

1	2	1	7	8	4	4	5	5	2	2	1	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

0	1	-	1	0	-	0	4	3	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Újpesti Parkolási Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1042 Budapest, Szent István tér 7/b

a vállalkozás címe, telefonszáma

2018.év.

## Éves beszámoló

" A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztva."

Budapest, 2018. március 31.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője

(képviselője)

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	6 909	0	6 443
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	0	0	0
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)</b>	6 909	0	6 443
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 290		6 159
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	619		284
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előleg			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)</b>	0	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)</b>	<b>383 754</b>	<b>0</b>	<b>337 867</b>
30	<b>I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)</b>	<b>6 400</b>	<b>0</b>	<b>7 060</b>
31	1. Anyagok			
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	6 400		7 060
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)</b>	<b>175 497</b>	<b>0</b>	<b>181 980</b>
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)			254
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	175 497		181 726
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)</b>	<b>201 857</b>	<b>0</b>	<b>148 827</b>
54	1. Pénztár, csekkek	13		49
55	2. Bankbetétek	201 844		148 778
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)</b>	<b>217</b>	<b>0</b>	<b>1 044</b>
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2		821
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	215		223
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)</b>	<b>390 880</b>	<b>0</b>	<b>345 354</b>

Újpesti Parkolási Zrt.

Statistikai számjеле: 12178445-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-043216

Beszámolási időszak: 2018.01.01-2018.12.31.

Fordulónap: 2018. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)</b>	<b>385 664</b>	<b>0</b>	<b>341 046</b>
62	I. JEGYZETT TŐKE	60 000		60 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	360 315		325 664
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-34 651		-44 618
72	<b>E. Céltartalékok (73.-75. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)</b>	<b>2 507</b>	<b>0</b>	<b>1 188</b>
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Budapest, 2019.03.31.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

## Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)</b>	<b>1 239</b>	<b>0</b>	<b>381</b>
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 239		381
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	<b>1 268</b>	<b>0</b>	<b>807</b>
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	461		0
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	807		807
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)</b>	<b>2 709</b>	<b>0</b>	<b>3 120</b>
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 709		3 120
108	3. Halasztott bevételek			
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>390 880</b>	<b>0</b>	<b>345 354</b>

Újpesti Parkolási Zrt.

Statisztikai számjele: 12178445-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-043216

Beszámolási időszak: 2018.01.01-2018.12.31.

Fordulónap: 2018. december 31.

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	17 534		5 149
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>17 534</b>	<b>0</b>	<b>5 149</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>			<b>8</b>
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	927		1 326
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 208		10 861
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	640		756
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	13 154		16 190
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>25 929</b>	<b>0</b>	<b>29 133</b>
15	10. Bérköltség	19 387		16 082
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 204		292
17	12. Bérjárulékok	4 692		3 413
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>25 283</b>	<b>0</b>	<b>19 787</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>634</b>		<b>589</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>341</b>		<b>272</b>
21	Ebből: értékvesztés			
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-34 653</b>	<b>0</b>	<b>-44 624</b>

Budapest, 2019.03.31.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Újpesti Parkolási Zrt.

Statisztikai számjele: 12178445-5221-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-043216

Beszámolási időszak: 2018.01.01-2018.12.31.

Fordulónap: 2018. december 31.

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	34		15
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	<b>-34 619</b>	<b>0</b>	<b>-44 609</b>
48	X. Adófizetési kötelezettség	32		9
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY ( ±C-X)</b>	<b>-34 651</b>	<b>0</b>	<b>-44 618</b>

Budapest, 2019.03.31.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Újpesti Parkolási Zrt.**

1042 Budapest, Szent István tér 7/B.

**2018. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

Budapest, 2019. március 31.



## **ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK**

### **1./ A vállalkozás bemutatása**

Újpesti Parkolási Zrt.

1042 Budapest, Szent István tér 7/B.

Adószám:12178445-2-17

Cégjegyzékszám: Cg.01-10-043216

**a./ Működési forma:** zártkörűen működő részvénytársaság.

**b./ Alapítás időpontja:** 1996. szeptember 10.

**c./ A Részvénytársaság feladata és fő tevékenységi köre:**

A Társaság tevékenységi köre:

52.21 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

Újpesten megvalósításra kerülő parkolási rendszerhez kapcsolódó díjfizetés organizálása, valamint Kormányzati és Európai Uniós, önkormányzati támogatású pályázatok menedzselése, koordinálása és teljes körű lebonyolítása.

**d./ A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése**

**A társaság üzleti éve**

2018. január 01. – 2018. december 31.

**A könyvvizetés módjának meghatározása**

Társaságunk a kettős könyvvitel rendszerében rögzíti azokat a gazdasági eseményeket, amelyek eszközeire, forrásaira, illetve tárgyévi eredményére hatást gyakorolnak.

**Az éves beszámoló formája**

Éves beszámoló, melyet társaságunk a Számviteli törvény 1. sz. melléklete "A" változata alapján készíti el.

**Az éves beszámoló része**

- Mérleg
- Eredménykimutatás
- Kiegészítő melléklet

Társaságunk az éves beszámoló keretein belül Üzleti Jelentést is készít.

**Az eredmény-kimutatás választott formája**

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményének megállapítása összköltség eljárás "A" változata szerint történik.

