

A Felügyelő Bizottság jelentése a Kaposvári Parkolási Kft. 2021. évi tevékenységéről

I. A társaság általános adatai:

Elnevezése:	Kaposvári Parkolási Kft (előző név Kaposvári Jégcsarnok Kft, névváltozás időpontja 2020.02.03.)
Székhelye:	7400 Kaposvár, Cseri út 16.
Postacíme:	7400 Kaposvár, Cseri út 16.
Alapítás időpontja:	2003.11.06.
Cégjegyzékszám:	14-09-305578
Fő tevékenysége:	5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás 7312 Médiareklám 8299 M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
A társaság tulajdonosa:	Kapos Holding Közszolgáltató Zrt. 100% 7400 Kaposvár, Cseri út 16.
A társaság képviselője:	Turnai Károly ügyvezető 7570 Barcs Kandó Kálmán u. 7. fszt 2.
Törvényességi Felügyeleti szerve:	Somogy Megyei Bíróság, mint Cégbíróság

A társaságnál háromtagú felügyelőbizottság működik, tagjai részére tiszteletdíj nem került kifizetésre.

*A felügyelőbizottság tagjai: Oláh Lajosné
Dr.Giber Vilmos
Borhi Zsombor*

II. Gazdálkodással kapcsolatos adatok:

	2020.12.31.	2021.12.31.
Saját tőke:	60.555 E Ft	72.437 E Ft
Jegyzett tőke:	3 400 E Ft	3.400 E Ft
Adózott eredmény :	6.081 E Ft	11.882 E Ft
Nettó árbevétel:	59.796 E Ft	83.241 E Ft

A társaság 2021. évi átlagos állományi létszáma 7,67 fő

Értékesítés, nettó árbevételének megoszlása

Megnevezés	E Ft	%
Parkolási közszolgáltatás bevétele	76.500	91,9
Továbbszámlázott/közvetített szolgáltatások	6.741	8,1
Értékesítés nettó árbevétele összesen	83.241	100,0

2021-ben a társaságnál más árbevétel nem képződött mint a Parkolási közszolgáltatási tevékenység elvégzése. A bevételek a tervezett szint felett alakultak 8,8%-kal.

A tárgyévi egyéb bevételek összege 252,-e.Ft, míg az egyéb ráfordítások összeg 1.776,-e. Ft összegben került kimutatásra.

Költségek költségnemenkénti bontásban

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Anyagköltség	758
Igénybe vett szolgáltatások	30.864
Egyéb szolgáltatások	577
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített szolgáltatások)	6.741
Anyagjellegű ráfordítások	38.940
Béreköltség	23.956
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2.358
Bérfjárulékok	3.671
Személyi jellegű ráfordítások	29.985
Értékcsökkenési leírás	350

Az anyagköltségek (758 eFt) 12,7%-kal alacsonyabb a tervezett értéknél. Ennek oka alapvetően a nyomtatvány költségének terv alatti alakulása.

Az igénybevett szolgáltatások összege 30 864 eFt, amely 5,9 %-os növekedést mutat a tervhez képest.

Kiemelkedő tételek:

- ingatlan bérleti díj 3 741 eFt,
- ügyvédi díj 1 890 eFt
- érmefeldolgozás 1 289 eFt
- postaköltség 1 305 eFt
- Holding üzletviteli tanácsadás 20 520 eFt.

Egyéb szolgáltatások összege 577 eFt, jelentősen a terv alatt teljesült.

Eladott, közvetített szolgáltatások értéke 6 741 eFt.

A személyi jellegű ráfordítások értéke (29 985 eFt) 12,0%-kal a terv szint alatt alakult. Ez köszönhető volt a 2021.02.01- 2021.05.22 között állásidőn lévő parkoló ellenőr állomány alacsonyabb béreköltségének.

Az értékcsökkenés összege 350 eFt, amelyből 30 eFt értékben terv szerinti amortizáció, 320 eFt értékben használatba vételkor egy összegben került elszámolásra.

A társaság adózás előtti eredménye 12.442,-e.Ft, -ami a tervezett érték több mint kétszerese 213,5%-, melyet az adóalapmódosító tételek elszámolást követően 560,-e.ft társasági adófizetési kötelezettség terhel így a Kft adózott eredménye 11.882,-e.Ft.

