bérjárulékok	16 577e Ft
Értékcsökkenési leírás:	10 543e Ft
Egyéb ráfordítások:	13 493e Ft
<b>Üzemi (üzleti) eredmény:</b>	<b>-6 078e Ft</b>
Egyéb kapott kamatok:	881e Ft
Fizetett kamatok (kapcsolt):	13e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye:	868e Ft
<b>Szokásos vállalkozási eredmény:</b>	<b>-5 210e Ft</b>

## **6. Tájékoztató adatok**

### **6.1. Vezető tisztségviselők**

#### **A beszámoló aláírója**

Az éves beszámolót az Óbudai Parkolási Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

*Patócs Petra Zsuzsanna (1039 Budapest, Víziorгона utca 9. 5. em. 52.)*

### **6.2. Bér- és létszámadatok**

Az előző évben és a tárgy évben foglalkoztatottak létszámának és jövedelmének változásai:

Állomány csoport	Átlagos állományi létszám (fő)		Béreköltség (e Ft)		Személyi jell. kifizetés (e Ft)	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Fizikai foglalkozásúak	0	14	0	28 552	0	5 226
Szellemi foglalkozásúak	4	9	22 400	34 411	1 601	2 697
Állományon kívüliek	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>4</b>	<b>23</b>	<b>22 400</b>	<b>63 969</b>	<b>1 601</b>	<b>7 923</b>

A társaságnál a vezető tisztségviselőnek, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért járó járandóságok bemutatása:

	Járandóságok (e Ft)		Közteher (e Ft)		Előlegek, kölcsönök	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Vezető tisztségviselő	9 644	3 434	2 739	979	0	0
Felügyelő Bizottság (3 fő)	0	0	0	0	0	0

A vezető tisztségviselők részére 127e Ft volt a béren kívüli juttatás.

A vezető tisztségviselők és a Felügyelő Bizottsági tagok részére kölcsön folyósítás, előlegnyújtás, valamint a nevükben garancia vállalás a társaság részéről nem történt.

### **6.3. Környezetvédelem**

#### **Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**

A tevékenység jellegéből adódóan az Óbudai Parkolási Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

## Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

### 6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

### 6.5. A 2015.évi eredmény felosztása és vagyoni adatok

#### 2015.évi Társasági adó kiszámítása

	Ft	e Ft
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-5 210 090</b>	<b>-5 210</b>
<b>Adóalapot növelő tételek:</b>		
Écs.+ kivezetéskor könyv sz. érték	10 543 416	10 544
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek	1 928 026	1 928
Leselejtezett immateriális javak, tárgyi eszközök	5 113 695	5 114
Adóhatóságnak kifizetett kamatok, bírságok	13 246	13
Nem a vállalkozással kapcsolatos költség	18 337	18
Behajthatatlan követelés leírt összege	9 337	9
<b>Adóalapot növelő tételek összesen:</b>	<b>17 626 057</b>	<b>17 626</b>
<b>Adóalapot csökkentő tételek:</b>	<b>20 756 122</b>	<b>20 756</b>
TAO szerint écs.+ kivez.számított érték	20 756 122	20 756
Előző évek vesztesége	0	0
<b>Társasági adóalap</b>	<b>-8 340 155</b>	<b>-8 340</b>

### 6.6. Jövedelem-nyereség minimum meghatározása

<b>Összes bevétel</b>	293 527 339	293 527
<b>Korrigált összes bevétel</b>	<b>293 527 339</b>	<b>293 527</b>
<b>Jövedelem-nyereség minimum összege</b>	<b>5 870 547</b>	<b>5 871</b>

Mivel a társaság adózás előtti eredménye, adóalapja közül a nagyobb érték nem éri el a jövedelem-nyereség minimumot, ezért a 1996. évi LXXXI. törvény (a társasági adóról és az osztalékadóról) 6. § (5) b) pontja alapján a jövedelem-nyereség minimumot tekintti adóalapnak.

Az éves beszámoló mérlege és eredmény felosztása a következők szerint került jóváhagyásra.

A társaság mérleg főösszege	120 074e Ft
Saját tőke	74 415e Ft
Jegyzett tőke	35 500e Ft
Az adózás előtti eredménye	-5 210e Ft
Társasági adóalapot növelő tételek	17 626e Ft
Társasági adóalapot csökkentő tételek	20 756e Ft
Társasági adóalap	-8 340e Ft
Társasági adófizetési kötelezettség	587e Ft
Adózott eredmény	-5 797e Ft
Mérleg szerinti eredmény	-5 797e Ft

### 6.7. Cash-Flow kimutatás

	Előző év	Tárgy év
<b>I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok)</b>	<b>77 646</b>	<b>7 201</b>
1. Adózás előtti eredmény +/-	85 797	-5 210
2. Elszámolt amortizáció +	20 249	10 543
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-20	0
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	-33 113	-9 430
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	-55 439	17 771
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-456	596
9. Vevőkövetelés változása +/-	35 623	-10 779
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	30 355	4 943
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	2 291	-646
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-7 640	-587
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
<b>II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-16. sorok)</b>	<b>-48 463</b>	<b>-9 688</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-48 696	-9 688
15. Befektetett eszközök eladása +	233	0
16. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)</b>	<b>-8 639</b>	<b>394</b>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18. Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétele +	0	0

