

BUDAVÁRI KAPU Kft.

1014. Budapest, Kapisztrán tér 1.

Cgj:01-09-952764

Statisztikai szám: 23117413-5221-113-01

Kiegészítő melléklet
a 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Készült: 2020. április 24



Budavári Kapu Kft.
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.
Adószám: 23117413-2-41
6.

A vállalkozás adatai:

A társaság alapítása 2010. 12.16-án történt, működését 2011. január 8-án kezdte meg. A Kft. jegyzett tőkéje alapításkor 5 mFt, 2011. 09.29-én 15 mFt-os tőkeemelést követően, jelenleg 20.000 eFt

Tagok: Budapest Főváros I. kerület Budavári Önkormányzat - 100% tulajdon

A társaság székhelye 1014. Budapest, Kapisztrán tér 1. – önkormányzati ingatlanon.
Telephelyek:

1011. Bp. Iskola u. 10.-Parkolási Iroda – önkormányzati ingatlanon

1011Bp. Fő utca 15.-Ügyfélszolgálat – önkormányzati ingatlanon

1013.Bp. Attila út 65.-Ügyfélszolgálat – önkormányzati ingatlanon

A Kft. fő tevékenységi köre: szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

Vezető tisztségviselő: Dőri Tamás ügyvezető

A cégképviselést az ügyvezető önállóan látja el.

A cég beszámolója a Sztv. 155 § alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértő Kft. (1026. Bp. Bimbó út 182.) Egri István regisztrációs szám: 003152

Könyvelő, mérlegkészítő: Schellerné Nagy Kinga EV regisztrációs szám: 155198

2. A számviteli politika fő elemei

A mérlegkészítés módja: egyszerűsített éves beszámoló.

Az üzleti év időtartama a naptári évvel esik egybe –a mérlegkészítés időpontja tárgyévet március 31.

A Kft. "A" típusú, összköltség eljárással készült eredmény kimutatást készít.

A tárgyi eszközök nyilvántartásba vétele és értékcsökkenés elszámolása az Sztv. szerint, a TAO-ban elfogadott mértékkel kerül rögzítésre.

Az éves beszámolóban nem szerepel össze nem hasonlítható adat.

Az eszközök és források értékelése a tételiesen, a sort megalapozó analitikák egyeztetésével, leltározásával történt.

A Számviteli Politikában változás nem volt, a beszámoló a 2000.évi C Tv. szerint készült.

2017. január 1-től a könyvelés Kulcs-Soft Könyvelés Plusz szoftverrel, történik. A számlázás, tárgyi eszköz nyilvántartás, házipénztár a Kulcs-Soft kapcsolódó rendszerein van, részben automatikus adatátvitellel.

Vagyoni helyzet változása (mérlegsorok változása 2020-2019.)

Befektetett eszközök változása:	-1.108 eFt	
Forgóeszközök változása:	-21.247 eFt	
Aktív időbeli. elh.változása:	-14.757.eFt	
Saját tőke változása:		+6.679 eFt
Kötelezettségek változása:		-42.268 eFt
Passzív tételek változása:		- 1.523 eFt
Mérlegfőösszeg változása:	-37.112 eFt	-37.112eFt

Eszközök:**Befektetett eszközök:**

A befektetett eszközök értékcsökkenése a TAO 2. sz. melléklete szerint kerül elszámolásra. A főkönyvi értékek analitikával alátámasztottak. A 200eFt alatti eszközök egy összegben kerülnek leírásra.

A befektetett eszközök állományának változását az 2.sz. melléklet tartalmazza.

A készlet 2020. december 31-i leltárfelvétellel alátámasztott.

A Kft. használatában jelentős mennyiségű – az önkormányzat nyilvántartásában szereplő eszköz van.

Befektetett eszközök nettó értéke	2019.	2020.
Immat. javak	422eFt	309eFt
Termelőgépek, berendezések:	4.020eFt	3.025eFt
Befejezetlen beruházás	0eFt	0eFt

Forgóeszközök	2019..	2020.
A vásárolt anyagok értéke:	2.191eFt	2.191eFt
<u>Készletek értékvesztése:</u>	<u>0eF</u>	<u>0 eFt</u>

A Kft. vásárolt készletei a pandémiás rendelkezések miatt nem kerültek felhasználásra.

	2019.	2020.
Vevőkövetelések.	0eFt	0eFt
Egyéb követelések:		
Vevőelőleg áfája:	5.778eFt	0eFt
Adószámlán nyilvántartott túlfizetések	446eFt	698eFt
Folyamatos szolgáltatások áfája		520eFt
Devizás követelés a mérlegben nem szerepel, az adószámlán nyilvántartott túlfizetés analitikával egyező.		

A pénzeszközök a számlakivonattal és a pénztárjelentéssel egyezően könyv szerinti értéken szerepelnek a nyilvántartásban. Záró értékek:

	2019.	2020..
Pénzeszközök összesen:	38.981 eFt	22.760eFt
ebből pénztár:	125 eFt	274 eFt

<u>Aktív időbeli elhatárolások értéke:</u>	<u>57.403e Ft</u>	<u>42.646eFt</u>
--	-------------------	------------------

A Kft által használt szoftverben az áfa fizetés szerinti időpontra lehet könyvelni. A folyamatos szolgáltatás áfája miatt a decemberi árbevétel aktív elhatároláson került rögzítésre.