Vagyoni helyzet bemutatása:

Megnevezés	Megoszlás				Index
	2020. év		2021. év		
	E FT	%	EFT	%	%
Befektetett eszközök	0	0	1.294	1,3	-
Forgó eszközök	64.720	100,0	99.982	98,7	154,5
Aktív időbeli elhat.	0	0	9	0	-
Eszközök összesen	64.720	100	101.285	100	156,5
Saját tőke	60.555	93,6	72.437	71,5	119,6
Céltartalékok	0	0	0	0	0
Kötelezettségek	4.165	6,4	28.848	28,5	692,6
Passzív időbeli elhat.	0	0	0	0	0
Források összesen	64.720	100	101.285	100	156,5

2021-ben a társaság eszközeinek a 98,7%-át a forgóeszközök képezték. A vállalkozás vagyona 36.565,-e.Ft-tal nőtt. A forgóeszközök értéke pedig 54,5%-kal növekedett. A tőkeerősség -saját tőke aránya- 71,5% . A kötelezettség állomány is növekedett 24.683,-e.Ft-tal a növekvő tevékenység forgalom miatt (2021. 05.22-ig a közterületi parkolás ingyenessége miatt a társaság fő tevékenysége szünetelt).

Fejlesztések:

Tárgyi eszközök értékének változása

adatok eFt-ban

SZSZ	BRUTTÓ ÉRTÉK	NYITÓ	növekedés	csökkenés		ZARO
				értékesítés	selejtezés	
113	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	50 000	0		0	50 000
122	TELEK, TELKESÍTÉS	0	0	0	0	0
1231	ÉPÜLETEK	0	0	0	0	0
124	EGYÉB ÉPÍTMÉNYEK	0	0	0	0	0
12	ÉPÜLETEK	0	0	0	0	0
13	TERMELŐ GÉPEK, BERENDEZÉSEK, SZERSZÁMOK, GYÁRTÓES	0	0	0	0	0
141	ÜZEMI (ÜZLETI) GÉPEK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	0	0	0	0	0
143	IRODALI, IGAZGATÁSI BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁ	0	1 323 800	0	0	1 323 800
145	KIS ÉRTÉKŰ "100 E FT ALATTI" EGYÉB BERENDEZÉSEK, F	556 130	320 564	0	0	876 694
146	EGYÉB BERENDEZÉS	0	0	0	0	0
14	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	556 130	1 644 364	0	0	2 200 494
	BRUTTÓ ÖSSZESEN	606 130	1 644 364	0	0	2 250 494
SZSZ	BRUTTÓ ÉRTÉK	NYITÓ	növekedés	csökkenés		ZARO
119	IMMATERIÁLIS JAVAK TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	50 000	0		0	50 000
12	INGATLANOK TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	0	0	0	0	0
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK TERV SZERINT	0	0	0	0	0
1491	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK TERVEN	0	29 632	0	0	29 632
1495	Kisértékű egyéb gépek, berendezések, felszerelések	556 130	320 564	0	0	876 694
149	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK TERVEN	556 130	350 196	0	0	906 326
	ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	606 130	350 196	0	0	956 326
	NETTÓ ÖSSZESEN	0	1 294 168	0	0	1 294 168

2021. évben 1.324,-e.Ft értékben került sor számítógépek beszerzésére.

2021. évi számviteli bérköltség és személyi jellegű kifizetések alakulása

Megnevezés	Létszám (fő)	Béreköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetések (eFt)	Jövedelem összesen (eFt)
Teljes munkaidős	7,67	22 756	1 737	24 493
Részmunkaidős	0	0	0	0
Megbízási díjak	1	1 200	0	1 200
Repi, utazási ktg. egyéb	-	-	621	621
Mindösszesen	7,67	23 956	2 358	26 314

III. A FEB tevékenységének bemutatása:

A társaság Felügyelő Bizottsága törvényi kötelezettségének eleget tett. Megtárgyalta és elfogadta a Felügyelő Bizottság ügyrendjét, a Kft. 2020-ra vonatkozó beszámolóját és a 2021. évi üzleti tervét, valamint a 2021. évi évközi beszámolókat.

A felügyelő bizottság **2021. évben három alkalommal** tartott önálló ülést. Az ülések napirendjéről és a bizottság kialakult véleményéről, és a határozatokról jegyzőkönyv készült. A jegyzőkönyv egy-egy példánya a tulajdonos Kapos Holding Zrt. részére megküldésre került.

