

Adószám: 23474329-2-11
Cégbíróság: Tatabányai Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 11-09-019073

Gran Parkoló Kft.

2500 Esztergom, Deák F. u. 4.

Kiegészítő melléklet
az
Egyszerűsített éves beszámolóhoz
2022.01.01.-2022.12.31.

Esztergom, 2023. március 22.

.....
A vállalkozás vezetője

P.h

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ:

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, a gazdálkodó fő célja

Működési forma	Korlátolt felelősségű társaság
Alapítás időpontja	2011.08.24.
Bejegyzés időpontja	2011.08.24.
Alapítás módja	új
Társaság neve	Gran Parkoló Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített neve	Gran Parkoló Kft.
Székhelye	2500 Esztergom, Deák F. u. 4.
Adószáma	23474329-2-11
Statisztikai számjele	23474329-5221-113-11
Cégjegyzék száma	11-09-019073
Bankszámla száma	58600575-11204662
Elektronikus levelezési címe	jogasz@strigonium.hu

1.2. Főbb szervezeti változások

Nincs.

1.3. Tevékenységi kör

TEAOR szám	Megnevezés
5221'08	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás (főtevékenység)

1.4. Tulajdonosok

Név	Jegyzett tőke értéke	Jegyzett tőke arány
Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Zrt.	3 000 000 Ft	100 %

1.5. Az éves beszámoló aláírására jogosult:

Név	Lakcím
Lamperth Ádám ügyvezető	2500 Esztergom, III. Béla király utca 15.

1.6. Felügyelő Bizottság tagjai

Név	Lakcím
Sztojka Lajos	2509 Esztergom-kertváros, Nyitrai u. 33.
Stámusz Andrea	2500 Esztergom, Galagonyás u. 5/b.
Tóth Tamás Béla	2500 Esztergom, Budai N.A. út 7/a.11.em.10.
Meszes Balázs	2500 Esztergom, Árok út 6.
Dr.Szerencsés Gergely István	2500 Esztergom, Lépcső u. 8.

1.7. A beszámolót összeállította:

Név	Lakcím	Reg.szám
Csicsmann Judit	2534 Tát, Szent István út 46.	173456

1.8. A beszámoló könyvvizsgálója:

Cégnév	cím	MKVK.szám
CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértő Kft.	1026 Budapest, Bimbó út 182.	000079
Könyvvizsgáló neve	címe	MKVK.szám
Egri István Iván	2481 Velence, Kemping u. 8/8. A. ép.	003152

A Correct Kft, a vállalkozás 2022. évi könyvvizsgálatát 340 000 forint + Áfa összegben állapította meg, más szolgáltatást nem nyújtott a társaság számára.

2. A számviteli politika meghatározó elemei:

2.1. Könyvvezetés módja, pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.2. Beszámoló formája és típusa

Beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Az eredmény megállapításának választott módja:	összköltség eljárás
A mérleg választott formája	„A” típusú
Az eredménykimutatás választott formája	„A” típusú

2.3. Mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év:

Üzleti év	2022.01.01.-2022.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2022.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2023.02.28.

2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem éri el az 1 millió forintot, akkor 1 millió Ft.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az értécsökkenés elszámolása a számviteli politika előírásai szerint:

Immateriális javak:

Vagyoni értékű jogok leírását, a szerződésben meghatározott használati idő figyelembevételével határozzuk meg, ennek hiányában a leírási idő 6 év

Szellemi termékek (saját előállítású, vagy vásárolt) leírási ideje 2 év

Az alapítás-átstrukturálás aktivált értékének leírási ideje 5 év, a minőségbiztosítási rendszerek leírási ideje a szerződés szerinti érvényességi idő

Tárgyi eszközök:

Értécsökkenésének meghatározásánál a bekerülési értéket a maradványértékkel csökkentjük és a várható használati idővel osztjuk. Az így meghatározott évenkénti leírási összeget a beszerzés évére időarányosan számoljuk el.