A választott mérleg formája: „A”

**A beszámoló készítésének időpontja**

A mérlegkészítés időpontja a 2018. üzleti évről: 2019. március 31.

**Az amortizáció elszámolás módja**

A 2018. január 1-e után történő beszerzés, beruházás esetében a terv szerinti értékcsökkenés alapja a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték.

Az immateriális javaknál a számviteli törvény szerinti értékcsökkenést alkalmazzuk. A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírási kulcsa a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény 2. számú melléklete szerinti leírási kulccsal megegyező.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési ár alatti tárgyi eszközök beszerzési értéke a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

A terv szerinti értékcsökkenési leírást Társaságunk az üzembe helyezés időpontjától számolja el.

**Követelések értékelése**

A követelésekre értékvesztést számolunk el akkor, ha a vevőkövetelés, az adós minősítése alapján várhatóan nem térül meg, a Számviteli politikában meghatározott egyedi értékelés alapján.

**Értékpapírok értékelése**

A forgóeszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat vételárban lévő időarányos kamat összegével csökkentett értékeken mutatjuk ki a Számviteli törvény szerinti értékvesztéssel korrigáltan (amennyiben szükséges).

**A pénzeszközök értékelése**

A fordulónapi forint pénzkészleteket a pénztárban ténylegesen meglévő, illetve a folyószámlán tartott - bankékesítés alapján egyeztetett összegben szerepeltetjük a mérlegben.

**A források értékelése**

A forrásokat a nyilvántartásban könyv szerinti értéken kell kimutatni.

**A kötelezettségek értékelése**

A kötelezettségeket a mérlegbe könyv szerinti értéken kell felvenni. Rövid lejáratú kötelezettségek között mutatjuk ki azokat a tartozásokat, amelyek a mérleg fordulónapját követő egy éven belül esedékesek.

**Az aktív és passzív időbeli elhatárolások**

Társaságunk az időbeli elhatárolás elvét érvényesíti, az aktív és passzív elhatárolások mindegyikéről külön-külön tételes kimutatást készít.

**Rendkívüli események meghatározása**

A rendkívüli bevételek és ráfordítások függetlenek vállalkozási tevékenységtől, a vállalkozás rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban, ezért kizárólag a számviteli törvény által meghatározott esetekben rögzítjük a könyveinkben a rendkívüli bevételeket, illetve a ráfordításokat.

**Az ellenőrzés megállapításának elszámolása**

A társaság az ellenőrzés során jelentős összegű hibának tekinti, ha a hiba feltárásának évében, az ellenőrzések, önellenőrzések során feltárt, adott üzleti évet érintő hibák és hibahatárok (előjeltől függetlenül) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszeg 2 %-át.

**Leltározás rendje, az eszközök nyilvántartása**

Számviteli politikánk mellékleteként elkészítettük az eszközök és források leltárkészítési szabályzatát. Az immateriális javakról, tárgyi eszközökről, befektetett pénzügyi eszközökről folyamatosan, naprakész mennyiségi nyilvántartás vezetünk.

**Számviteli politika mellékletei**

- Pénzkezelési szabályzat
- Eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata

- Eszközök és források értékelési szabályzata
- Számlarend

A számviteli alapelvektől sem a könyvvezetés, sem a beszámoló elkészítése során nem térünk el.

#### e./ A Társaság alapító tőkéje

Adatok eFt

Alapító	Darabszám/típus	Névérték/db	Szavazati arány
Budapest Főváros Önkormányzata 1052 Bp. Városház u. 9-11	20 törzsrészvény	1.000.000.- Ft	33,33 %
Budapest Főváros IV. ker. Önkormányzata 1041 Bp. István u. 14.	20 törzsrészvény	1.000.000.- Ft	33,33 %
Budapest Főváros Vagyonkezelő Központ Rt 1013 Bp. Attila u. 13/A.	10 törzsrészvény	1.000.000.- Ft	16,67 %
Újpesti Vagyonkezelő Rt 1042 Bp. Munkásotthon u. 66-68.	10 törzsrészvény	1.000.000.- Ft	16,67 %

#### A Társaság alaptőkéjének összege 2018. december 31-én:

Adatok eFt

Budapest Főváros IV. ker. Önkormányzata 1041 Bp. István u. 14.	60 törzsrészvény	1.000.000.- Ft	100 %
---	------------------	----------------	-------

A társaság BFVK Zrt. tulajdonában lévő részvényeit Budapest Főváros Önkormányzata alaptőke leszállítás útján magához váltotta, majd az egész részvénycsomagot értékesítette Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata részére.

Ezt követően Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata az Újpesti Vagyonkezelő Zrt. tulajdonában lévő részvényeket is megvásárolta ezzel pedig 2012. szeptember 17-én (részvénykönyvi bejegyzés napja) a társaság részvényeinek egyedüli tulajdonosává vált. A változás bejegyzése 2012. október 1-én történt meg.

#### f./ A Társaság alapítói:

Budapest Főváros Önkormányzata  
 Budapest Főváros IV. ker. Újpest Önkormányzata  
 Budapest Főváros Vagyonkezelő Központ Zrt.  
 Újpesti Vagyonkezelő Zrt.

