

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

Óbudai Parkolási Nonprofit Kft.


1035 Budapest, Vihar u. 17.

Kiegészítő melléklet 2022.

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. – 2022. december 31.

Készült: Budapest, 2023. április 25.

Óbudai Parkolási Nonprofit Kft.
1035 Budapest, Vihar utca 17.
Cégsz.: 01-09-993046
Adószám: 24155128-2-41
Banksz.: 12001008-01367726-00100001


.....
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: 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)

A Társaság 2021. november 25-én nonprofitá és közhasznúvá vált, az új cégnév: Óbudai Parkolás Nonprofit Kft.

Az Óbudai Parkolási Nonprofit 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 képviseletére jogosult ügyvezetője Patócs Petra Zsuzsanna.

1.3. Tevékenységi kör

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

1.4. Tulajdonosok

A fordulónapi tulajdonos adatai az alábbiak:

Budapest Főváros III. kerület, Óbuda-Békásmegyery 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 Nonprofit 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 Nonprofit 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 elkészítésért felelős személy neve, regisztrálási száma:

Simon Zsuzsanna (PM reg.szám: 165442)

2.4. Könyvvizsgálat

A forgalmi adatok szerint az Óbudai Parkolási Nonprofit 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. 1043 Budapest, Csányi László u. 34/A. II. em. MKVK 002176

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

2.5. Beszámoló formája és típusa

Az Óbudai Parkolási Nonprofit 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 2022. január 01. - 2022. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2022. 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 2023. 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 200 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

200e 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 értékbeni 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 (%)
	2021.12.31	2022.12.31	
<i>Befektetett eszközök fedezete</i>			
Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	496,67%	364,31%	-26,64%
<i>Forgóeszközök aránya</i>			
Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100	91,17%	87,87%	-3,62%
<i>Tőkeerősség</i>			
Saját tőke / Források összesen * 100	36,97%	31,89%	-13,74%
<i>Kötelezettségek részaránya</i>			
Kötelezettségek / Források összesen * 100	62,62%	67,02%	7,03%
<i>Saját tőke növekedésének mértéke1</i>			
Adózott eredmény / Jegyzett tőke * 100	-13,76%	-5,61%	59,23%
<i>Saját tőke növekedésének mértéke2</i>			
Adózott eredmény / Saját tőke * 100	-12,78%	-5,50%	56,96%

3.2 A pénzügyi helyzet mutatói

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2021.12.31	2022.12.31	
Likviditási ráta			
Forgóeszközök/ Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	145,59%	131,11%	-9,95%
Adósságállomány aránya			
Kötelezettség / (Saját tőke + Kötelezettség) * 100	62,88%	67,76%	7,76%
Saját tőke aránya			
Saját tőke / (Saját tőke + Kötelezettség) * 100	37,12%	32,24%	-13,15%
Nettó eladósodottság			
(Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100	73,99%	103,34%	39,67%

3.3 A jövedelmi helyzet mutatói

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2021.12.31	2022.12.31	
Tőkearányos adózott eredmény (ROE)			
Adózott eredmény/ Saját tőke * 100	-12,78%	-5,50%	56,96%
Árbevétel arányos jövedelmezőség (ROS)			
Adózott eredmény/ Értékesítés nettó árbevétele * 100	-1,20%	-0,34%	71,67%
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)			
Adózott eredmény/ Eszközök összesen * 100	-4,73%	-1,75%	63%
Eszközarányos jövedelmezőség			
Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen * 100	-4,73%	-1,75%	63%

3.4 Hatékonysági mutatók

Mutató	Tárgyév	Tárgyév	Index (%)
	2021.12.31	2022.12.31	
Eszközarányos árbevétel			
Értékesítés nettó árbevétele/ Eszközök összesen * 100	395,46%	505,27%	27,77%
Tőke forgási sebessége			
Értékesítés nettó árbevétele/ Saját tőke * 100	1069,74%	1616,61%	51,12%
Forgóeszközök hatékonysága			
Értékesítés nettó árbevétele/ Forgóeszközök * 100	433,75%	575,02%	32,57%

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	919	0	0	919
Ingatlanok	644	2350	0	2994
Egyéb berendezések	20246	4126	33	24338
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
Összesen:	21809	6475	33	28251

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	900	3	0	903
Ingatlanok	103	70	0	173
Egyéb berendezések	13113	4155	33	17235
Összesen:	14116	4228	33	18311

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	3	0	0	0	3
Ingatlanok	70	0	0	0	70
Egyéb berendezések	2519	0	0	1636	4155
Összesen	2592	0	0	1636	4228

Terven felüli értékcsökkenés

Elszámolására nem volt szükség.