A maradványérték meghatározásánál a „likvidációs” módszert alkalmazzuk, melynek lényege a leírási időszak végén várható bevétel jelenértéke

Nulla a maradványértéke azoknak az eszközöknek, melyek a leírási időszak végén várhatóan nem haladja meg a 100.000 Ft-ot

A 200.000 Ft egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor egy összegben leírásra kerül

Terven felüli értékcsökkenési leírást számolunk el akkor:

ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti különbözet meghaladja a 100.000 Ft-ot

ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, illetve hiányzik

a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető

2.6. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

2.7. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. A saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen történik.

2.8. Közvetített szolgáltatások

A közvetített szolgáltatások a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. Év végi értékelésük a még tovább nem számlázott tételek bekerülési értékén nyilvántartások alapján történik.

II. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Mérlegen kívüli egyéb tételek

A társaságnak mérlegen kívüli egyéb kötelezettsége nincs.

3.2. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő az eredményt befolyásoló eltérések indoklása, hatása

Az értékelési eljárások nem változtak az előző üzleti évhez képest.

3.3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások összege, jellege

A szokásos üzletmenettől eltérő, kivételes nagyságú tételek nem voltak.

3.4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, eszközök és források állományára gyakorolt hatása

Ellenőrzési megállapítások nem voltak.

3.5. Tisztségviselők díjazása

Az ügyvezető díjazás nélkül látja el feladatát. A Felügyelő Bizottság 1 tagja részesült díjazásban.

3.6. A vezető tisztségviselőknek folyósított előlegek és kölcsönök, a nevükben vállalt garanciák

A vezető tisztségviselő részére nem történtek ilyen jellegű kifizetések, garanciavállalások.

3.7. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek bemutatása

Kapcsolt vállalkozások

adatok eFt-ban

Megnevezés	Követelés	Kötelezettség	Árbevétel	Költség/ Ráfordítás
Strigonium Zrt.	-	711	79	6 870
Esztergom Megyei Jogú Város Önkormányzata	-	48 765	56 492	94 890
Összesen:	-	49 476	56 571	101 760

3.8. Zálogjoggal vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek bemutatása, valamint azon kötelezettségek bemutatása, amelyek hátralévő futamideje meghaladja az öt évet
Nincsenek ilyen kötelezettségek.

3.9. Visszavásárolt saját üzletrészekre vonatkozó adatok bemutatása
Nincsenek visszavásárolt üzletrészek.

3.10. Valós értéken történő értékelés esetén bemutatandó adatok
Társaságunk a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

3.11. Létszámadatak, béradatok

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 4,1 fő.

Létszám és béradatok

adatok eFt-ban

Kategória	Létszám	Bér	Bérfaradatok
Teljes munkaidős szellemi	2	8 581	1 251
Vezető tisztségviselő	1	-	-
Teljes munkaidős fizikai	3	7 982	829
Megbízási jogviszony	1	300	35
Felügyelő Bizottság	1	600	78
Magánszemélyhez nem köthető			54
Összesen:	8	17 463	2 247

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021	2022	Változás
Betegszabadság, táppénz	400	408	2,0%
SZÉP kártya	1 536	1 570	2,2%
Reprezentáció	233	219	-6,0%
Telefon magánhasználat	130	131	0,8%
Költségtérítések (munkabajárás, saját szgk. használat)	266	303	13,9%
Természetbeni juttatások utáni adók	294	298	1,4%
Egyéb személyi jell.kifizetések (covid teszt, temetési segé)	38	71	86,8%
Összesen:	2 897	3 000	3,6%

III. SPECIFIKUS RÉSZ

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Nincs.

4.2. Összehasonlíthatóság

A mérlegben nem szerepelnek össze nem hasonlítható adatok.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben: A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek. Tételek továbbtagolása a mérlegben: A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek. A beruházásokra adott előlegek összege 0 eFt.

