

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

## Óbudai Parkolási Kft.

---

1033 Budapest, Mozaik u. 7.

### Kiegészítő melléklet 2017.

**Fordulónap:** 2017. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2017. január 01. – 2017. december 31.

Készült: Budapest, 2018. április 06.

P.h.

**Óbudai Parkolási Kft.**  
1033 Budapest, Mozaik utca 7.  
Cgksz.: 01-09-993046  
Adószám: 24155128-2-41  
Banksz.: 12010000-01367726-00100001  
  
.....  
gazdálkodó képviselője

## 1. A gazdálkodó bemutatása

### 1.1. Alakulás, célok, küldetés

Óbuda-Békásmegyer 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. Az Óbudai Parkolási Kft. 100%-os üzletrészét Budapest Főváros III. kerület, Óbuda-Békásmegyer Önkormányzat Képviselőtestületének 400/2016 (VI.17.) határozata alapján 2016.07.01-től az Önkormányzat megvásárolta az addig tulajdonos Óbudai Vagyonkezelő Zrt-től.

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:              500 000,- Ft

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

Jogelőd cég adatai:      Óbuda Kártya Kft., (adószám: 23439548-2-41; cégjegyzékszám: 01-09-969474)  
    2015. szeptember 03. napjával az Óbuda Kártya Kft. beolvadt az Óbudai Parkolási  
    Kft.-be. (A beolvadt Óbuda Kártya Kft. jegyzett tőkéje: 35 000 000 Ft)

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 képviselétére jogosult ügyvezetője Patócs Petra Zsuzsanna.

### 1.3. Tevékenységi kör

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

### 1.4. Tulajdonosok

A fordulónapi tulajdonos adatai az alábbiak:

Budapest Főváros III. kerület, Óbuda-Békásmegyer 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 könyvvizetés, 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 könyvvizetés módja**

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

### **2.2. Könyvvizetés 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 könyvvizelési szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, regisztrációs száma:

Zobné Marton Mónika (PM reg.szám: 194701)

### **2.4. Könyvvizsgálat**

A forgalmi adatok szerint az Óbudai Parkolási Kft. könyvvizsgálatra kötelezett, ezért a beszámoló felülvizsgálatával könyvvizsgálót bízunk meg a tárgyévi szabályszerűségének, megbízhatóságának és valódiságának ellenőrzésére.

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 2017. január 01. - 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2017. 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 2018. 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. Tervezen 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 költségnemenként számoljuk el.

## 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	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2016.12.31	2017.12.31	
<b>Befektetett eszközök fedezete</b> Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	190,61%	230,90%	121,13%
<b>Forgóeszközök aránya</b> Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100	77,03%	82,11%	106,59%
<b>Tőkeerősség</b> Saját tőke / Források összesen * 100	43,31%	40,52%	93,57%
<b>Kötelezettségek részaránya</b> Kötelezettségek / Források összesen * 100	43,58%	48,00%	110,15%
<b>Saját tőke növekedésének mértéke1</b> Adózott eredmény / Jegyzett tőke * 100	-97,77%	4,45%	-
<b>Saját tőke növekedésének mértéke2</b> Adózott eredmény / Saját tőke * 100	-87,41%	3,83%	-

#### 3.2 A pénzügyi helyzet mutatói

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2016.12.31	2017.12.31	
<b>Likviditási ráta</b> Forgóeszközök/ Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	176,76%	171,05%	96,77%
<b>Adósságállomány aránya</b> Kötelezettség / (Saját tőke + Kötelezettség) * 100	50,16%	54,23%	108,11%
<b>Saját tőke aránya</b> Saját tőke / (Saját tőke + Kötelezettség) * 100	49,84%	45,77%	91,84%
<b>Nettó eladósodottság</b> (Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100	-3,18%	-47,72%	1500,39%