**A Társaság részvényese:**

**Budapest Főváros IV. ker. Újpest Önkormányzata**

**g./ Cégbejegyzés**

Időpontja: 1997. január 30.

Száma: Cg.01-10-043216/7 Fővárosi Bíróság Cégbírósága.

**h./ A Társaság cégjegyzésére jogosultak**

a./ a Társaság ügyvezetéssel felruházott vezérigazgatója önállóan,

b./ az Igazgatóság elnöke önállóan

c./ az Igazgatóság tagjai közül bármelyik kettő együttesen,

d./ a társaság más, Mt.szerinti vezető állású munkavállalói önállóan,

e./ az Igazgatóság által erre felhatalmazott alkalmazottak közül ketten együttesen.

**i./ Tartós és jelentős fogalma az eszközök értékelésében**

A számviteli törvény az eszközök értékelési szabályaihoz feltételként rendeli a jelentős és tartós fogalmának meghatározását. Társaságunk ezeket a kritériumokat eszköz-csoportonként a következő értékekben határozta meg:

A számlázott és kalkulált érték különbözetének elszámolásai feltételei

Társaságunk belső bizonylatot állít ki a mérlegkészítés időszakában, ha - tárgyi eszköz, immateriális jószág vásárlásáról – a számla nem érkezett meg, de a teljesítés a mérleg fordulónapjáig megtörtént.

Társaságunk az eszköz beszerzést ez alapján veszi nyilvántartásba. A számla megérkezésekor a számla szerinti és a belső bizonylat értéke közötti különbözettel akkor módosítja az adott eszköz értékét, ha a különbözet jelentős. A különbözet akkor minősül jelentősnek, ha az meghaladja

→ a számla szerinti érték 10%-át.

A fenti minősítés a még ki nem vetett vámteher, vagyonszerzési illeték vonatkozásában is alkalmazni kell.

Társaságunk az adott készlet bekerülési értékét a rendelkezésre álló dokumentumok /szerződés, jogszabályi előírás/ alapján állapítja meg abban az esetben, ha a megfelelő bizonylat a mérlegkészítésig nem érkezett meg, de a teljesítés a mérleg fordulónapjáig megtörtént. A megállapított érték és a ténylegesen számlázott összeg közötti különbözettel akkor módosítja az adott készlet értékét, ha az jelentős és az adott készlet a végleges bizonylat megérkezésekor

megvolt. A különbözet akkor minősül jelentősnek, ha az meghaladja az adott készlet bekerülési értékének 10%-át.

Abban az esetben, ha a különbözet jelentős, de az adott készletelem már nincs meg, akkor a vállalkozó az anyagköltséget módosítja.

#### **A terven felüli értékcsökkenés elszámolás és visszairás feltételei**

A vállalkozó terven felüli értékcsökkenést /Szt. 53. § (1) – (2) bek./ számol el, ha az immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint azok piaci értéke.

Minden tárgyi eszköznél és immateriális jószágnál a tartós kifejezés az egy évet meghaladó időtartamot jelenti, tehát legalább két egymást követő értékelési napon /a mérleg fordulónapján/ kimutatható, hogy a piaci érték a könyv szerinti érték alatt marad.

#### **Jelentősen magasabb a piaci és könyv szerinti érték különbözete akkor, ha**

- a tárgyi eszközök csoportjában:
- az ingatlan megállapított értékkülönözete legalább két év terv szerinti értékcsökkenésének felel meg,
- a gépek, berendezések járművek meghatározott különbözete legalább egy év terv szerinti értékcsökkenésének felel meg,
- az immateriális javak eszköz csoportjában:
- az eszközök megállapított értékkülönözete egy évnek megfelelő terv szerinti értékcsökkenést mutat.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni akkor is, ha leltározáskor, az év végi leltár készítéskor a tárgyi eszközt csökkent értékűnek minősítik és az értékben bekövetkezett csökkenés az előbbieket szerint jelentős összegű.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás:

Társaságunk csak abban az esetben alkalmazza ezen számviteli kategóriák bemutatását, ha azok nagysága meghaladja a mérleggel lezárt előző üzleti év:

- a tárgyi eszközök csoportjában:
- az ingatlan megállapított mérleg szerinti értékének 30%-át
- a gépek, berendezések, járművek mérleg szerinti értékének 30%-át
- immateriális javak eszközcsoportjában mérleg szerinti értékének 30%-át

**j./ Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság bemutatása:***a.) Igazgatóság*

Igazgatóság elnöke: Dr. Kató Balázs Árpád (2014. november 7-től)

Igazgatóság tagjai: Dr. Szöllősi Ferenc (2014. november 7-től)

Balázs Erzsébet (2014. november 7-től)

Farkas Péter (2014. december 17-től)

*b.) Felügyelő Bizottság*

Felügyelő Bizottság elnöke: Hegyeshalmi Béla Zoltán (2014. november 7-től)

Felügyelő Bizottság tagjai: Rupp György (2014. november 7-től)

Daróczi Lajos József (2014. december 17-től)

**k./ Az éves beszámoló aláírására jogosult neve, lakóhelye**

Dr. Kató Balázs Árpád, az Igazgatóság elnöke

1043 Budapest, Munkásotthon utca 12. 4. em. 1.

**BESZÁMOLÓ ÉS KÖNYVVEZETÉS**

Az ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt. a 2018. évi éves beszámoló összeállításakor a számviteli politikában rögzített „A” változatú éves beszámolót készíti el. A beszámoló alátámasztásaként kettős könyvvitelt vezet és az „A” összköltség eljárással készített eredménykimutatást készíti el.