A Kaposvári Parkolási Kft. felügyelő bizottsága, és annak elnöke a 2021. évi üzleti év során nagy körültekintéssel, folyamatosan figyelemmel kísérte a társaság tevékenységét.

A felügyelő bizottság ülésein értékelte a 2021. évi gazdálkodási tevékenységet és az ügyvezetés 2021. évi beszámolóit.

A FEB üléseken az alábbi napirendi pontokat tárgyalta, a kiemelten fontos kérdések közül az alábbiakban foglalt állást:

1. FEB ülés – 2021.05.20 -án– napirendi pontok:

1. A Kft 2020. évi beszámolójának, illetve a 2021. évi Üzleti Tervének elfogadása

2. FEB ülés – 2020.10.07-én- napirendi pontok:

1. A Kft. 2021.I féléves gazdálkodásának elemzése, elfogadása.
2. Egyéb

3. FEB ülés- 2021.12.15-én- napirendi pontok:

1. A Kft. 2021.I-III. negyedéves beszámoló
2. Egyéb

Kaposvár, 2022.08.15.


Borhi Zsombor
FEB elnök

Kaposvári Parkolási Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 14-09-305578, Adószám: 13121305-2-14)

2021. január 01. - 2021. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzetevő cég adatai:

Kaposvári Parkolási Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 14-09-305578 Adószám: 13121305-2-14

KSH szám: 13121305-5221-113-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Cseri út 16.

Első létesítő okirat kelte: 2003. szeptember 09.

A vonatkozó időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Forgalmi költség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2022 (05.26.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).); szövege: magyar)

Könyvelő

Visnyei Hajnalka

Regisztrációs száma: 172533

Könyvvizsgáló

Dr. Cseke László

Regisztrációs száma: 001430

Beküldő

Balázs Erika

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A cég saját döntése alapján az internetes honlapján vagy más egyéb módon is közzétett beszámoló elérési helye:
https://www.kaposholding.hu/tagvallalat/kaposvari_parkolasi_kft

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	8	7	3

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Alíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2022. május 26.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Turnai Károly

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	0		1 294
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyoni értékű jogok			
007.	4. Szellemi termékek			
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	0		1 294
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0		1 294
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások			
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	64 720		99 982
031.	I. Készletek	0		0
032.	1. Anyagok			
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
035.	4. Késztermékek			
036.	5. Áruk			
037.	6. Készletekre adott előlegek			
038.	II. Követelések	12 284		99 633
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			99 496
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	12 284		137
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	52 436		349
055.	1. Pénztár, csekkek	201		349
056.	2. Bankbetétek	52 235		0
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		9
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
060.	3. Halasztott ráfordítások			9
061.	Eszközök (aktívák) összesen	64 720		101 285
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	60 555		72 437
064.	I. Jegyzett tőke	3 400		3 400
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
067.	III. Tőketartalék	155 337		155 337
068.	IV. Eredménytartalék	-104 263		-98 182
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
073.	VII. Adózott eredmény	6 081		11 882
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	4 165		28 848
079.	I. Hátrасorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrасorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrасorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrасorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4 165		28 848
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
097.	2. Rövid lejáratú hitelek			
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	247		811
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	21		212
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 897		27 825
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0		
110.	3. Halasztott bevételek			
111.	Források (passzívák) összesen	64 720		101 285

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Forgalmi költség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	59 796		83 241
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	59 796		83 241
004.	03. Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	19 036		29 611
005.	04. Eladott áruk beszerzési értéke	0		
006.	05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 421		6 741
007.	II. Értékesítés közvetlen költségei	21 457		36 352
008.	III. Értékesítés bruttó eredménye	38 339		46 889
009.	06. Értékesítési, forgalmazási költségek	9 129		9 957
010.	07. Igazgatási költségek	16 554		22 966
011.	08. Egyéb általános költségek	4 994		0
012.	IV. Értékesítés közvetett költségei	30 677		32 923
013.	V. Egyéb bevételek	11		252
014.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés			
015.	VI. Egyéb ráfordítások	1 305		1 776
016.	Ebből: – Értékvesztés			
017.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	6 368		12 442
018.	09. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
019.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
020.	10. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
021.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
022.	11. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
023.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
024.	12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
025.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
026.	13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
027.	Ebből: – Értékelési különbözet			
028.	VII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
029.	14. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
031.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
032.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.