#### 3.3 A jövedelmi helyzet mutatói

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2016.12.31	2017.12.31	
<b>Tőkearányos adózott eredmény (ROE)</b> Adózott eredmény/ Saját tőke * 100	-87,41%	3,83%	-
<b>Árbevétel arányos jövedelmezőség (ROS)</b> Adózott eredmény/ Értékesítés nettó árbevétele * 100	-8,96%	0,43%	-
<b>Eszközarányos adózott eredmény (ROA)</b> Adózott eredmény/ Eszközök összesen * 100	-37,85%	1,55%	-
<b>Eszközarányos jövedelmezőség</b> Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen * 100	-36,50%	1,66%	-

### 3.4 Hatékonysági mutatók

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2016.12.31	2017.12.31	
<b><i>Eszközarányos árbevétel</i></b>			
Értékesítés nettó árbevétele/ Eszközök összesen * 100	422,45%	361,56%	85,59%
<b><i>Tőke forgási sebessége</i></b>			
Értékesítés nettó árbevétele/ Saját tőke * 100	975,49%	892,27%	91,47%
<b><i>Forgóeszközök hatékonysága</i></b>			
Értékesítés nettó árbevétele/ Forgóeszközök * 100	548,44%	440,35%	80,29%

## 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	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	492	223	0	715
Ingatlanok	15 051	0	0	15 051
Egyéb berendezések	18 439	1 006	342	19 103
<b>Összesen:</b>	<b>33 982</b>	<b>1 229</b>	<b>342</b>	<b>34 869</b>

#### Halmazott értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegtétel	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	492	223	0	715
Ingatlanok	3 611	899	0	4 510
Egyéb berendezések	9 048	2 978	263	11 763
<b>Összesen:</b>	<b>13 151</b>	<b>4 100</b>	<b>263</b>	<b>16 988</b>

#### 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		0	0	223	223
Ingatlanok	899	0	0	0	899
Egyéb berendezések	2 507	0	0	471	2 978
<b>Összesen</b>	<b>3 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>694</b>	<b>4 100</b>

### Terven felüli értékcsökkenés

2017. december 11.-én egy páncélszekrény selejtezésre került, mert a zárszerkezete megrongálódott, nem használható, értékesítése nem lehetséges.

A leselejtezett eszköz könyv szerinti értéke: 78 199 Ft

### Nettó érték alakulása

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

Mérlegfőnyelvény	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0
Ingtatlanok	11 440	0	899	10 541
Egyéb berendezések	9 391	0	2 051	7 340
<b>Összesen:</b>	<b>20 831</b>	<b>0</b>	<b>2 950</b>	<b>17 881</b>

### 4.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság 2017. üzleti évben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

### 4.3. Készletek

A társaság készleteken 23 363 db parkoló és városkártyát tart nyilván, 5 397e Ft értékben.

A társaság ezen felül 720 e Ft értékű munkaruhát, 428 e Ft egyéb anyagkészletet és 21 e Ft ki nem osztott helyi utazási bérletet tart nyilván.

### 4.4. Követelések

A követelések év végi értéke 68 613 e Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

Belföldi vevőkövetelés (kapcsolt):	65 289 e Ft
Előző/következő évi áfa elsz.	2 241 e Ft
TAO	542 e Ft
BKV	409 e Ft
Követelt perköltség	69 e Ft
Munkavállalóknak folyósított előleg	37 e Ft
Előleg (kaució is)	25 e Ft
Helyi IPA pótlék	1 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>68 613 e Ft</b>

A 2017. évben befizetett előlegek miatt a társaságnak túlfizetése keletkezett társasági adóban, összesen: 542 e Ft értékben.

### 4.5. Értékpapírok

A társaság az üzleti évben nem rendelkezett értékpapírral.



#### 4.6. Pénzeszközök

Pénztár	94 e Ft
Bankszámla	8 385 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>8 479 e Ft</b>

#### 4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek aktív időbeli elhatárolása 1 e Ft (betéti kamat). Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 350 e Ft (biztosítási díj, szoftver bérlet). Halasztott ráfordítás nincs.