Nettó érték alakulása

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

Mérlegátétel	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	19	0	3	16
Ingatlanok	541	2 350	70	2 821
Egyéb berendezések	7 133	2 489	2 519	7 103
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
Összesen:	7 693	4 839	2 592	9 940

4.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság 2022. üzleti évben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

4.3. Készletek

A társaság készleteken 8 244 db parkolókarttyát tart nyilván, 5 060 e Ft értékben.

A társaság ezen felül 3 312 e Ft értékű lakossági matricát (13 278 db), 1 791 e Ft értékű munkaruhát, 32 e Ft értékű belépőkarttyát és 2 748 e Ft egyéb anyagkészletet és 294 e Ft értékű bérletszelvényt tart nyilván. A készletek összértéke 13 237 e Ft.

4.4. Követelések

A követelések év végi értéke 38 395 e Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

Belföldi vevőkövetelés (kapcsolt):	24 318 e Ft
Szolgáltatásokra adott előlegek	13 056 e Ft
BKV bérletek	294 e Ft
Társasági adó	112 e Ft
ÁFA átvezetési számla	909 e Ft
IPA	0 e Ft
Szállítói túlfizetés	19 e Ft
Összesen:	38 708 e Ft

4.5. Értékpapírok

A társaság az üzleti évben nem rendelkezett értékpapírral.

4.6. Pénzeszközök

Pénztár	78 e Ft
Bankszámla	48 076 e Ft
Összesen	48 154 e Ft

4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása között szerepel az egyéb költségek (biztosítási díjak, szoftver bérlet) elhatárolása (3 837 e Ft).

Halasztott ráfordítás nincs.

4.8. Saját tőke

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

	2021.12.31	2022.12.31
Jegyzett tőke	35 500 e Ft	35 500 e Ft
Jegyzett, de be nem fizetett tőke		
Tőketartalék		
Eredménytartalék	7 587 e Ft	2 704 e Ft
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Adózott eredmény	-4 884 e Ft	-1 992 e Ft
SAJÁT TŐKE	38 203 e Ft	36 212 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 és céltartalékot a társaság nem 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 76 129 e Ft, ezek a következő tételekből tevődnek össze:

Szállítói kötelezettség	13 390 e Ft
Munkabér fizetési kötelezettség	16 700 e Ft
Általános forgalmi adó elsz.	7 841 e Ft
Szociális hozzájárulási adó	5 461 e Ft
Levont személyi jövedelemadó	6 303 e Ft
Levont társadalombiztosítási járulék	8 204 e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	1 260 e Ft

Juttatások utáni szja	211 e Ft
Cégautó adó	48 e Ft
Rövid lejáratú hitelek	12 e Ft
Önkormányzati reg. díjak	19 e Ft
Munkavállalói letiltás	30 e Ft
Vevőktől kapott előlegek	16 581 e Ft
Munkáltatót terhelő táppénz	69 e Ft
Összesen:	76 129 e Ft

Nincs zálogjoggal terhelt vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség.

4.12. Passzív időbeli elhatárolás

Tárgyévre a társaság a törvényi szabályozást figyelembe véve, 1 241 e Ft-ot határolt el (közüzemi díjak, könyvvizsgálati díj).

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: 24 318 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 nincs.

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: - 1 992 e Ft, adózott eredménye: - 1 992 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	573 895 e Ft
-------------------------------------	---------------------

Egyéb bevételek	229 e Ft
Anyagjellegű ráfordítások, ebből:	202 434 e Ft
anyagköltség	16 509 e Ft
igénybe vett szolgáltatások	122 255 e Ft
egyéb szolgáltatások	4 770 e Ft
eladott (közvetített) szolgáltatások	58 900 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások, ebből:	365 632 e Ft
béreköltség	297 977 e Ft
egyéb személyi jellegű kifizetések	27 283 e Ft
járulékok	40 372 e Ft
Értékcsökkenési leírás	4 228 e Ft
Egyéb ráfordítások	3 782 e Ft
Üzemi / üzleti eredmény	-1 952 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye	-40 e Ft
Adózás előtti eredmény	-1 992 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. A Számviteli Politika alapján – tekintettel arra, hogy az egy szerződésből származó bevétel meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti bevétel 50%-át – ez a bevétel kivételes nagyságú bevételnek számít.