**Az éves beszámolónak a vállalkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, az abban bekövetkezett változásokról valós képet kell mutatnia. Ennek érdekében az Zrt. mérlege tartalmazza a vállalkozás összes eszköz- és forrásállományát, az eredménykimutatás az időszak összes bevételét és ráfordításait, az adózott és a mérleg szerinti eredményt, továbbá a kiegészítő melléklet tartalmazza mindazokat a szöveges adatokat és szöveges indokolásokat, melyek a valós kép megítéléséhez szükségesek.**

A naptári évek éves beszámolóinak összehasonlíthatóságát a mérleg és eredménykimutatás szerkezeti felépítésével, tagolásával, tartalmával, továbbá a mérlegtételek értékelési elveinek, módszereinek állandóságával biztosítjuk.

A mérleg főösszege nem haladja meg a 100 milliárd forintot, így ezer forintban szerepeltetjük az adatokat.

## MÉRLEG TÉTELEK BEMUTATÁSA

### ESZKÖZÖK

#### A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

##### Befektetett eszközök bemutatása nettó értéken

Adatok eFt

Befektetett eszközök	2017	2018	Előző év %-ában
I. Immateriális javak	0	0	-
II. Tárgyi eszközök	6 909	6 443	93%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>6 909</b>	<b>6 443</b>	<b>93%</b>

I. Az IMMATERIÁLIS JAVAK soron kizárólag nullára íródott szellemi termék szerepel nyilvántartásban.

#### II. TÁRGYI ESZKÖZÖK

##### Tárgyi eszközök alakulása nettó értéken

Adatok eFt

Tárgyi eszközök	2017	2018	Előző év %-ában
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	6 290	6 159	98%
Műszaki gép, jármű, berendezés	-	-	-
Egyéb gép, jármű, berendezés	619	284	46%



Tárgyi e. összesen beruházás nélkül	6 909	6 443	93%
Befejezetlen beruházások, felújítások	-	-	-
<b>Tárgyi eszközök összesen beruházásokkal</b>	<b>6 909</b>	<b>6 443</b>	<b>93%</b>

### **Ingatlanok**

Az Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogoknál az új irodakialakítás költségei szerepelnek ezen a soron, ilyen pl. a villanszerelés, a klímaberendezések telepítése festés stb. A csökkenés oka az amortizáció.

### **Műszaki gépek, berendezések**

Az ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt. nem rendelkezik műszaki gépekkel és berendezésekkel.

### **Egyéb berendezések**

Az egyéb berendezések tekintetében a 2018. évben 46%-os csökkenés mutatkozik. Ez abból adódik, hogy tárgyi eszköz beszerzés nem történt az év során, a korábban beszerzett eszközök közül többnek az értéke pedig nullára íródott.

**Beruházási kiadások** nem voltak 2018. évben.

A befektetési tükör a mellékletben szerepel.

## **III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZEI nincsenek a vállalkozásnak.**

### **B. FORGÓESZKÖZÖK**

#### **I. KÉSZLETEK**

##### **Készletek elszámolása**

A **korábbi évek gyakorlatának megfelelően** a fejlesztésekhez kapcsolódó munkálatok értékét az készletek között tartjuk nyilván. Az önkormányzatok részére elvégzett, de még be nem fejezett beruházások a befejezetlen termelések között kerülnek kimutatásra. Itt mutatjuk továbbá ki, bizonyos szerződésekre vonatkozó, saját teljesítmény adott beruházáshoz kapcsolódó részét

is. Társaságunk a készletek között tartja nyilván azokat a megkezdett beruházásokat, melyeket azok befejezésekor aktiválás céljából átad és kiszámláz majd az önkormányzatok részére.

### Készletek alakulása

Adatok eFt

Megnevezés	2017	2018	Index %
Anyagok	-	-	-
Befejezetlen termelés és félkész termékek	6 400	7 060	110%
Egyéb állatok	-	-	-
Késztermékek	-	-	-
Áruk	-	-	-
<b>Készletek összesen</b>	<b>6 400</b>	<b>7 060</b>	<b>110%</b>

A készleteken a folyó évi és befejezetlen beruházások és saját teljesítmények összege található, értéke 7 060,- eFt. A korábbi évhez képest 10 %-kal növekvő készletérték oka, hogy a társaság menedzselésében lévő fotovoltaikus rendszerek tervezésének egy része már realizálódott, ennek összege található itt.

## II. KÖVETELÉSEK

A főkönyvi kivonatban, mérlegbeszámolóban **csak elismert követelések szerepelnek**. A követelésekről **név szerinti leltár** készült időkategória szerinti csoportosításban.

Adatok eFt

Megnevezés	2017	2018	Index %
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	254	254%
Egyéb követelések	175 497	181 726	104%
<b>II. Követelések</b>	<b>175 497</b>	<b>181 980</b>	<b>104%</b>

Vevő követelés ebben az évben 254,- eFt volt, mely összeg bérbeadásból ered és a mérlegkészítés időpontjáig rendezésre kerültek. Az egyéb követelések között adók és járulékok összege szerepel 15 116,- eFt értékben, valamint itt található -160 381,- eFt Újpesti Önkormányzat pénzvagyona.

