

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

Óbudai Parkolási Kft.

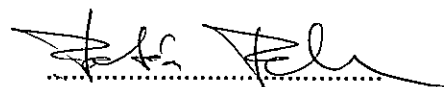
1033 Budapest, Mozaik u. 7.

Kiegészítő melléklet 2016.

Fordulónap: 2016. december 31.
Beszámolási időszak: 2016. január 01. – 2016. december 31.

Készült: Budapest, 2017. április 11.

Óbudai Parkolási Kft.
1033 Budapest, Mozaik utca 7.
Cgysz.: 01-09-993046
Adószám: 24155128-2-41
Banksz.: 12001008-01367726-00100001


.....
gazdálkodó képviselője

1.4. Tulajdonosok

A fordulónapi tulajdonos adatai az alábbiak:

Budapest Főváros III. kerület, Óbuda-Békásmegyér Önkormányzat (székhelye: 1033 Budapest, Fő tér 3.)

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 elkészítéséért 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 valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

Könyvvizsgáló adatai: BALLA AUDIT Könyvvizsgáló és könyvelő Kft. 1038 Budapest, Ezüstkő u. 8. MKVK 002176

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Dr. Balla István, MKVK 005969

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 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2016. 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 2017.február 28.

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% |

2.10. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben az értékvesztéssel korrigált, tényleges bekerülési értéken vannak nyilvántartva.

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 elsődlegesen költségnemenként számoljuk el, a költséghelyenkénti és költségviselőnkénti gyűjtést munkaszámok segítségével tesszük lehetővé.

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:

| Mutató | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|---------------------------------------|----------|---------|-----------|
| | 2015 | 2016 | |
| Befektetett eszközök fedezete (ST/BE) | 168,93 | 190,61 | 112,84 |
| Forgóeszközök aránya (FE/ÖE) | 62,77 | 77,03 | 122,72 |
| Saját tőke aránya (ST/ÖF) | 61,97 | 43,31 | 69,88 |
| Kötelezettségek részaránya (KÖT/ÖF) | 37,45 | 43,58 | 116,35 |
| Saját tőke növekedése (ST/JT) | 2,10 | 1,12 | 53,36 |
| Saját tőke növekedése 2 (AE/JT) | -16,33 | -97,77 | - |
| Saját tőke növekedése 3 (AE/ST) | -7,79 | -87,41 | - |

3.2 A pénzügyi helyzet mutatói

| Mutató | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|---|----------|---------|-----------|
| | 2015 | 2016 | |
| Adósságállomány aránya (KÖT/(ST+KÖT)) | 37,67 | 50,16 | 133,15 |
| Likviditási ráta (FE/RLK) | 179,57 | 176,76 | 98,44 |
| Nettó eladósodottság (KÖT-KÖV)/(ST+KÖT) | 9,60 | -1,59 | - |

3.3 A jövedelmi helyzet mutatói

| Mutató | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|--------------------------------------|----------|---------|-----------|
| | 2015 | 2016 | |
| ROE (AE/ST) | -7,79 | -87,41 | - |
| ROA (AE/ÖE) | -4,83 | -37,85 | 787,07 |
| Eszközarányos EBIT (AEE/ÖE) | -4,34 | -36,50 | 841,26 |
| Árbevétel arányos jövedelem (AE/ÁRB) | -1,98 | -8,96 | 452,52 |

3.4 Hatékonysági mutatók

| Mutató | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|--------------------------------|----------|---------|-----------|
| | 2015 | 2016 | |
| Összes eszköz forgása (ÁRB/ÖE) | 243,71 | 422,45 | 173,34 |
| Forgóeszközök forgása (ÁRB/FE) | 388,29 | 548,44 | 141,25 |
| Saját tőke forgása (ÁRB/ST) | 393,25 | 975,48 | 248,06 |

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):

| Mérlegtétel (e Ft) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
| Immateriális javak | 29 840 | 69 | 29 417 | 0 | 492 |
| Ingatlanok | 15 051 | 0 | 0 | 0 | 15 051 |
| Egyéb berendezések | 34 485 | 3 462 | 19 508 | 0 | 18 439 |
| Összesen | 79 376 | 3 531 | 48 925 | 0 | 33 982 |