5.3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú és előfordulású bevétele, költsége és ráfordítása a Társaságnak, a fentebb részletezettekén túlmenően, nem volt.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők

A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót az Óbudai Parkolási Nonprofit 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)	
	2021. év	2022. év	2021. év	2022. év	2021. év	2022. év
Fizikai foglalkozásúak	24	26	94 809	132 365	10 788	15 646
Szellemi foglalkozásúak	25	27	128 242	161 652	11 072	11 637
Megbízási jogviszony/ Tiszteletdíj	3	3	3 960	3 960	0	0
Összesen	52	56	227 011	297 977	21 860	27 283

A bérjárulékok elemeit és azok változásait az alábbi táblázat tartalmazza.

Bérjárulékok (e Ft)	2021.év	2022.év
Szociális hozzájárulási adó	27 067	33 656
Rehabilitációs hozzájárulás	3 913	4 860
Szochó kifizetői egyéb jutt.után	800	1 848
Társadalombizt. járulék kieg.		8
Összesen:	34 599	40 372

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

	Járandóságok (e Ft)		Közteher (e Ft)		Előlegek, kölcsönök	
	2021. év	2022. év	2021. év	2022. év	2021. év	2022. év
Vezető tisztségviselő	9 750	11 486	1 658	1 589	0	0
Felügyelő Bizottság (3 fő)	3 960	3 960	792	327	0	0

A vezető tisztségviselő részére nettó 273 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 Nonprofit 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 2022. évi eredmény felosztása és vagyoni adatok

2022. évi Társasági adó kiszámítása

Adózás előtti eredmény	-1 991 880	- 1 992
Adóalapot növelő tételek:		
Écs.+ kivezetéskor könyv sz. érték	4 228 814	4 229
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0
Adóalapot növelő tételek összesen:	4 228 814	4 229
Adóalapot csökkentő tételek:		0
Céltartalék visszaírás	0	0
TAO szerint écs.+ kivez. számított érték	4 247 575	4 248
Adóalapot csökkentő tételek összesen:	4 247 575	4 248
Társasági adóalap	-2 010 641	- 2 011
Társasági adó (9 %)	0	0

6.6. Jövedelem-nyereség minimum meghatározása

Összes bevétel	574 129 973	574 130
Korrigált összes bevétel	574 129 973	574 130
Jövedelem-nyereség minimum összege	0	0

A társaság nem kötelezett jövedelem-nyereség minimum alapján meghatározni a fizetendő adót.

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

Mérlegfőösszeg	113 582 e Ft
Saját tőke	36 212 e Ft
Jegyzett tőke	35 500 e Ft
Adózás előtti eredmény	-1 992 e Ft
Társasági adóalapot növelő tételek	4 229 e Ft
Társasági adóalapot csökkentő tételek	4 248 e Ft
Társasági adóalap	-2 011 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft
Adózott eredmény	-1 992 e Ft

6.7. Cash-Flow kimutatás

	Előző év	Tárgyév
I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok)	1 236	2 814
1a. Adózás előtti eredmény +	-4 884	-1 992
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+ 1b) +	-4 884	-1 992
2. Elszámolt amortizáció +	2 852	4 228
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	6 588	-1 556
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	25 961	13 122
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	58	816
9. Vevőkövetelés változása +/-		
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	-30 341	-9 400
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	1 002	-2 404
12. Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13. Fizetett osztalék, részesedés -		
II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-18. sorok)	4 681	-6 475
14. Befektetett eszközök beszerzése -	4 681	-6 475
15. Befektetett eszközök eladása +	0	
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	
18. Kapott osztalék, részesedés +	0	

III. PÉNZÜGYI MUVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 19-26. sorok)	150	
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
20. Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21. Hitel és kölcsön felvétele +	150	
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		-154
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok)	6 067	-3 815
27. Devizás pénzeszközök átértékelése +		
V. PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV+ 27. sorok)	6 067	-3 815

Óbudai Parkolási Nonprofit Kft.

1035 Budapest, Vihar utca 17.

Cgysz.: 01-09-993046

Adószám: 24155128-2-41

Banksz.: 12001008-01367725-00100001



Patócs Petra Zsuzsanna
a vállalkozás képviselője