

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
2020.01.01.-2020.12.31.

Esztergom, 2021. április 1.

.....
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
Dr. Szántó Tamás ügyvezető	2500 Esztergom, Siszler út 43.

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	1223 Budapest, Elza u. 11.	003152

A Correct Kft, a vállalkozás 2020. évi könyvvizsgálatát 320 000 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:	össz költség eljárás
A mérleg választott formája	„A” típusú
Az eredménykimutatás választott formája	„A” típusú

2.3. Mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év:

Üzleti év	2020.01.01.-2020.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2020.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2021.03.31.

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. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az értékcsökkenés 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:

Értékcsökkenésének 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 különbség 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 különbség 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.	255	461	319	5 892
Esztergom Város Önkormányzata	70 392	85 763	55 427	67 573
Esztergomi Kegyeleti Kft	-	-	20	-
Zöld-Út Kft	-	-	20	445
Összesen:	70 647	86 224	55 786	73 910

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. Létszámadatok, béradatok

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 5,6 fő.

Létszám és béradatok

adatok eFt-ban

Kategória	Létszám	Bér	Bérfajulékok
Teljes munkaidős szellemi	2	7 017	1 312
Vezető tisztségviselő	1	-	-
Teljes munkaidős fizikai	4	12 153	1 703
Megbízási jogviszony	1	300	49
Felügyelő Bizottság	1	600	108
Magánszemélyhez nem köthető	-	-	83
Összesen:	9	20 070	3 255

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2019	2020	Változás
betegszabadság, táppénz	460	433	-5,9%
SZÉP kártya	1 706	1 543	-9,6%
monitor előtti munkavégzéshez szemüveg	-	40	100,0%
reprezentáció	274	262	-4,4%
telefon magánhasználat	244	160	-34,4%
költségtérítések (munkabajárás, saját szgk. használat)	451	415	-8,0%
természetbeni juttatások utáni adók	348	308	-11,5%
Összesen:	3 483	3 161	-9,2%

3.12. Egyebek

A 2020. évben kialakult koronavírus-helyzetre tekintettel elvégzett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk a járvánnyal kapcsolatosan olyan körülményeket, melyek jelentős kétséget vetnének fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően a fordulónapot követő 12 hónapos időtávon belül.

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 tárgyevi 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 aktíválva 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 2020. évben

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Terv szerinti	Terven felelő	Kisértékű				
Alapítás-át szervezés aktivált értéke					0							0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0
Vagyon 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 érték helyesbítése					0							0	0
Kisértékű immateriális javak					0							0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	265	5	0	0	270	265	0	0	5	0	0	270	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0							0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	34 864				34 864	27 323	3 718					31 041	3 823
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 528	454			1 982	1 277	93		454			1 824	158
Tenyészállatok					0							0	0
Beruházások, felújítások					0							0	0
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0							0	0
Kisértékű tárgyi eszközök					0							0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	36 392	454	0	0	36 846	28 600	3 811	0	454	0	0	32 865	3 981
Mindösszesen:	36 657	459	0	0	37 116	28 865	3 811	0	459	0	0	33 135	3 981

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Követelések	109 182
Pénzeszközök	46 347
Összesen:	155 529

4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Végrehajtási költségelőleg	2 678
Vevők	70 652
Eltérő időszaki áfa	18 425
Egyéb adók	17 413
Szállítói túlfizetés	14
Összesen:	109 182

4.6. Aktív időbeli elhatárolás

Aktív időbeli elhatárolás	eFt
Biztosítás	16
Tárhely, domain	9
Összesen:	25

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 2020.01.01.	55 448	3 000	0		47 724		4 724
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény áttevetése eredménytartalékba	0				4 724		-4 724
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0						
Átvetetés eredménytartalék és tőketartalék között	0						
Átvetetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0						
Átvetetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0						
Egyéb mozgások	0						
Összesen	0	0	0	0	4 724	0	-4 724
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							
Adózott eredmény	3 060						3 060
Összesen	3 060	0	0	0		0	3 060
Záróállomány az év végén 2020.12.31.	58 508	3 000	0	0	52 448	0	3 060

4.10. Értékhelyesbítések

Nincs.

4.11. Céltartalékok

Nincs.