A társaság nagyértékű immateriális javak (2 db) leselejtezéséről döntött, melyeknek a bruttó értéke: 29 394e Ft

Halmazott értékcsökkenés alakulása

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

| Mérlegtétel (e Ft) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
| Immateriális javak | 9 316 | 5 416 | 14 240 | 0 | 492 |
| Ingatlanok | 2 712 | 899 | 0 | 0 | 3 611 |
| Egyéb berendezések | 23 297 | 3 268 | 17 517 | 0 | 9 048 |
| Összesen: | 35 325 | 9 583 | 31 757 | 0 | 13 151 |

A kivezetett nagyértékű immateriális javak (2 db) halmazott értékcsökkenése: 14 217 e Ft

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

| Mérlegtétel (e Ft) | Lineáris | Degresszív | Telj.arányos | Azonnali | Összesen: |
|--------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| Immateriális javak | 5 347 | 0 | 0 | 69 | 5 416 |
| Ingatlanok | 899 | 0 | 0 | 0 | 899 |
| Egyéb berendezések | 2 541 | 0 | 0 | 727 | 3 268 |
| Összesen | 8 787 | 0 | 0 | 796 | 9 583 |

Terven felüli értékcsökkenés

Óbuda-Békásmegyér Önkormányzat képviselő-testülete 514/2016 (IX.23) határozatával hagyta jóvá az Önkormányzat és az Óbudai Parkolási Kft. közötti közszolgáltatási szerződés módosítását. A társaság a könyvelésében található olyan befektetett eszközöket, amelyek a társaság jelenlegi feladataihoz nem hasznosíthatóak, vagyoni értéket nem képviselnek, leselejtezte, veszteséggént elszámolta

2016. november 30.-án az „Elszámolóház és Ügyfélnyilvántartó rendszer” és a „Portál funkció (web és mobil kliens)” elnevezésű tárgyi eszközök selejtezésre kerültek, mert a társaság tevékenységéhez már nem használhatók, értékesítésük nem lehetséges.

A leselejtezett eszközök:

- Elszámolóház és Ügyfélnyilvántartó rendszer könyv szerinti értéke: 12 861 327 Ft
- Portál funkció (Web és mobil kliens) könyv szerinti értéke: 2 315 257 Ft

2016. december 21.-én a társaság kiselejtezte az elavult, használhatatlanná vált tárgyi eszközeit.

A leselejtezett eszközök könyv szerinti értéke: 141 946 Ft

Nettó érték alakulása

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

| Mérlegtétel (e Ft) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | Záró |
|--------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| Immateriális javak | 20 523 | | 20 523 | 0 | 0 |
| Ingatlanok | 12 339 | | 899 | 0 | 11 440 |
| Egyéb berendezések | 11 189 | | 1 798 | 0 | 9 391 |
| Összesen: | 44 051 | | 23 220 | 0 | 20 831 |

A kivezetett nagyértékű immateriális javak (2 db) nettó értéke: 15 177e Ft

4.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság 2016. üzleti évben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

4.3. Készletek

2016. december 21.-én a társaság leselejtezett 12 000 db megrongálódott, használhatatlanná vált Óbuda kártyát. A készlet könyv szerinti értéke: 5 154e Ft.

A Társaság a 2016.december 31.-én készleten lévő Óbuda Kártyákra értékvesztést számolt el a Sztv. értékvesztésre vonatkozó előírásai alapján. A Társaság a bekért árajánlatok alapján állapította meg a kártyák piaci értékét.

| | | |
|--------------|------------------------|--------------|
| Óbuda Kártya | Könyv szerinti értéke: | 429,5 Ft/ db |
| | Piaci érték: | 231,0 Ft/ db |
| | Különbözet: | 198,5 Ft/db |

Elszámolt értékvesztés 5 091e Ft.

A társaság készleteken 25 649 db parkoló és városkártyát tart nyilván, 5 925e Ft értékben.

A társaság ezen felül 1 002 e Ft értékű munkaruhát tart nyilván.

