

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

Óbudai Parkolási Kft.

1035 Budapest, Vihar u. 17.

Kiegészítő melléklet 2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. – 2018. december 31.

Készült: Budapest, 2019. április 12.

P.h.

Óbudai Parkolási Kft.
1035 Budapest, Vihar utca 17.
Cgjsz.: 01-09-993046
Adószám: 24155128-2-41
Banksz.: 12011008-0130726-00100001


.....
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: 1035 Budapest, Vihar u. 17.
 létesítő okirat kelte: 2012.10.09.
 jegyzett tőkéje: 500 000,- Ft (2015.09.03 követően 35 500 000,- 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.

A Társaság 2018.02.26.-án székhelyet váltott, az új bejegyzett cím: 1035 Budapest, Vihar utca 17.

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 telephelye: 1033 Budapest, Mozaik u. 7.

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: 1035 Budapest, Vihar u. 17.

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 könyvviteli 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 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2018. 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 2019. 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 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 (%)
	2017.12.31	2018.12.31	
Befektetett eszközök fedezete Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	230,90%	1117,84%	484,13%
Forgóeszközök aránya Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100	82,11%	90,59%	110,33%
Tőkeerősség Saját tőke / Források összesen * 100	40,52%	49,94%	123,25%
Kötelezettségek részaránya Kötelezettségek / Források összesen * 100	48,00%	49,73%	103,61%
Saját tőke növekedésének mértéke1 Adózott eredmény / Jegyzett tőke * 100	4,45%	2,31%	51,96%
Saját tőke növekedésének mértéke2 Adózott eredmény / Saját tőke * 100	3,83%	1,95%	50,95%

3.2 A pénzügyi helyzet mutatói

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2017.12.31	2018.12.31	
Likviditási ráta Forgóeszközök/ Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	171,05%	182,15%	106,49%
Adósságállomány aránya Kötelezettség / (Saját tőke + Kötelezettség) * 100	54,23%	49,90%	92,02%
Saját tőke aránya Saját tőke / (Saját tőke + Kötelezettség) * 100	45,77%	50,10%	109,46%
Nettó eladósodottság (Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100	-47,72%	-36,55%	76,58%

3.3 A jövedelmi helyzet mutatói

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2017.12.31	2018.12.31	
Tőkearányos adózott eredmény (ROE) Adózott eredmény/ Saját tőke * 100	3,83%	1,95%	50,95%
Árbevétel arányos jövedelmezőség (ROS) Adózott eredmény/ Értékesítés nettó árbevétele * 100	0,43%	0,22%	52,18%
Eszközarányos adózott eredmény (ROA) Adózott eredmény/ Eszközök összesen * 100	1,55%	0,97%	62,79%
Eszközarányos jövedelmezőség Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen * 100	1,66%	0,97%	58,50%

3.4 Hatékonysági mutatók

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2017.12.31	2018.12.31	
<i>Eszközarányos árbevétel</i>			
Értékesítés nettó árbevétele/ Eszközök összesen * 100	361,56%	435,04%	120,32%
<i>Tőke forgási sebessége</i>			
Értékesítés nettó árbevétele/ Saját tőke * 100	892,27%	871,12%	97,63%
<i>Forgóeszközök hatékonysága</i>			
Értékesítés nettó árbevétele/ Forgóeszközök * 100	440,35%	480,25%	109,06%

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	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	715	455	369	801
Ingatlanok	15 052	0	15 052	0
Egyéb berendezések	19 102	1 143	10 629	9 616
Összesen:	34 869	1 598	26 050	10 417

Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegtétel	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	716	328	370	674
Ingatlanok	4 510	259	4 769	0
Egyéb berendezések	11 762	2 498	8 284	5 976
Összesen:	16 988	3 085	13 423	6 650

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	328	0	0	0	328
Ingatlanok	259	0	0	0	259
Egyéb berendezések	1 685	0	0	813	2 498
Összesen	2 272	0	0	813	3 085

Terven felüli értékcsökkenés

A költözéskor a Társaság a korábbi székhelyén – a Mozaik utcai irodaházban – hagyta a beépített tárgyeszközöket. Az irodaházra korábban elköltött felújítási költség a költözést követően vagyoni értéket nem képvisel, ezért ez veszteséget okoz a társaságnak.