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke 0 eFt.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása 2022. évben

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Nettó érték	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás		Záró
							Terv szerinti	Terven feletti				
Alapítás-átvezetés aktivált értéke					0						0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke					0						0	0
Vagyoni értékű jogok	5				5	5					5	0
Szellemi termék	265				265	265					265	0
Üzleti vagy cégérték					0						0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0						0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0						0	0
Kisértékű immateriális javak					0						0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	270	0	0	0	270	270	0	0	0	0	270	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0						0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 704	6 404	1 252		38 856	30 880	1 800		1 252		31 428	7 428
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 011	290			2 301	1 945	313				2 258	43
Tenyészállatok					0						0	0
Beruházások, felújítások		6 694	6 694		0						0	0
Beruházásokra adott előlegek					0						0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0						0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	35 715	13 388	7 946	0	41 157	32 825	2 113	0	1 252	0	33 686	7 471
Mindösszesen:	35 985	13 388	7 946	0	41 427	33 095	2 113	0	1 252	0	33 956	7 471

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Követelések	29 545
Pénzeszközök	99 642
Összesen:	129 187

4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Végrehajtási költségelőleg (értékvesztéssel csökkentve)	782
Vevők	1 620
Eltérő időszaki áfa	25 876
Egyéb adók	1 220
Szállítói túlfizetés	47
Összesen:	29 545

4.6. Aktív időbeli elhatárolás

Aktív időbeli elhatárolás	eFt
Biztosítás	183
Informatikai szolgáltatások	14
Összesen:	197

4.7. Jegyzett tőke

Jegyzett tőke 3.000 eFt

4.8. Tőketartalék

Nincs.

4.9. Lekötött tartalék

Nincs

Saját tőke változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején 2022.01.01.	60 947	3 000	0	0	55 508	0	2 439
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				2 439		-2 439
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0						
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0						
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0						
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0						
Egyéb mozgások	0						
Összesen	0	0	0	0	2 439	0	-2 439
A saját tőke változása							
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0						
Egyéb mozgások / előző évek módosításai	0						
Adózott eredmény	4 107						4 107
Összesen	4 107	0	0	0	0	0	4 107
Záróállomány az év végén 2022.12.31.	65 054	3 000	0	0	57 947	0	4 107

4.10. Értékhelyesbítések

Nincs.

4.11. Céltartalékok

Nincs.

4.12. Kötelezettségek

Kötelezettségek	eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	70 906
Összesen:	70 906

4.12.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	eFt
Jövedelem elszámolási számla	1 023
Adók	19 987
Szállítói kötelezettségek	49 855
Egyéb kötelezettségek	41
Összesen:	70 906

4.13. Passzív időbeli elhatárolás

Passzív időbeli elhatárolás	eFt
Könyvvizsgálói díj	340
Zárlati díj	555
Összesen:	895

4.14. A vagyoni pénzügyi helyzet mutatói

A mellékletek tartalmazzák.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Értékesítési árbevétel

Értékesítés árbevétele	eFt
Parkolási bérletek bevétele	22 871
Parkolóórák bevétele	37 610
Mobilparkolás bevétele	26 670
Pótdíj várakozási díja	239
Parkolási elszámolás bevételi számla	56 492
Összesen:	143 882

A 2022. évi parkolási bevételekkel a Gran Parkoló Kft. elszámolt a tulajdonos, Esztergom Megyei Jogú Város Önkormányzatával. A bruttó elszámolás alapján a tulajdonos a teljes parkolási és pótdíj-bevételt kiszámlázta az üzemeltető számára, egyidejűleg az üzemeltető a tulajdonos felé kiszámlázta elismert kiadásait. Az elszámolás hatása megjelenik a kft. árbevételében és anyagjellegű ráfordításai között.