### Egyéb rövid lejáratú követelések bemutatása

Adatok eFt

Megnevezés	2017	2018
ÁFA	3 954	10 042
Ingatlan hasznosításból sz. kötelezettség	160 381	160 381
Önkormányzati adók elszámolási számla	6 728	6 728

SZJA túlfizetés	0	10
Társasági Adó elszámolási számla	4 434	4 564
<b>Egyéb rövid lejáratú követelések összesen</b>	<b>175 497</b>	<b>181 725</b>

Az egyéb követelések összege 6.229,- e Ft értékben emelkedett az előző időszakhoz képest, ennek legfőbb oka a NAV-nál keletkezett levonható áfa összege, ami 6.088,- eFt.

### III. ÉRTÉKPAPÍROK

A Zrt. 2018. december 31-én nem rendelkezik értékpapírokkal.

### IV. PÉNZESZKÖZÖK

A Zrt. pénzeszközeit az alábbi táblázat mutatja

Adatok eFt			
Megnevezés	2017	2018	Index %
Pénztár	13	49	377%
Bankbetétek	201 844	148 778	74%
<b>IV. Pénzeszközök</b>	<b>201 857</b>	<b>148 827</b>	<b>74%</b>

Pénzeszközök csökkenésének oka a folyó kiadások meghaladták a befolyt bevételek összegét. A beruházások megvalósításuk során, pénzügyi teljesítéskor csökkentik a pénzeszköz állományt, befejezésük későbbre datálható. A korábbi évhez képest a kiadási oldal és a bevételi oldal különbsége eltolódott, ezért csökkenés tapasztalható ezen a soron.

### C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 1.044,- eFt. Ezen belül a bevételek aktív időbeli elhatárolásán 2,- eFt-ot kamatbevételként határoltunk el, míg a Költségek aktív időbeli elhatárolásán 223,- eFt-ot szerepeltettünk a lenti összetételben.

#### 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása (M.53 sor.)

Adatok eFt	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	820
Kamatbevétel	1
<b>Összesen:</b>	<b>821</b>

## 2. Költségek, ráfordítások (M.54 sor.)

	Adatok eFt
Vagyonsbiztosítás	27
Gépjárműbiztosítások	84
Előfizetések	112
<b>Összesen</b>	<b>223</b>

## FORRÁSOK

### D. SAJÁT TŐKE

	Adatok eFt		
Megnevezés	2017	2018	Index %
I. Jegyzett tőke	60 000	60 000	100%
III. Tőketartalék	-	-	-
IV. Eredménytartalék	360 315	325 664	90%
V. Lekötött tartalék	-	-	-
VII. Adózott eredmény	-34 651	-44 618	-
<b>D. Saját tőke összesen</b>	<b>385 664</b>	<b>341 046</b>	<b>88%</b>

A **saját tőke** értéke 12%-kal csökkent az előző évhez képest. Ennek legfőbb oka, hogy a társaság 2015-ben nagyon magas pozitív mérleg szerinti eredményt ért el, majd ezt követő évben a bevételek elmaradása okán ez az eredmény csökkent, melynek hatása minimálisan, de érezhető a saját tőke összességében. Továbbra is igaz természetesen, hogy az adózott eredmény rosszabb lett volna az Újpesti Önkormányzattal megkötött szerződések nélkül.

### E. CÉLTARTALÉKOK

Társaságunk céltartalékot 2018-ban a jövőben felmerülő költségekre nem képzett.

### F. KÖTELEZETTSÉGEK

	Adatok eFt		
Megnevezés	2017	2018	Index %
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 239	381	30%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 268	807	64%
<b>F. Kötelezettségek összesen</b>	<b>2 507</b>	<b>1 188</b>	<b>47%</b>

A hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatjuk ki a több évre áthúzódó kötelezettségeket, az egy éven belülieket pedig a rövid lejáratú kötelezettségeknél tartjuk nyilván.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között az Önkormányzattal szembeni elszámolások Követel egyenlege szerepelhet, továbbá a társaság által megkötött szerződések mellékkötelezettségeiből származó biztosítékok és óvadékok összege is itt található. 2018-ban a társaság 858,- eFt összegű korábbi szerződésekből származó biztosítékot utalt vissza a szállítónak, a lejáró jótállási biztosítékok tárgyában.

Rövid lejáratú kötelezettségek 461,- eFt-tal csökkentek.

## II. Hosszú lejáratú kötelezettség

Megnevezés	Adatok eFt	
	2017	2018
Kapott óvadék	381	381
Szerződést biztosító mellékkötelezettségek (biztosítékok)	858	0
<b>Összes hosszú lejáratú kötelezettség</b>	<b>1 239</b>	<b>381</b>

A kapott óvadék a bérleti szerződéshez kapcsolódó kaució összege.

A vállalkozóktól kapott biztosíték azokat az összegeket tartalmazta, melyek az Újpesti Szakorvosi Rendelőintézzettel kapcsolatos beruházások esetén a vállalkozók által biztosítékként megfizetésre kerültek, ezek 2018 során mind vissza lettek utalva.