Ennek megfelelően kivezetésre került a Mozaik utca 7. átépítés soron nyilvántartott 10 242 e Ft, Informatikai hálózat átalakítás soron 914 e Ft, Ügyfélszolgálati bútorzat soron 319 e Ft és egyéb beépített bútorok 76 e Ft értékben.

Nettó érték alakulása

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

Mérlegétel	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	0	127	0	127
Ingatlanok	10 541	0	10 541	0
Egyéb berendezések	7 340	0	3 700	3 640
Összesen:	17 881	127	14 241	3 767

4.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság 2018. üzleti évben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

4.3. Készletek

A társaság készleteken 9 888 db parkolókarttyát tart nyilván, 4 707 e Ft értékben.

A társaság ezen felül 2 666 e Ft értékű lakossági matricát (22 500 db), 1 588 e Ft értékű munkaruhát, 1 205 e Ft egyéb anyagkészletet és 74 e Ft ki nem osztott helyi utazási bérletet tart nyilván.

4.4. Követelések

A követelések év végi értéke 57 323 e Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

Belföldi vevőkövetelés (kapcsolt):	54 519 e Ft
Előző/következő évi áfa elsz.	1 530 e Ft
SZÉP kártya	529 e Ft
TAO	427 e Ft
BKV bérletek	273 e Ft
Innovációs járulék	31 e Ft
Helyi IPA	13 e Ft
Helyi IPA pótlék	1 e Ft
Összesen:	57 323 e Ft

4.5. Értékpapírok

A társaság az üzleti évben nem rendelkezett értékpapírral.

4.6. Pénzeszközök

Pénztár	218 e Ft
Bankszámla	8 600 e Ft
Összesen	8 818 e Ft

A Társaság az Önkormányzatot megillető, bankkártyával befizetett pótdíjak kezelésére két új bankszámlát (alszámlát) is nyilvántart 2018.09. 24-től.

4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek aktív időbeli elhatárolása 1 e Ft (betéti kamat).

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása között szerepel az új, bérelt személygépjármű első részletének időarányos elhatárolása (3 663 e Ft) és az egyéb költségek (biztosítási díjak, szoftver bérlés) elhatárolása (506 e Ft).

Halasztott ráfordítás nincs.

4.8. Saját tőke

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

	2017.12.31	2018.12.31
Jegyzett tőke	35 500 e Ft	35 500 e Ft
Jegyzett, de be nem fizetett tőke		
Tőketartalék		
Eredménytartalék	4 207 e Ft	5 788 e Ft
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Adózott eredmény	1 580 e Ft	821 e Ft
SAJÁT TŐKE	41 287 e Ft	42 109 e Ft

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 években 11 601 e Ft céltartalékot képzett. A székhely átköltözése megtörtént 2018-ban, így a Társaság a korábbi székhelyén - a Mozaik utcai irodaházban - hagyta beépített tárgyi eszközöket. A képzett céltartalékot ennek megfelelően 2018.04.16-án felhasználta.

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 41 934 e Ft, ezek a következő tételekből tevődnek össze:

Szállítói kötelezettség	14 979
Munkabér fizetési kötelezettség	9 315
Általános forgalmi adó elsz.	4 366
Szociális hozzájárulási adó	3 833
Levont személyi jövedelemadó	3 102
Levont nyugdíjjárulék	2 129
Levont ebj + mpj	1 789
Rehabilitációs hozzájárulás	807
Nem számlázott szolgáltatások	413
Szakképzési hozzájárulás	319
Juttatások utáni eho	310
Juttatások utáni szja	299
Munkavállalói letiltás	158
Munkáltatót terhelő táppénz	110
Helyi IPA, INNO	0
Kapcsolt vállalkozással szemben fennálló köt.	5
Összesen:	41 934

Nincs zálogjoggal terhelt vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség.