5.2. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek	eFt
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	878
Bírság, kötbér, késedelmi kamat címén kapott egyéb bevétel	2

Egyéb bevételek	eFt
Végrehajtási költségekhez kapcsolódó befizetések	1 806
Felszólításhoz kapcsolódó postaköltség, adminisztrációs díj	222
Pótdíj	4 516
Értékvesztés visszairása	56
Különféle egyéb bevételek	10
Összesen:	7 490

5.3. Kapott támogatások

Nincs.

5.4. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.

5.5. Társasági adó levezetés

TAO	eFt
Adózás előtti eredmény	4 744
Adóalapot csökkentő tételek	2 113
Adóalapot növelő tételek	4 448
Adóalap	7 079
Számított társasági adó	637

5.6. Környezetvédelem

A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol

Melléklet

Eszközök összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	3 517	3,98	7 471	5,46	212,43
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	3 517	3,98	7 471	5,46	212,43
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	84 577	95,82	129 187	94,40	152,74
Készletek	0	0,00	0	0,00	
Követelések	23 101	26,17	29 545	21,59	127,89
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	61 476	69,64	99 642	72,81	162,08
Aktív időbeli elhatárolások	177	0,20	197	0,14	111,30
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	88 271	100,00	136 855	100,00	155,04

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	60 947	69,05	65 054	47,53	106,74
Jegyzett tőke	3 000	3,40	3 000	2,19	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	55 508	62,88	57 947	42,34	104,39
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	2 439	2,76	4 107	3,00	168,39
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	26 574	30,11	70 906	51,81	266,82
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	26 574	30,11	70 906	51,81	266,82
Passzív időbeli elhatározások	750	0,85	895	0,65	119,33
FORRÁSOK(PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	88 271	100,00	136 855	100,00	155,04

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>84 577</u> 26 574	<u>129 187</u> 70 906	318,27	182,19	57,25
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>84 577</u> 26 574	<u>129 187</u> 70 906	318,27	182,19	57,25
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>61 476</u> 26 574	<u>99 642</u> 70 906	231,34	140,53	60,75
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>61 476</u> 26 574	<u>99 642</u> 70 906	231,34	140,53	60,75

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	23 101	29 545	86,93	41,67	47,93
	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 574	70 906			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	26 574	70 906	30,11	51,81	172,10
	Eszközök összesen	88 271	136 855			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	2 803	4 735	10,55	6,68	63,31
	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 574	70 906			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	1 591	1 620	10,77	3,25	30,17
	Szállítók	14 771	49 855			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	44 078	26 323	221,25	82,46	37,27
	Anyagjellegű ráfordítások	72 715	116 522			

Mutatók

Mutatószámok	Képzése	adatok E Ft-ban				
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	3 517	3,98	7 471	5,46	137,01
	Eszközök összesen	88 271		136 855		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	84 754	96,02	129 384	94,54	98,46
	Eszközök összesen	88 271		136 855		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	60 947	69,05	65 054	47,53	68,85
	Összes forrás	88 271		136 855		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	26 574	30,11	70 906	51,81	172,10
	Összes forrás	88 271		136 855		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	88 271	144,83	136 855	210,37	145,25
	Saját tőke	60 947		65 054		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	92 286	151,42	143 882	221,17	146,07
	Saját tőke	60 947		65 054		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	84 577	318,27	129 187	182,19	57,25
	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 574		70 906		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	84 577	318,27	129 187	182,19	57,25
	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 574		70 906		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	61 476	231,34	99 642	140,53	60,75
	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 574		70 906		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	61 476	231,34	99 642	140,53	60,75
	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 574		70 906		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	2 439	4,00	4 107	6,31	157,76
	Saját tőke	60 947		65 054		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	2 803	3,04	4 735	3,29	108,35
	Nettó árbevétel	92 286		143 882		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	2 803	4,60	4 735	7,28	158,26
	Saját tőke	60 947		65 054		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	2 803	3,18	4 735	3,46	108,96
	Összes eszköz	88 271		136 855		