#### 4.8. Saját tőke

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

	2016.12.31	2017.12.31
Jegyzett tőke	35 500 e Ft	35 500 e Ft
Jegyzett, de be nem fizetett tőke		
Tőketartalék		
Eredménytartalék	38 915 e Ft	4 207 e Ft
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Adózott eredmény	-34 708 e Ft	1 580 e Ft
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>39 707 e Ft</b>	<b>41 287 e Ft</b>

A társaság jegyzett tőkéje 35 500 e Ft, amelyből az Alapító vagyoni hozzájárulása 35 500 e Ft. Az alapító a vagyoni hozzájárulást teljes egészében készpénzben a társaság rendelkezésére bocsátotta. Eredménytartalék tartalmazza az előző évi adózott eredményt.

Lekötött tartalék nincs.

#### 4.9. Értékelési tartalék, Céltartalék

Értékelési tartalékot a társaság nem képzett.

A Társaság a várható költségekre (költözés) az előző évben 12 008 e Ft 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 tárgyi eszközöket. Mivel ez a tény már jelenleg is ismert, ezért a szabályok szerint – a 2018.03.31-i költözési céldátumot figyelembe véve – 11.601 e Ft-ra csökkentette a képzett céltartalékot. (407 e Ft a tárgyévben visszaírt céltartalék)

#### 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 48 909 e Ft, ezek a következő tételekből tevődnek össze:

Szállítói kötelezettség	15 929
Munkabér fizetési kötelezettség	9 547
Általános forgalmi adó elsz.	6 698
Szociális hozzájárulási adó	5 310
Levont személyi jövedelemadó	3 797
Levont nyugdíjjárulék	2 629
Levont ebj + mpj	2 210
Nem számlázott szolgáltatások	894
Rehabilitációs hozzájárulás	688
Szakképzési hozzájárulás	393
Juttatások utáni eho	224
Juttatások utáni szja	224
Munkavállalói letiltás	197
Munkáltatót terhelő táppénz	114
Helyi IPA, INNO	47
Kapcsolt vállalkozással szemben fennálló köt.	8

Nincs zálogjoggal terhelt vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség.

#### 4.12. Passzív időbeli elhatárolás

Tárgyévra a társaság a törvényi szabályozást figyelembe véve, 93 e Ft-ot határolt el (telefonköltség, gmail levelezés).

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: 65 289 e Ft.

A Társaságnak kapcsolt vállalkozással szemben nincsenek hátrasorolt kötelezettségei.

A Társaságnak kapcsolt vállalkozással szemben nincsenek tartós kötelezettségei

A Társaságnak kapcsolt vállalkozással szembeni rövid lejáratú kötelezettsége: 8 e 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: 1 696 e Ft, adózott eredménye: 1 580 e Ft. A Társaság osztalékot nem fizet.

Az adózott eredmény levezetése a 6.5. 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	368 392 e Ft
Egyéb bevételek	509 e Ft
Anyagjellegű ráfordítások, ebből:	120 948 e Ft
anyagköltség	8 390 e Ft
igénybe vett szolgáltatások	109 896 e Ft
egyéb szolgáltatások	2 650 e Ft
ELABÉ	12 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások, ebből:	234 471 e Ft
bérköltség	167 909 e Ft
egyéb személyi jellegű kifizetések	26 432 e Ft
járulékok	40 130 e Ft
Értékcsökkenési leírás	4 100 e Ft
Egyéb ráfordítások	7 697 e Ft
Üzemi / üzleti eredmény	1 685 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye	11 e Ft
Adózás előtti eredmény	1 696 e 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.

## 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 10. 4. em. 39.)**

## 6.2. Bér- és létszám adatok

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

Állomány csoport	Átlagos állományi létszám (fő)		Béreköltség (e Ft)		Állomány személyi jell. kifizetése (e Ft)	
	2016. év	2017. év	2016. év	2017. év	2016. év	2017. év
Fizikai foglalkozásúak	38	35	79 575	92 322	15 781	15 566
Szellemi foglalkozásúak	21	19	67 574	69 467	5 864	7 147
Megbízási jogviszony/ Tiszteletdíj	4	4	4 594	6 120	0	0
<b>Összesen</b>	<b>63</b>	<b>58</b>	<b>151 743</b>	<b>167 909</b>	<b>21 645</b>	<b>22 713</b>

A bérjárulékok elemeit és azok változásait az alábbi táblázat tartalmazza.