<u>ESZKÖZÖK ÉRTÉKE ÖSSZESEN:</u>	<u>109.261 eFt</u>	<u>72.149eFt</u>
---	---------------------------	-------------------------

Források:

Az eredménytartalék az előző évek eredményeinek összessége. A kft-nél lekötött tartalék nincs.

	2019.év	2020.év
Saját tőke (eFt)	32.808 eFt	39.487eFt
Jegyzett tőke	20.000eFt	20.000eFt
Eredménytartalék előző évek	7.309eFt	12.808eFt
Lekötött tartalék	nincs	nincs
Adózott eredmény:	5.499eFt	6.679eFt

2020-ban céltartalék képzés nem történt, a tevékenység jellege nem teszi szükségessé. A társaságnak hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek:	71.762 eFt	29.494eFt
Vevőktől kapott előleg (áfásan)	25.406.eFt	0eFt
Szállítói kötelezettségek	3.977 eFt	1.073eFt
Egyéb kötelezettségek		
-munkaváll. szembeni	11.888eFt	12.566eFt
-fizetendő adók	30.491eFt	15.855eFt
Passzív időbeli elhatárolás	4.691eFt	3.168eFt
FORRÁSOK ÉRTÉKE ÖSSZESEN	109.261 eFt	72.149eFt

Az eredmény kimutatás tételeinek részletezése.

	2019. .	2020.
Szolgáltatások árbevétele	437.449 eFt	405.707eFt

A Kft. árbevételét a Budapest. I.ker. Önkormányzattal szemben realizálja: üzemeltetési szerződés szerint havi működési költség+2% értékű számla benyújtására jogosult. Az I.kerület parkolási díj bevételei közvetlenül az Önkormányzat számlájára folynak be. Ez indokolja, hogy a pandémia a társaság bevételét korlátozottan érintette.

Egyéb bevételek:	5.415eFt	2.631eFt
-ebből tárgyi eszközök értékesítése	3.400eFt	24eFt

Igénybevett szolgáltatások

- ebből kiemelve legfontosabb tételek		
Bérleti díjak	16.456eFt	15.895eFt
Karbantartási költségek	6.678eFt	6.900eFt
Pótdíjazás, behajtás költségei	43.806eFt	28.977eFt
Munka és vagyonvédelmi szolgáltatások	7.644eFt	4.257eFt
Szakértői díjak	4.601eFt	4.132eFt
Jogi szolgáltatás	4.920eFt	4.531eFt
Posta, telefon, internet	7.876eFt	7.214eFt
Hatósági díjak	4.947eFt	5.475eFt
Bankköltség	2.348eFt	2.008eFt

Személyi jellegű ráfordítások:

Béreköltség:	230.531eFt	223.727eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetés	11.138eFt	17.827eFt
Bérfárulékok:	42.391eFt	36.721eFt
Tervszerinti écs	4.606eFt	3.860eFt

Egyéb ráfordítások:

	13.748eFt	9.164eFt
ebből adófizetés	9.388eFt	8.881eFt
eladott-átadott eszközök értéke	4.315eFt	34eFt

Adózás előtti eredmény**

	6.260eFt	7.391eFt
Adófizetés	761 eFt	712eFt
Adózott eredmény:	5.499 eFt	6.679eFt

TAO módosító tételek:

Adózás előtti eredményt növelő:	8.921eFt	4.070eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő:	8.921eFt	4.070eFt
A TAO megfizetése a jövedelem minimum szerint történt.		

A Kft. átlagos állományi létszám 51 fő.

Vezetők béreköltsége:	7 fő	40.073eFt
Szellemi dolgozók béreköltsége:	24fő	102.640eFt
Fizikai dolgozók béreköltsége:	20fő	76.495eFt
Felügyelő bizottság díjazása	3fő	4.519eFt
A könyvvizsgáló díjazása szerződés szerint		540eFt/év

A társaság mérlegen kívüli tételeket, kötelezettséget nem tart nyilván, környezetszennyező tevékenységet nem folytat.

2021-re a tulajdonosok a vállalkozási tevékenységében jelentős változást nem terveztek.

A társaság 2020. évi működésére jelentős befolyással bírt a veszélyhelyzet kapcsán hozott 87/2020 (IV.5) Kormány rendelet, majd az 512/2020.(XI.21). Kormányrendelet, melynek meghosszabbítása jelenleg sem támogatja parkolási díj fizetését.

PÉNZÜGYI MUTATÓK

Mutató megnevezése	2019	2020	változás
Bruttó cash (adózott er+amortizáció) eFt	10 105	10 539	4,29%
Működő tőke (forgóesz- röv.lej.köt) eFt	-24 346	-3 325	113,66%
ROE (saját tőke arányos üz.eredmény)	19,07%	18,71%	-1,89%
ROA (eszközarányos üzemi eredmény)	5,73%	10,24%	78,71%
Tőke ellátottság (st/források)	30,03%	54,73%	82,25%
Forgóeszközök aránya (fe/összes eszköz)	43,40%	36,20%	-16,59%
Üzleti eredmény/árbevétel	1,43%	1,82%	27,27%