4.4. Követelések

A követelések év végi értéke 41 218e Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Belföldi vevőkövetelés | 32 534e Ft |
| Előző / következő évi ÁFA | 3 164e Ft |
| Társasági adó | 2 873e Ft |
| Innovációs járulék | 1 968e Ft |
| BKV bérlet | 368e Ft |
| Előleg (kaució is) | 101e Ft |
| Munkavállalóknak folyósított előleg | 80e Ft |
| Egyéb követelés | 67e Ft |
| Helyi IPA + pótlék | 63e Ft |
| Összesen: | 41 218e Ft |

A tévesen megállapított és bevallott 2015. évi innovációs járulék kötelezettség előírása és befizetése, továbbá a 2016. évben befizetett előlegek miatt a társaságnak túlfizetése keletkezett ebben az adónemben, összesen: 1 968e Ft értékben.

4.5. Értékpapírok

A társaság az üzleti évben nem rendelkezett értékpapírral.

4.6. Pénzeszközök

| | |
|-----------------|-------------------|
| Pénztár | 261e Ft |
| Bankszámla | 22 208e Ft |
| Összesen | 22 469e Ft |

4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek aktív időbeli elhatárolása 8e Ft (betéti kamat). Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 225 e Ft (biztosítási díj). Halasztott ráfordítás nincs.

4.8. Saját tőke

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

| | 2015.12.31 | 2016.12.31 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Jegyzett tőke | 35 500e Ft | 35 500e Ft |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | | |
| Tőketartalék | | |
| Eredménytartalék | 44 712e Ft | 38 915e Ft |
| Lekötött tartalék | | |
| Értékelési tartalék | | |
| Mérleg szerinti / Adózott eredmény | -5 797e Ft | -34 708e Ft |
| SAJÁT TŐKE | 74 415e Ft | 39 707e Ft |

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. Eredménytartalék tartalmazza az előző évi mérleg szerinti eredményt.

Lekötött tartalék nincs.

4.9. Értékelési tartalék, Céltartalék

Értékelési tartalékot a társaság nem képzett. A Társaság a várható költségekre (költözés) 12 008eFt céltartalékot képzett. A várható költözés miatt a jelenlegi telephely központi épületére nem lesz szükség, az erre korábban elköltött felújítási költség a költözést követően vagyoni értéket nem képvisel, ezért ez veszteséget okoz a társaságnak. A költözéskor a Kft. a jelenlegi székhelyén – a Mozaik utcai irodaházban – hagyja a beépített tárgyeszközöket. Mivel ez a tény már jelenleg is ismert, ezért a szabályok szerint – a 2017.12.31-i költözési céldátumot figyelembe véve – erre 12.008e Ft céltartalékot képzett.

4.10. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettséget a Társaság nem tart nyilván.
Nincs zálogjoggal terhelt vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség.

4.11. Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettség mérleg szerinti értéke 39 955e Ft, ezek a következő tételekből tevődnek össze:

| | |
|--|-------------------|
| Szállítók | 16 969e Ft |
| Nem számlázott szolgáltatások | 2 182e Ft |
| SZJA | 2 027e Ft |
| EHO | 309e Ft |
| Szociális hozzájárulás | 2 711e Ft |
| Szakképzési hozzájárulás | 178e Ft |
| Nyugdíjjárulék | 1 216e Ft |
| Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék | 1 026e Ft |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 603e Ft |
| Munkáltatót terhelő táppénz | 146e Ft |
| ÁFA | 4 451e Ft |
| Munkabér fizetési kötelezettség | 8 080e Ft |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettség | 39e Ft |
| Kapcsolt vállalkozással szemben | 18e Ft |
| Összesen | 39 955e Ft |

Nincs zálogjoggal terhelt vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség.

4.12. Passzív időbeli elhatárolás

Tárgyévre a társaság a törvényi szabályozást figyelembe véve, 19e Ft-ot határolt el (telefonköltség).
Bevételek és Halasztott bevételek nem lettek elhatárolva.

4.13. Kapcsolt vállalkozás

A társaságnak leányvállalata nincs. A társaság alapítója és 100%-os tulajdonosa a Budapest III. ker. Óbuda-Békásmegyér Önkormányzat.

A Társaság kapcsolt vállalkozásnak nem adott tartós kölcsönt.