## III. Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Megnevezés	Adatok eFt	
	2017	2018
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	461	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	807	807
<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>1 268</b>	<b>807</b>

**Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) értéke nulla, mert minden szállítói tétel tárgyévben kifizetésre került.**

A szállítói kötelezettségek értéke a korábbi időszakokhoz viszonyítva drasztikusa csökkent.

### Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Az adók és egyéb költségvetési befizetési kötelezettségek a táblázatban nevesítve vannak.

### Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Adatok eFt

Megnevezés	2017	2018
Személyi jövedelemadó	201	201
Nyugdíjbiztosítási járulék	131	141
Egészségbiztosítási járulék	86	95
Szociális Hozzájárulás	289	275
Egészségügyi Hozzájárulás	20	13
Cégautóadó	60	61
Szakképzési hozzájárulás	20	21
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>807</b>	<b>807</b>

### G. Passzív időbeli elhatárolások

A Passzív időbeli elhatárolások között szerepelnek azok a tételek, melyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot érintik, de számlázásuk később történt meg.

Adatok eFt

Megnevezés	2018
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (szállítói kötelezettség)	3 120
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 120</b>

**Bevételek passzív időbeli elhatárolása nincs.**

### Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

A költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai között szerepelnek azok a költségek és ráfordítások, amelyek a mérleg fordulónap előtti időszakot kell, hogy terheljék, de a tételek mérleg fordulónap után kerülnek számlázásra. Ezek vonatkoznak közüzemi számlákra, 2018. évben teljesített szolgáltatásokra valamint a 2018. évet érintő könyvvizsgálói díjra és a bérekkel kapcsolatos elhatárolásokra.

A Társaság pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő – mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt – tételek és megállapodások nincsenek.

**Az ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt. 2018. évi mérlegének eszközök, és források egyezősége fennáll.**

A mérleg főösszeg: **345 354,- eFt**

## **EREDMÉNYKIMUTATÁS**

Az ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt. 2018. évre a számviteli törvény szerinti **összköltség eljárással** (A változat) állapította meg eredményét.

Az értékesítés nettó árbevétele tartalmazza a 2018. évben (2018. január 1-től december 31-ig) teljesített szolgáltatások – általános forgalmi adót nem tartalmazó – ellenértékét. Az ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt. fő tevékenységek szerinti bevétel megoszlását a következőkben mutatjuk be:

## **BEVÉTELEK**

### **Árbevétel**

A Zrt.-nek 2018. évben mindössze **5 149,- eFt** volt a realizált értékesítés nettó árbevétele. Ez az érték 29%-a a tavalyi értéknek, abszolút értékben 12 385,- eFt-tal marad el az előző időszakhoz képest. A bevételek elmaradása állandó költségek mellett veszteséget generál.

A főtevékenységből származó árbevétel nem szerepel az ideai értékek között.

Adatok eFt

<b>Megnevezés</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Index %</b>
I. Értékesítés nettó árbevétele	17 534	5 149	29%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-
III. Egyéb bevételek	0	8	-

Az értékesítés nettó árbevétele 5 149,- eFt – ez a bázis időszakhoz képest jelentősen csökkent, tekintettel arra, hogy a társaságnak bevételei ebben az évben kizárólag az utolsó negyedévben realizálódtak az egyik pályázat menedzseléséből eredően. Ebben az évben saját teljesítmény elszámolás nem történt.

A 2018. évi bevételek tevékenységi kör szerint:

- Főtevékenységből (Szárzsföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás TEAOR 52.21) a Zrt.-nek 2018 év során 0,- eFt bevétele származott.
- Fejlesztési tevékenységből 0,- eFt bevétel

- Területbérleti díj 1 200,- eFt bevétel
- Pályázat menedzseléssel kapcsolatos bevételek 3 949,- eFt

## KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

### IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Adatok eFt			
Megnevezés	2017	2018	Index %
Anyagköltség	927	1 326	43%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 208	10 861	96%
Egyéb igénybe vett szolgáltatások értéke	640	756	18%
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	13 154	16 190	23%
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>25 929</b>	<b>29 133</b>	<b>112%</b>

Össességében az anyagjellegű ráfordítások **bázis évhez viszonyítva** 12 %-kal mutatnak magasabb értéket.

Az anyagjellegű ráfordítások elemeinek jelentős része növekvő mértékű kiadást jelentett a társaság számára. A gazdálkodás optimalizálására tett intézkedések jelen működés mellett valószínűleg tovább már csak kis mértékben csökkenthetőek. Az eladott szolgáltatások értéke 23%-kal nőtt, ennek oka, hogy 2018-ban a korábban elkezdett Vekop-os pályázattal kapcsolatos költségek realizálódtak, melyek korábban nem kerültek a társaság felé kiszámlázásra, hiszen a pozitív tartalmú támogató levél tárgyevi.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül:

#### Anyagköltség bemutatása

A bázis évhez viszonyítva, 43%-kal emelkedett. Az anyagköltségek összesen sora azt jelenti, hogy az érték az előző évhez képest 399,- eFt-tal emelkedett. Az anyagköltségek között számoljuk el az irodaszereket, üzemanyagokat, az energia költségeit, valamint a gépkocsival kapcsolatos anyagköltségeket. A 2018. évben elszámolt anyagköltség értéke 927,- eFt volt, 2018-ban pedig 1 326,- eFt. Az emelkedés oka egyrészt a közüzemi költségek drágulása volt, másrészt pedig a társaság egyetlen gépkocsijának korával arányosan emelkedő javítási anyagköltség.