Bérjárulékok (e Ft)	2016.év	2017.év
Szociális hozzájárulási adó	33 646	32 196
Szakképzési hozzájárulás	2 231	2 529
Rehabilitációs hozzájárulás	2 508	3 098
Egészségügyi hozzájárulás	2 365	2 307
<b>Összesen:</b>	<b>40 750</b>	<b>40 130</b>

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

	Járandóságok (e Ft)		Közteher (e Ft)		Előlegek, kölcsönök	
	2016. év	2017. év	2016. év	2017. év	2016. év	2017. év
Vezető tisztségviselő	7 900	10 200	2 252	2 397	0	0
Felügyelő Bizottság (3 fő)	1 980	3 960	564	931	0	0

A vezető tisztségviselő részére nettó 261 e Ft volt a béren kívüli juttatás.

A vezető tisztségviselő 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.

Az előző évek módosításaként 32 534 e Ft összeg került a vevői követelésekből a követelések kapcsolt vállalkozással szemben mérleg sorra, mivel a 2016. évi beszámoló készítése során adminisztratív jellegű elírás történt.

#### 6.5. A 2017. évi eredmény felosztása és vagyoni adatok

##### 2017. évi Társasági adó kiszámítása

<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>1 696 392</b>	<b>1 696</b>
<b>Adóalapot növelő tételek:</b>		
Écs.+ kivezetéskor könyv sz. érték	4 178 198	4 178
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek	18 249	18
<b>Adóalapot növelő tételek összesen:</b>	<b>4 196 447</b>	<b>4 196</b>
<b>Adóalapot csökkentő tételek:</b>		
Céltartalék visszairás	406 713	407
TAO szerint écs.+ kivez. számított érték	4 199 363	4 199
<b>Adóalapot csökkentő tételek összesen:</b>	<b>4 606 076</b>	<b>4 606</b>
<b>Társasági adóalap</b>	<b>1 286 763</b>	<b>1 286</b>
Társasági adó (9 %)	115 809	116

#### 6.6. Jövedelem-nyereség minimum meghatározása

Összes bevétel	368 912 359	368 912
Korrigált összes bevétel	368 912 359	368 912
<b>Jövedelem-nyereség minimum összege</b>	<b>7 378 247</b>	<b>7 378</b>

A társaság a régi Art. szerinti nyilatkozatot teszi, és nem a jövedelem-(nyereség-) minimum alapján határozza meg a fizetendő adóját.

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

Mérlegfőösszeg	101 890 e Ft
Saját tőke	41 287 e Ft
Jegyzett tőke	35 500 e Ft
Adózás előtti eredmény	1 696 e Ft
Társasági adóalapot növelő tételek	4 196 e Ft
Társasági adóalapot csökkentő tételek	4 606 e Ft
Társasági adóalap	1 286 e Ft
Adófizetési kötelezettség	116 e Ft
<b>Adózott eredmény</b>	<b>1 580 e Ft</b>

## 6.7. Cash-Flow kimutatás

	Előző év	Tárgyév
<b>I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok)</b>	<b>7 138</b>	<b>-12 751</b>
1. Adózás előtti eredmény +/-	-33 469	1 696
2. Elszámolt amortizáció +	9 583	4 100
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	20 410	97
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	12 008	-407
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-726	0
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	-1 708	-2 328
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	4 691	11 292
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-669	74
9. Vevőkövetelés változása +/-	-11 090	-32 755
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	8 923	5 714
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	424	-118
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 239	-116
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
<b>II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-16. sorok)</b>	<b>-956</b>	<b>-1 229</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-3 531	-1 229
15. Befektetett eszközök eladása +	2 575	0
16. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)</b>	<b>-7 998</b>	<b>-10</b>
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 (tőke szállítás) -	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 +/-	-7 998	-10
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok)</b>	<b>-1 816</b>	<b>-13 990</b>

Óbudai Parkolási Kft.  
 1033 Budapest, Mozaik utca 7.  
 Cgysz.: 01-09-993046  
 Adószám: 24155728-2-16je  
 Banksz.: 12001008-0135728-00100001

Patócs Petra Zsuzsanna a vállalkozás képviselője