4.12. Kötelezettségek

Kötelezettségek	eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	100 276
Összesen:	100 275

4.12.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	eFt
Jövedelem elszámolási számla	1 043
Adók	12 668
Szállítói kötelezettségek	86 565
Összesen:	100 276

4.13. Passzív időbeli elhatárolás

Passzív időbeli elhatárolás	eFt
Könyvvizsgálói díj	320
Zárlati díj	430
Összesen:	750

4.14. A vagyoni pénzügyi helyzet mutatói

A mellékletek tartalmazzák.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Értékesítési árbevétel

Értékesítés árbevétele	eFt
Parkolási bérletek bevétele	22 299
Parkolóórák bevétele	24 573
Mobilparkolás bevétele	13 583
Pótdíj várakozási díja	335
Parkolási elszámolás bevételi számla	55 427
Egyéb árbevétel	201
Összesen:	116 418

A 2020. évi parkolási bevételekkel a Gran Parkoló Kft. elszámolt a tulajdonos, Esztergom 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
Végrehajtási költségekhez kapcsolódó befizetések	478
Pótdíj	5 973
Különféle egyéb bevételek	87
Összesen:	6 538

5.3. Kapott támogatások

Nincs.

5.4. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.

5.5. Társasági adó levezetés

TAO	eFt
Adózás előtti eredmény	3 363
Adóalapot csökkentő tételek	4 270
Adóalapot növelő tételek	4 270
Adóalap	3 363
Számított társasági adó	303

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)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	7 792	6,67	3 980	2,49	51,07
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	7 792	6,67	3 980	2,49	51,07
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	108 924	93,29	155 529	97,49	142,79
Készletek	0	0,00	0	0,00	
Követelések	41 948	35,93	109 182	68,44	260,28
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	66 976	57,36	46 347	29,05	69,20
Aktív időbeli elhatárolások	42	0,04	25	0,02	59,55
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	116 758	100,00	159 534	100,00	136,64

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	55 448	47,49	58 508	36,67	105,52
Jegyzett tőke	3 000	2,57	3 000	1,88	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	47 724	40,87	52 448	32,88	109,90
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	4 724	4,05	3 060	1,92	64,79
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	60 630	51,93	100 276	62,86	165,39
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	60 630	51,93	100 276	62,86	165,39
Passzív időbeli elhatározások	680	0,58	750	0,47	110,29
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	116 758	100,00	159 534	100,00	136,64

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>108 924</u> 60 630	<u>155 529</u> 100 276	179,65	155,10	86,33
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>108 924</u> 60 630	<u>155 529</u> 100 276	179,65	155,10	86,33
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>66 976</u> 60 630	<u>46 347</u> 100 276	110,47	46,22	41,84
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>66 976</u> 60 630	<u>46 347</u> 100 276	110,47	46,22	41,84

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	41 948	109 182	69,19	108,88	157,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	60 630	100 276			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	60 630	100 276	51,93	62,86	121,04
	Eszközök összesen	116 758	159 534			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	5 200	3 363	8,58	3,35	39,11
	Rövid lejáratú kötelezettségek	60 630	100 276			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	1 658	70 652	3,02	81,62	2698,51
	Szállítók	54 818	86 565			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	25 175	75 565	74,42	318,80	428,36
	Anyagjellegű ráfordítások	123 467	86 516			

Mutatók

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	7 792	6,67	3 980	2,49	37,38
Forgóeszközök aránya	<u>Eszközök összesen</u>	116 758	93,33	159 534	97,50	104,48
	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	108 966		155 554		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	55 448	47,49	58 508	36,67	77,23
	Összes forrás	116 758		159 534		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	60 630	51,93	100 276	62,86	121,04
	Összes forrás	116 758		159 534		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	116 758	210,57	159 534	272,67	129,49
	Saját tőke	55 448		58 508		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	153 178	276,26	116 418	198,98	72,03
	Saját tőke	55 448		58 508		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	108 924	179,65	155 529	155,10	86,33
	Rövid lejáratú kötelezettségek	60 630		100 276		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	108 924	179,65	155 529	155,10	86,33
	Rövid lejáratú kötelezettségek	60 630		100 276		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	66 976	110,47	46 347	46,22	41,84
	Rövid lejáratú kötelezettségek	60 630		100 276		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	66 976	110,47	46 347	46,22	41,84
	Rövid lejáratú kötelezettségek	60 630		100 276		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	4 724	8,52	3 060	5,23	61,40
	Saját tőke	55 448		58 508		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	5 200	3,39	3 363	2,89	85,11
	Nettó árbevétel	153 178		116 418		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	5 200	9,38	3 363	5,75	61,30
	Saját tőke	55 448		58 508		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	5 200	4,45	3 363	2,11	47,34
	Összes eszköz	116 758		159 534		