### Igénybe vett szolgáltatások bemutatása

Az igénybe vett szolgáltatások az 2018-ban 10,87 milliós értéket képviseltek, míg 2017-ban ez még 11,2 millió Ft volt, ez pedig 347,- eFt megtakarítást jelentett tárgyév igénybevett szolgáltatás költségeiben.

Az alábbiakban bemutatjuk a 2018. évben felmerült Igénybe vett szolgáltatások között elszámolt tételeket.

Adatok eFt		
<b>Megnevezés</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Előfizetési díjak	133	188
Iroda bérleti díjak	4011	4 011
Egyéb bérleti díjak	185	201
Takarítás költsége	247	0
Telekommunikációs költségek	440	426
Karbantartási díjak	167	276
Ügyviteli szolgáltatások	800	0
Könyvvizsgálat díja	1 600	1 500
Ügyvédi munkadíj	2 820	2 820
Tanácsadói díjak	0	603
További igénybe vett szolgáltatások	805	836
<b>Igénybe vett szolgáltatások összesen</b>	<b>10 861</b>	<b>10 861</b>

**Egyéb szolgáltatások** között számoljuk el az alábbi tételeket:

Adatok eFt		
<b>Megnevezés</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Hatósági díjak, illetékek	29	145
Bankköltség, bankgarancia	445	439
Biztosítási díjak	166	172
<b>Egyéb szolgáltatások összesen</b>	<b>640</b>	<b>756</b>

### Eladott áruk és közvetített szolgáltatások értéke

2018-ban ilyen címen 16 190,- eFt-ot számoltunk el. A korábbi évekből áthúzódó és év közben a megkezdett beruházásokat és a fenntartási ráfordításokat Készlet számlán tartjuk nyilván, év végén a saját teljesítményeket is ide vezetjük át.

## V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Adatok eFt

Megnevezés	2017	2018	Index %
Béreköltség	19 387	16 082	83%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 204	292	24%
Bérfárulékok	4 692	3 413	73%
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>25 283</b>	<b>19 787</b>	<b>78%</b>

A béreköltség tartalmazza a munkavállalók és alkalmazottak bruttó bérét, jutalmát, tervezett prémiumát, és minden olyan kifizetést, amely statisztikai elszámolások szerint keresetnek minősül. Itt kerülnek elszámolásra mind az Igazgatóság és mind a Felügyelőbizottság részére kifizetett tiszteletdíjak is.

A személyi jellegű kifizetés az étkezési térítést, természetbeni juttatásokat, betegszabadságok idejére járó díjak és járulékaik, az önkéntes biztosítási pénztári befizetések, a jóléti költségek, a napidíjak és a reprezentációs költségeket.

**A személyi jellegű ráfordítások összege mindösszesen 5 502,- eFt-tal, azaz 22 %-kal csökkent a bázis időszakhoz képest.**

### Béreköltség

A béreköltség, 17%-kal, azaz 3 305,- ezer forinttal csökkent az előző évhez képest. A mérlegben szereplő 16 082,-e forintos érték a béreköltség mellett idén már tartalmazza az igazgatóság és felügyelőbizottság tiszteletdíját is. A következetesség elvét figyelembe véve a kiegészítő mellékletben a korábbi években megszokott bontásban szerepelnek ezek a személyi jellegű költségek. A bércsökkenés oka, hogy a társaság vezérigazgatói munkaköre korábban megszűnt és az operatív irányítást teljesen egészében az Igazgatóság látta el valamint a társaság humán erőforrásai is csökkentett kapacitással dolgoztak az év első felében, tekintettel arra, hogy a pályázathoz tartozó feladatok a második félévre datálhatók.

A társaságnál ebben az évben sem történt bérfeljesztés, de a munkavállalók jutalmazása sem.

### Személyi jellegű egyéb kifizetések

A személyi jellegű egyéb kifizetések összege 30 %-a a korábbi évhez képest.

### Bérfárulékok

A bérfárulékok 27 %-os csökkenése egyrészt a bérmegtakarításból fakadó járuléksökkenésből valamint a korábbi évhez képest kedvezőbb adójogi környezet változásából vezethető le.

Az ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt. átlagos statisztikai létszáma 2018-ban: 2 fő.

### VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS

Az elszámolt **értécsökkenés értéke** mindössze 589,- eFt-ot mutat, mely tartalmazza a kis értékű tárgyi eszközök összes értékét valamint az elszámolt időarányos értécsökkenést is.

### VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Egyéb ráfordítások között kerül kimutatásra az üzletmenet során felmerülő (a nettó árbevételhez közvetlenül vagy közvetetten hozzá nem rendelhető), nem pénzügyi és nem rendkívüli eseményekhez kapcsolódó kiadások összege. Ilyen pl. a különböző adók és hozzájárulások, a tárgyi eszközök selejtezésének, nyilvántartási értéke és az értékvesztés összege.