i A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Forgalmi költség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
033.	16. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
034.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
035.	17. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
036.	18. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
037.	Ebből: — Értékelési különbözet			
038.	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
039.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		0
040.	C. Adózás előtti eredmény	6 368		12 442
041.	IX. Adófizetési kötelezettség	287		560
042.	D. Adózott eredmény	6 081		11 882

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. augusztus 25. (16:11:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 08. 25. 16:11:06) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Kaposvári Parkolási Kft.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

1.1. A társaság adatai

Elnevezése:	Kaposvári Parkolási Kft.
Székhelye:	7400 Kaposvár, Cseri út 16.
Postacíme:	7400 Kaposvár, Cseri út 16.
Alapítás időpontja:	2003.11.06.
Névváltozás időpontja:	2020.02.03.
Előző cégnév:	Kaposvár Jégcsarnok Kft.
Cégjegyzékszám:	14-09-305578
Törvényességi felügyeleti szerve:	Somogy megyei Bíróság, mint Cégbíróság

1.2. A társaság tulajdonosai

Kapos Holding Közszolgáltató Zrt.	100,0 %
7400 Kaposvár, Áchim A. u. 2.	

A Kapos Holding Zrt. tagvállalataival közös, konszolidált beszámolót is készít.

1.3. A társaság tevékenysége, és teljesítményei

Fő tevékenység: 5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

2021. évi főbb adatok:

Saját tőke:	72.437 eFt
Jegyzett tőke:	3.400 eFt
Adózott eredmény:	11.882 eFt
Nettó árbevétel:	83.241 eFt
Átlagos állományi létszám:	7,67 fő

1.4. A társaság képvisellete

A társaság képviselétére, az éves beszámoló aláírására jogosult:

Turnai Károly
7570 Barcs, Kandó Kálmán u. 7. fszt 2.

2. Számviteli információk

2.1. A beszámoló formája

A Kaposvári Parkolási Kft. a Számviteli Törvény 12. §-a alapján kettős könyvvitelre kötelezett, a számviteli törvény 9. §. előírásainak megfelelően magyar nyelven 2021. évben éves beszámolót készít. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A társaság a mérleg és eredménykimutatás tételeit nem tagolja tovább, új tételeket nem vesz fel, és az összevonás lehetőségével sem él.

A mérleg forduló napja: december 31.

A mérlegkészítés napja: február 28.

2.2. Számviteli szolgáltatás végzők bemutatása

A társaság a 2021. üzleti év tekintetében könyvvizsgálatra a konszolidáció miatt kötelezett.

A könyvvizsgálatot végezte:

Dr. Cseke László könyvvizsgáló

7400 Kaposvár, Kazinczy F. u. 36.

Nyilvántartási szám: 001430

A beszámolót készítette: Visnyei Hajnalka mérlegképes könyvelő, mint számviteli szolgáltatás nyújtására jogosult társaság alkalmazottja. Cím: 7400 Kaposvár, Mogyoró u. 43. Regisztrációs szám: 172533.

2.3. Értékelési eljárások

Az eszközöket bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel, illetve növelve ezek visszairásával. A mérleg valódiságának biztosítása érdekében a társaság a mérlegtételeket leltárral támasztja alá.

Az eszközök besorolása

A társaság eszközei rendeltetésük, használatuk alapján kerülnek besorolásra a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé. A befektetett eszközök olyan eszközök, amelyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják. Amennyiben egy eszköz használata, rendeltetése a besorolást követően megváltozik, átsorolásra kerül sor.

Az eszközök bekerülési értékének megállapítása

A beszerzési érték meghatározása a számviteli törvény 47-50. §-ában előírtak szerint történik.

Külföldi pénzürtékre szóló tételek meghatározása

A társaság a külföldi pénzürtékre szóló tételeket az MNB által meghirdetett hivatalos devizaárfolyamon számolja át. Amennyiben a választott hitelintézet adott napon belül többször is jegyez árfolyamot, úgy a napi jegyzett árfolyamok közül az utolsó árfolyam alkalmazandó.

Készletek elszámolása, értékelése

A társaság év közben a 2. számla osztályt nem használja, folyamatos analitikus nyilvántartást nem vezet. A beszerzés értéke azonnal a költségekre kerül könyvelésre. A készletérték a mérleg fordulónapján tényleges mennyiségi felvétellel, FIFO módszer alapján kerül megállapításra.