A Társaságnak kapcsolt vállalkozással szembeni követelése nincs.

A Társaságnak kapcsolt vállalkozással szemben nincsenek hátrасorolt kötelezettségei.

A Társaságnak kapcsolt vállalkozással szemben nincsenek tartós kötelezettségei

A Társaságnak kapcsolt vállalkozással szembeni rövid lejáratú kötelezettsége: 18e Ft.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

5.1. A Társaság eredménye

A Társaság adózás előtti eredménye: -33 469e Ft, adózott eredménye: -34 708e Ft. A Társaság osztalékot nem fizet.

Az adózott eredmény levezetése a 6.6. pont alatt található, ahol részletesen bemutatásra kerül az adó alapját képező 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.

| | |
|---------------------------------------|-------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 387 336e Ft |
| Egyéb bevételek | 2 625e Ft |
| | |
| Anyagjellegű ráfordítások, ebből: | 149 761e Ft |
| anyagköltség | 8 412e Ft |
| igénybe vett szolgáltatások | 136 424e Ft |
| egyéb szolgáltatások | 4 925e Ft |
| | |
| Személyi jellegű ráfordítások, ebből: | 217 822e Ft |
| bérköltség | 151 743e Ft |
| egyéb személyi jellegű kifizetések | 25 329e Ft |
| járulékok | 40 750e Ft |
| | |

| | |
|------------------------------|-------------|
| Értékcsökkenési leírás | 9 583e Ft |
| Egyéb ráfordítások | 46 530e Ft |
| | |
| Üzemi / üzleti eredmény | -33 735e Ft |
| Pénzügyi műveletek eredménye | 266e Ft |
| | |
| Adózás előtti eredmény | -33 469e Ft |

5.2. Kapcsolt vállalkozás

A Társaság nettó árbevételének 100%-a kapcsolt vállalkozástól – az Alapítótól – származik és az Alapítóval kötött közszolgáltatási szerződés szerint teljes egészében a Társaság működési költségeinek fedezetére, valamint az EU irányelv szerinti ésszerű nyereség ellentételezésére szolgál. Az egyéb bevételek között a legnagyobb tétel a Társaság által értékesített informatikai eszköz ellenértéke.

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, Viziorgona 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) | |
|-------------------------|--------------------------------|-----------|--------------------|----------------|---------------------------------|---------------|
| | 2015. év | 2016. év | 2015. év | 2016. év | 2015. év | 2016. év |
| Fizikai foglalkozásúak | 14 | 21 | 28 552 | 79 575 | 5 226 | 15 781 |
| Szellemi foglalkozásúak | 9 | 38 | 34 411 | 67 574 | 2 697 | 5 864 |
| Állományon kívüliek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen | 23 | 59 | 62 963 | 147 149 | 7 923 | 21 645 |

A táblázat nem tartalmazza a megbízási jogviszony díját 2 614 e Ft értékben és a Felügyelőbizottság 1 980 e Ft tiszteletdíját.

| Bérbírálatok (e Ft) | 2015. év | 2016. év |
|-----------------------------|----------|----------|
| Szociális hozzájárulási adó | 14 489 | 33 646 |
| Szakképzési hozzájárulás | 947 | 2 231 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 0 | 2 508 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 1 052 | 2 365 |

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

| | Járandóságok (e Ft) | | Közteher (e Ft) | | Előlegek, kölcsönök | |
|----------------------------|---------------------|----------|-----------------|----------|---------------------|----------|
| | 2015. év | 2016. év | 2015. év | 2016. év | 2015. év | 2016. év |
| Vezető tisztségviselő | 3 434 | 7 900 | 979 | 2 252 | 0 | 0 |
| Felügyelő Bizottság (3 fő) | 0 | 1 980 | 0 | 564 | 0 | 0 |

A vezető tisztségviselők részére nettó 239e 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 és környezetre káros anyagot, 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 2016. évi eredmény felosztása és vagyoni adatok