4.12. Passzív időbeli elhatárolás

Tárgyévre a társaság a törvényi szabályozást figyelembe véve, 275 e Ft-ot határolt el (közüzemi díjak). 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: 54 519 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: 5 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: 821 e Ft, adózott eredménye: 821 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	366 821 e Ft
Egyéb bevételek	13 217 e Ft
Anyagjellegű ráfordítások, ebből:	108 915 e Ft
anyagköltség	7 483 e Ft
igénybe vett szolgáltatások	98 256 e Ft
egyéb szolgáltatások	3 176 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások, ebből:	241 174 e Ft
bérköltség	174 986 e Ft
egyéb személyi jellegű kifizetések	27 377 e Ft
járulékok	38 811 e Ft
Értékcsökkenési leírás	3 085 e Ft
Egyéb ráfordítások	26 046 e Ft
Üzemi / üzleti eredmény	818 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye	3 e Ft
Adózás előtti eredmény	821 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 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)	
	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év
Fizikai foglalkozásúak	35	35	92 322	95 328	15 566	16 789
Szellemi foglalkozásúak	19	19	69 467	73 538	7 147	6 594
Megbízási jogviszony/ Tiszteletdíj	4	4	6 120	6 120	0	0
Összesen	58	58	167 909	174 986	22 713	23 383

A bérjárulékok elemeit és azok változásait az alábbi táblázat tartalmazza.

Bérjárulékok (e Ft)	2017.év	2018.év
Szociális hozzájárulási adó	32 196	30 242
Szakképzési hozzájárulás	2 529	2 671
Rehabilitációs hozzájárulás	3 098	3 353
Egészségügyi hozzájárulás	2 307	2 545
Összesen:	40 130	38 811

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

	Járandóságok (e Ft)		Közteher (e Ft)		Előlegek, kölcsönök	
	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év
Vezető tisztségviselő	10 200	10 000	2 397	2 100	0	0
Felügyelő Bizottság (3 fő)	3 960	3 960	931	832	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.

6.5. A 2018. évi eredmény felosztása és vagyoni adatok

2018. évi Társasági adó kiszámítása

Adózás előtti eredmény	821 226	821
Adóalapot növelő tételek:		
Écs.+ kivezetéskor könyv sz. érték	15 712 475	15 713
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek	5 010 186	5 010
Behajthatatlan követelés leírt összege	94 323	94
Adóalapot növelő tételek összesen:	20 816 984	20 817
Adóalapot csökkentő tételek:		
Céltartalék visszairás	11 600 745	11 601
TAO szerint écs.+ kivez. számított érték	14 907 750	14 907
Adóalapot csökkentő tételek összesen:	26 508 495	26 508
Társasági adóalap	-4 870 285	-4 870
Társasági adó (9 %)	-438 326	-438

6.6. Jövedelem-nyereség minimum meghatározása

Összes bevétel	380 040 140	380 040
Korrigált összes bevétel	380 040 140	380 040
Jövedelem-nyereség minimum összege	7 600 803	7 601


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	84 318 e Ft
Saját tőke	42 109 e Ft
Jegyzett tőke	35 500 e Ft
Adózás előtti eredmény	821 e Ft
Társasági adóalapot növelő tételek	20 817 e Ft
Társasági adóalapot csökkentő tételek	26 508 e Ft
Társasági adóalap	-4 870 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft
Adózott eredmény	821 e Ft

6.7. Cash-Flow kimutatás

	Előző év	Tárgyév
I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok)	-12 751	670
1a. Adózás előtti eredmény +		821
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,		0
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +		0
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+ 1b) +	1 696	821
2. Elszámolt amortizáció +	4 100	3 085
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	97	16 687
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	-407	-11 601
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		-190
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	-2 328	-1 431
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	11 292	-5 544
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	74	182
9. Vevőkövetelés változása +/-	-32 755	10 770
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	5 714	-8 290
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-118	-3 819
12. Fizetett adó (nyereség után) -	-116	0
13. Fizetett osztalék, részesedés -		
II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-18. sorok)	-1 229	-331
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-1 229	-1 598
15. Befektetett eszközök eladása +		1 267
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18. Kapott osztalék, részesedés +		0
III. PÉNZÜGYI MUVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 19-26. sorok)	-10	0
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
20. Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21. Hitel és kölcsön felvétele +		
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok)	-13 990	339
27. Devizás pénzeszközök átértékelése +		
V. PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV+ 27. sorok)	-13 990	339


Patócs Petra Zsuzsanna a vállalkozás képviselője