Költségelszámolás rendszere

A költségelszámolást az 5-ös, 6-os, 7-es számlaosztályok alkalmazásával rögzítjük, az elsődlegesen 6-7 alkalmazásával. Ennek megfelelően az eredménykimutatás elsődlegesen forgalmi költség-eljárással kerül összeállításra, de a vállalkozás elkészíti összköltség-eljárással is.

Céltartalék képzés

A társaság 100%-os céltartalékot képez a jogszabályban meghatározott várható kötelezettségekre, környezetvédelmi kötelezettségekre, függő kötelezettségekre, biztos jövőbeni kötelezettségekre, korkedvezményes nyugdíjra, végkielégítésre.

Értékhelyesbítések elszámolása

A társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

Valós értéken történő értékelés

A társaság nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

2.4. Amortizációs politika

A számviteli törvény előírásai szerint a vállalkozás saját körülményeit figyelembe véve határozza meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így a várható, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítjuk meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés összegét a hozzárendelt számítási módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek. Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértéket. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

A számviteli elszámolások során az időarányosan (napra)történő értékcsökkenést határozza meg. Az értékcsökkenést havi gyakorisággal számoljuk el a könyvekben.

A 200 E Ft egyedi előállítási-, vagy bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök azonnali – használatbavételkori – értékcsökkenési leírását alkalmazzuk. Terven felüli értékcsökkenést számol el a társaság, ha az eszköz rendeltetésének megfelelően nem használható, használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, majd ezeket könyveiből kivezeti.

Az immateriális javak értékcsökkenése

A SZT. előírásai az immateriális javak csoportjára:

- üzleti, vagy cégérték: elszámolási ideje 5 év,
- aktivált kísérleti fejlesztés: 5 év,
- aktivált alapítás-átszervezés: 3 év,

Az alapítás-átszervezés értékét a társaság aktiválja.

A kísérleti fejlesztés értékét a társaság aktiválja.

A kétszázezer forint alatti beszerzési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek bekerülési értéke használatba vételkor egy összegben leírásra kerül.

A vagyoni értékű jogok értékcsökkenését a várható használati idő alapján állapítja meg a társaság, lineáris módszerrel.

Szoftverek értékcsökkenése az üzemeltetési körülményektől függően 33 % évente. A szoftverpiacon rövid idő alatt megújuló programok leírását a csoportra jellemző kulcsnál gyakrabban írjuk le 50%-kal.

A tárgyi eszközök értékcsökkenése

Az százezer forint értékhatár alatti bekerülési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja: használatbavételkor, egy összegben.

A tárgyi eszközök ingatlan állománycsoportjára:

Épületek:

- | | |
|-----------------------------------|-----|
| – Hosszú élettartamú szerkezetből | 2 % |
| – Ingatlanhoz kapcsolódó épületek | 5% |

Műszaki berendezések, gépek és egyéb berendezések, járművek:

- | | |
|--|--------|
| – Gépek, berendezések, felszerelések | 14,5 % |
| <i>kivéve:</i> az irányítástechnikai (automatikai) és általános rendeltetésű számítástechnikai termékek és berendezések, az ügyvitel technikai eszközök , valamint a környezet védelmét szolgáló gépek, berendezések és felszerelések (a TAO törvény 2. számú mellékletének IV. a. pontjában felsorolt VTSZ szám szerint 33 %) | |
| – Járművek (kivéve autóbusz, egyedi minősítés alapján) | 20% |

Az 1996. LXXXI. a társasági adóról és osztalékokról szóló tv. 1. sz. melléklete 6. pontja szerint gépek, berendezések esetében, mérlegelés alapján 30 %

2.5. Értékvesztések elszámolása

2021. évben értékvesztés elszámolása nem volt indokolt.

2.6. Sajátos egyéb bevételek és ráfordítások

A bevételek és ráfordítások tartalmazzanak minden olyan tételt, melyek a számviteli törvény ide sorol. 2021. évben nem történt sajátos egyéb elszámolás.

2.7. Eltérő eljárások hatása

A társaság tárgy évben nem alkalmazott az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárást, így a beszámoló adatai összehasonlíthatók.

2.8. Számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság éves beszámolójának elkészítése során nem tért el a számviteli törvényben előírt alapelvektől. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, mely megegyezik a naptári évvel.

3. A jelentős összegű hibák hatása

A társaságnál sem önellenőrzés, sem NAV revízió alapján nem került feltárássra jelentős összegű hiba. Számviteli politikánk értelmében, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során megállapított hibák és hibahatások eredménye a saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttesen számított értéke nem éri el az 1 millió Ft-ot, a hiba nem minősül jelentősnek, így az önellenőrzésre vonatkozó sajátos szabályok (három oszlopos beszámoló) nélkül a tárgyévi könyvelésben kell javítani.

4. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

4.1. Mérlegfőcsoportok szerkezete, változása

Az eszközök összetételének vizsgálatából elsősorban a vállalkozás állandóságára, rugalmasságára, esetleg a konkrét tevékenységre, a források összetételéből, pedig a vállalkozás tőkeerősségére, életképességére, az idegentőke mennyiségére, az attól való függőségre lehet következtetni.

Megnevezés	Megoszlás				Index
	2020. év		2021. év		
	E FT	%	EFT	%	%
Befektetett eszközök	0	0	1.294	1,3	-
Forgó eszközök	64.720	100,0	99.982	98,7	154,5
Aktív időbeli elhat.	0	0	9	0	-
Eszközök összesen	64.720	100	101.285	100	156,5
Saját tőke	60.555	93,6	72.437	71,5	119,6
Céltartalékok	0	0	0	0	0
Kötelezettségek	4.165	6,4	28.848	28,5	692,6
Passzív időbeli elhat.	0	0	0	0	0
Források összesen	64.720	100	101.285	100	156,5

2021-ben a társaság eszközeinek 98,7 %-át a forgóeszközök képezték. A vállalkozás vagyona 36.565 e Ft-tal nőtt. A forgóeszközök 54,5 %-kal növekedett.

A társaságnál a tőkeerősség, azaz a saját tőke aránya 71,5 %. A társaság kötelezettsége az előző évhez 692,6 %-kal, azaz 24.683 e Ft-tal nőtt, a növekvő tevékenység forgalom miatt.

4.2. Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Számítás	2020	2021	Index %
Vagyonfedezet I. %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	-	5597,9	-
Tőkefeszültség %	<u>Idegen forrás(kötelezetts.+passzív i.)</u> Saját tőke	6,9	39,8	576,8
Saját tőke növekedése E Ft	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	1781,0	2130,5	119,6
Tőkehatékonyság %	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	100,4	164,0	163,3

A vagyonfedezet I. mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A társaságnál a vagyonfedezet I. mutató értéke azt mutatja, hogy a kis értékű befektetett eszközöket (1 294 eFt) a saját tőke (72 437 eFt) sokszorosán tudja finanszírozni.

A tőkefeszültség mutató kifejezi azt, hogy egységnyi saját tőkét mennyi teher, azaz idegen forrás terhel.

A tőkehatékonyság kifejezi, hogy mekkora tiszta eredményt hoz a saját tőke. A mutatót értelmezhetjük úgy is, hogy az eredményül egy éves kamatlábat ad, mégpedig a saját tőke adott évi kamatozását a társaság tevékenységében. A mutató értéke 2020. évhez nagy mértékben javult a tevékenység bővülése miatt.

4.3. Pénzügyi mutatók

Megnevezés	Számítás	2020 %	2021 %	Index %
Adósságállomány aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> H. lejár.köt. + Saját tőke	0	0	0
Nettó eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek-Követelések</u> Saját tőke	-13,4	-97,7	729,1
Likviditási ráta	<u>Forgó eszközök</u> Rövid lejár. kötelezettségek	1553,9	3465,8	223,0
Készpénz likviditási ráta	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejár. kötelezettségek	1259,0	1,2	0,1

A társaság adósságállománya nem értelmezhető.

A likviditási ráta megmutatja, hogy a forgóeszközök hány %-a fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. A forgóeszközök 3465,8 %-a fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket.

A társaság 2021. év végén 349 eFt pénzeszközzel rendelkezett. A mutató értéke az előző évhez képest jelentősen csökkent.

4.4. Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Számítás	2020 %	2021 %	Index %
Bevétel-arányos	Adózás előtti eredmény Összes bevétel	10,7	14,9	139,3
Tőkearányos	Adózás előtti eredmény Saját tőke	10,5	17,2	163,8
Élőmunka-arányos	Adózás előtti eredmény Személyi jell. ráfordítások	20,9	41,5	198,6
Eszközarányos	Adózás előtti eredmény Eszközök összesen	9,8	12,3	125,5

A társaság 2021. évi adózás előtti eredménye 12.442 e Ft.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó információk

1.1. Immateriális javak

Immateriális javak nettó értéke 0 E Ft.