2016. évi Társasági adó kiszámítása

| | Ft | e Ft |
|---|-------------------|---------------|
| Adózás előtti eredmény | -33 469 080 | -33 469 |
| Adóalapot növelő tételek: | | |
| Képzett céltartalék | 12 007 458 | 12 008 |
| Écs.+ kivezetéskor könyv sz. érték | 11 432 190 | 11 432 |
| Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek | 5 388 078 | 5 388 |
| Leselejtezett immateriális javak, tárgyi eszközök | 15 318 530 | 15 318 |
| Adóhatóságnak kifizetett kamatok, bírságok | 50 000 | 50 |
| Behajthatatlan követelés leírt összege | 12 000 | 12 |
| Nem a vállalkozással kapcsolatos költség | | |
| Adóalapot növelő tételek összesen: | 44 208 256 | 44 208 |

| | | |
|---|-------------------|---------------|
| Adóalapot csökkentő tételek: | | |
| TAO szerint écs.+ kivez.számított érték | 12 948 133 | 12 948 |
| Előző évek vesztesége | | |
| Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg | 835 000 | 835 |
| Adóalapot csökkentő tételek összesen | 13 783 133 | 13 783 |
| Társasági adóalap: | -3 043 957 | -3 044 |

6.6. Jövedelem-nyereség minimum meghatározása

| | | |
|---|--------------------|----------------|
| Összes bevétel | 390 251 580 | 390 252 |
| Korrigált összes bevétel | 390 251 580 | 390 252 |
| Jövedelem-nyereség minimum összege | 7 805 032 | 7 805 |

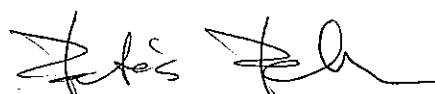
Mivel a társaság adózás előtti eredménye, adóalapja közül a nagyobb érték nem éri el a jövedelem-nyereség minimumot, ezért a 1996. évi LXXXI. törvény (a társasági adóról és az osztalékadóról) 6. § (5) b) pontja alapján a jövedelem-nyereség minimumot tekinti adóalapnak.

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

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| Mérlegfőösszeg | 91 689e Ft |
| Saját tőke | 39 707e Ft |
| Jegyzett tőke | 35 500e Ft |
| Adózás előtti eredmény | -33 469e Ft |
| Társasági adóalapot növelő tételek | 44 208e Ft |
| Társasági adóalapot csökkentő tételek | 13 783e Ft |
| Társasági adóalap | -3 044e Ft |
| Adófizetési kötelezettség | 1 239e Ft |
| Adózott eredmény | -34 708e Ft |

6.7. Cash-Flow kimutatás

| | Előző év | Tárgyév |
|--|---------------|---------------|
| I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok) | 7 201 | 7 138 |
| 1. Adózás előtti eredmény +/- | -5 210 | -33 469 |
| 2. Elszámolt amortizáció + | 10 543 | 9 583 |
| 3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/- | 0 | 20 410 |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/- | 0 | 12 008 |
| 5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/- | 0 | -726 |
| 6. Szállítói kötelezettség változása +/- | -9 430 | -1 708 |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/- | 17 771 | 4 691 |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/- | 596 | -669 |
| 9. Vevőkövetelés változása +/- | -10 779 | -11 090 |
| 10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/- | 4 943 | 8 923 |
| 11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/- | -646 | 424 |
| 12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) - | -587 | -1 239 |
| 13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - | 0 | 0 |
| II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-16. sorok) | -9 688 | -956 |
| 14. Befektetett eszközök beszerzése - | -9 688 | -3 531 |
| 15. Befektetett eszközök eladása + | 0 | 2 575 |
| 16. Kapott osztalék, részesedés + | 0 | 0 |
| III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok) | 394 | -7 998 |
| 17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + | 0 | 0 |
| 18. Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele + | 0 | 0 |
| 19. Hitel és kölcsön felvétele + | 0 | 0 |
| 20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | 0 | 0 |
| 21. Véglegesen kapott pénzeszköz + | 0 | 0 |
| 22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) - | 0 | 0 |
| 23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése - | 0 | 0 |
| 24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése - | 0 | 0 |
| 25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek - | 0 | 0 |
| 26. Véglegesen átadott pénzeszköz - | 0 | 0 |
| 27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/- | 394 | -7 998 |
| IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok) | -2 093 | -1 816 |



Patócs Petra Zsuzsanna a vállalkozás képviselője