1.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök értékének változása

adatok eFt-ban

SZSZ	BRUTTÓ ÉRTÉK	NYITO	növekedés	csökkenés		ZARO
				értékesítés	selejtezés	
113	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	50 000	0	0	0	50 000
122	TELEK, TELKESÍTÉS	0	0	0	0	0
1231	ÉPÜLETEK	0	0	0	0	0
124	EGYÉB ÉPÍTMÉNYEK	0	0	0	0	0
12	ÉPÜLETEK	0	0	0	0	0
13	TERMELŐ GÉPEK, BERENDEZÉSEK, SZERSZÁMOK, GYÁRTÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
141	ÜZEMI (ÜZLETI) GÉPEK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	0	0	0	0	0
143	IRODAI IGAZGATÁSI BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	0	1 323 800	0	0	1 323 800
145	KIS ÉRTÉKŰ "100 E FT ALATTI" EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	556 130	320 564	0	0	876 694
146	EGYÉB BERENDEZÉS	0	0	0	0	0
14	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	556 130	1 644 364	0	0	2 200 494
	BRUTTÓ ÖSSZESEN	606 130	1 644 364	0	0	2 250 494
SZSZ	BRUTTÓ ÉRTÉK	NYITO	növekedés	csökkenés		ZARO
119	IMMATERIÁLIS JAVAK TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	50 000	0	0	0	50 000
12	INGATLANOK TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	0	0	0	0	0
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	0	0	0	0	0
1491	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK TERVEN	0	29 632	0	0	29 632
1495	Kiszértékű egyéb gépek, berendezések, felszerelések	556 130	320 564	0	0	876 694
149	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK TERVEN	556 130	350 196	0	0	906 326
	ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	606 130	350 196	0	0	956 326
	NETTÓ ÖSSZESEN	0	1 294 168	0	0	1 294 168

1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

2021. évben a társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezett.

1.4. Forgóeszközök/ Követelések

2021.12.31-én	Adatok eFt-ban
Utalvány elszámolás	17
Szállító túlfizetés	120
Összesen	137

1.5. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás értéke 9 eFt, mely a következő évi parkolóbérlet értékét tartalmazza.

1.6. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 72.437 e Ft, a társaság törzstőkéje 3.400 e Ft.

1.7. Céltartalékok

A társaságnál nem történt elszámolás.

1.8. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség nem keletkezett.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

2021.12.31-én	Adatok eFt-ban
SZJA	337
Társasági adó	488
Szakképzési hozzájárulás	33
Innovációs hozzájárulás	169
Szocho	321
TB járulék	412
Áfa, folyamatos áfa	768
Iparűzési adó	387
TB ellátások	34
Munkabér	1.533
Önkormányzati elszámolás	23.343
Összesen:	27.825

1.9. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként nem került elszámolásra.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

2.1. Értékesítés, nettó árbevételének megoszlása

Megnevezés	E Ft	%
Parkolási közszolgáltatás bevétele	76.500	91,9
Továbbszámlázott/közvetített szolgáltatások	6.741	8,1
Értékesítés nettó árbevétele összesen	83.241	100,0

A Parkolási közszolgáltatási tevékenység végzéséért a Társaságunkat díjazás illeti meg, ezen bevétel képezi az értékesítés nettó árbevételét. A parkolási tevékenységből befolyt bevétel az Önkormányzatot illeti meg, a Kft csak a tevékenységet végzi havi elszámolás mellett.

2021-ben más értékesítési árbevétel nem képződött.

2.2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Egyéb bevételek részletezése:

– Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	169 eFt
– Különféle egyéb bevételek	82 eFt
– Kerekítésből adódó bevételek	1 eFt

Egyéb ráfordítások részletezése:

– Adók, illetékek	1.742 eFt
– Elengedett követelés	19 eFt
– Egyéb ráfordítás, kerekítés	15 eFt

Adózás előtti eredmény: 12.442 eFt

növelő tételek

- számviteli törvény szerinti écs.	350 eFt
------------------------------------	---------

összesen: 350 eFt

csökkentő tételek

- adótörvény szerinti écs.	350 eFt
----------------------------	---------

- előző évi veszteség felhasználása	6.221 eFt
-------------------------------------	-----------

összesen: 6.221 eFt

A módosító tételek után a társasági adóalap 6.221 eFt lett, mely után **560 eFt társasági adó fizetési kötelezettsége** keletkezett.

2.7. Költségek költségnemenkénti bontásban

Megnevezés	Adatok eFt-ban
Anyagköltség	758
Igénybe vett szolgáltatások	30.864
Egyéb szolgáltatások	577
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített szolgáltatások)	6.741
Anyagjellegű ráfordítások	38.940
Béreköltség	23.956
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2.358
Bérbírlékok	3.671
Személyi jellegű ráfordítások	29.985
Értécsökkenési leírás	350

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Létszám és béradatok

2021. évi számviteli béreköltség és személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Létszám (fő)	Béreköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetések (eFt)	Jövedelem összesen (eFt)
Teljes munkaidős	7,67	22 756	1 737	24 493
Részmunkaidős	0	0	0	0
Megbízási díjak	1	1 200	0	1 200
Repi, utazási ktg. egyéb	-	-	621	621
Mindösszesen	7,67	23 956	2 358	26 314

Megnevezés	Létszám	Átlagkereset	Átlag - jövedelem
	fő	Ft/fő	Ft/fő
Teljes munkaidős	7,67	2 966 919	3 193 391
Részmunkaidős	0	0	0
Összesen	7,67	2 966 919	3 193 391

A társaságnál háromtagú felügyelőbizottság működik, tagjai részére 2021. évben tiszteletdíj nem került kifizetésre.

2. Kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos adatok

2021. évben kapcsolt vállalkozással szemben bevétel nem keletkezett.

2021. évi kapcsolt vállalkozással szembeni költség/ráfordítás forgalom e Ft-ban

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	13
Kaposvári Közlekedési Zrt.	49
Kapos Holding Zrt.	25.548

2021. évi kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés, kötelezettség (e Ft)

megnevezés	vevő-követelés	egyéb követelés, cash-pool	szállítói tartozás	egyéb kötelezettség
Kapos Holding Zrt	-	99 496	212	-
Összesen:	0	0	21	0

IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS

A működési cash-flow a vállalkozás szokásos működéséből, tevékenységéből származó pénzeszköz változást mutatja be. Ebben a szakaszban keletkezik az a pénz mennyiség, amely finanszírozza a vállalkozás saját beruházásait, pénzügyi befektetéseit. A működési cash-flow a társaságnál negatív volt.

A befektetési cash-flow a vállalkozás befektetési tevékenységének az eredményét ismerteti. Ebben a részben a befektetett eszközök megszerzésére fordított pénzek és a befektetett eszközök eladásából befolyó pénzeszköz különbségét látjuk. A befektetési cash flow negatív volt, ami azt jelzi, hogy a befektetett eszközök beszerzésére fordított összeget, nem a befektetett eszközök eladásából finanszírozta a társaság.

Összességében a társaság pénzeszköz állománya 52.087 eFt -tal csökkent az előző időszakhoz képest.

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2021. december 31. E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-50 443
2	1 Adózás előtti eredmény ±	12 442
3	2 Elszámolt amortizáció +	350
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0
6	5/a Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	
	5/b Befektetett eszközök selejtezésének eredménye ±	
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	564
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	24 119
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	0
10	9 Vevőkövetelés változása ±	0
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-87 349
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-9
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-560
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-1 644
16	14/a Befektetett eszközök beszerzése -	-1 644
	14/b Beruházási előleg ±	
17	15 Befektetett eszközök eladása +	0
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -	
30	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-52 087

V. Mérlegen kívüli tételek

1. Fügő, jövőbeni kötelezettségek

Fügő és jövőbeni kötelezettségek a társaságot nem terhelik.

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

2. Környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenység

Veszélyes hulladék nem keletkezett.

A Társaság tevékenységének környezetvédelmi szempontból jelentős hatása nincs. Ennek következtében a környezetvédelem területén eszközfejlesztés nem történt.

3. Mérlegen kívüli tételek

COVID19-hez kapcsolódó kormányzati intézkedések következtében 2020.11.04-től 2021.05.22-ig a közterületi parkolás díjmentessé vált, így a társaság fő tevékenysége szünetelt. Ezen időszak alatt a szabad kapacitások különböző állagmegóvási, karbantartási feladatokat, továbbá a díjfizető zónák különböző eszközeinek ellenőrzését végezte.

A vállalkozás folytatásának elve:

A koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzet a vállalkozás folytatására várhatóan nem lesz lényeges hatással.

Kaposvár, 2022. február 28.

Turnai Károly
üzvezető