Adatok eFt			
Megnevezés	2017	2018	Index %
Egyéb ráfordítások	341	272	80%

A tételek adófizetési kötelezettségből fakadnak.

### A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE

**A Zrt. 2018. évi üzemi (üzleti) eredménye -44 624,- eFt.** Az eredmény negatív értéket mutat, de ezt már a tervezéskor számításba vette a társaság. A pályázatok bevétel nélküli tevékenységet jelentenek a támogató pozitív döntéséig. Ez költségekkel jár és a feladatok túlnyomó része bevétel nélkül nem rentábilis. Ebben a folyamatban sem az időráfordítás sem pedig annak költsége, mint az eredményre hatást gyakorló negatív tényezők nem kerültek kellőképpen ellentételezésre.

**B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**

Adatok eFt

Megnevezés	2017	2018	Index %
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	34	15	4%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>34</b>	<b>15</b>	<b>4%</b>

A pénzügyi műveletek eredménye 19 ezer forinttal kevesebb az előző évhez képest. A tárgyévben az előző gazdasági évhez hasonlóan a leköthető pénzeszközt a menedzsment gondos odafigyeléssel kezelte, de a kiadások folyamatos finanszírozása csökkentette a társaság forrásait így az elért pénzügyi eredmény csökkenéséhez ez jelentősen hozzájárult, mindamelllett hogy a betéti kamat már a nullához közelít.

**C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét a pénzügyi műveletek eredménye kedvezően módosította, így az adózás előtti eredmény **-44 609,- eFt.**

**X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG**

A társaságnak keletkezett adófizetési kötelezettsége 9,- eFt összegben.

**D. ADÓZOTT EREDMÉNY**

Az **ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt.** adózott eredménye 2018. évben **-44 618,- eFt.**

**Újpesti Parkolási Zrt.**

Üzleti év: 2018

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

<b>adózás előtti eredmény</b>		<b>-44 608 902</b>
csökkentő	veszteség elhatárolás	0
	Céltartalék felhasználás	0
	Tao szerinti ÉCS	599 027
	Kivezített eszközök tao szerinti értéke	
	Fejlesztési tartalék (max adózás előtti eredmény 50%)	
	Behajthatatlan követelés még el nem számolt része	
	adóévben visszaírt értékvesztés még el nem számolt része	
<b>csökkentő tételek összesen:</b>		<b>599 027</b>

növelő	várható kötelezettségekre képzett ct. számviteli törvény szerinti ÉCS	588 794
	Kivezetett eszközök könyv szerinti Écs kivezetése elszámolt értékvesztés	
	nem a vállalkozás érdekében felmerült költség látványcsapat	5 732
	<b>növelő tételek összesen:</b>	<b>594 526</b>

<b>adó alap</b>	<b>-44 613 403</b>
-----------------	--------------------

Számított társasági adó 9% tao kedvezmény	-4 015 206 0
--	-----------------

Fizetendő társasági adó	-4 015 206
-------------------------	------------

<b>Fizetendő társasági adó kerekítve</b>	
--	--

összes bevétel:	5 171 773
-----------------	-----------

Elvárt adó alapja	103 435
-------------------	---------

<b>Elvárt adó</b>	<b>9 309</b>
-------------------	--------------

## TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

**Igazgatóság** tagjai részére 2018-ben kifizetett jövedelem összege: 7 752,- eFt.

A **Felügyelőbizottság** tagjai részére 2018. évben kifizetett éves jövedelem összege: 5 340,- eFt.

Az Igazgatóság tiszteletdíja után megfizetett járulékok összege: 1 512,- eFt a Felügyelőbizottság tagjainak megfizetett jövedelem után a járulékok összege pedig 1 041,- eFt.

A vezető tisztségviselőknek a Zrt. felé tartozásuk nincs.

**Környezetvédelemmel** kapcsolatosan sem költség, sem céltartalék képzése nem vált szükségessé.

**A beszámoló aláírására a társaság képviselője, Dr. Kató Balázs Árpád kötelezett.**

A könyvvizsgáló a 2018. évet 1 500,- eFt + ÁFA összegért könyvvizsgálja, melynek összege az elhatárolásokban szerepel.

**A társaság könyvvizsgálója:** QuercusTax Kft.  
**Cím:** 1044 Bp. Béla u. 28.  
**Nyilv. szám:** 002428  
**Képviselőtében:** **Dr. Kálmán Zoltán Sándor**  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
1044 Budapest, Béla u. 28.  
**Kamarai tagsági szám:** 006035

A társaság külső céget bízott meg a könyveléssel, a mérleg és beszámoló elkészítésével, valamint a kiegészítő melléklet elkészítésével. A **könyvviteli szolgáltatás** körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért az UV ZRT. felel.

**A felelős személy adatai**

**Név:** Bene Marianna  
**Cím:** 1047 Budapest, Bem utca 9. 2.a.  
**Nyilv. szám:** 201090

Budapest, 2019. március 31.

Újpesti Parkolási Zrt.

BEFEKTETÉSI TÜKÖR

2018.12.31

Számla		Bruttó érték változás. Időszak: 201812 (Könyvszerinti)							
Fők.szám.	Számla neve	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsor. növek.	Átsor. csökk.	Növ. össz.	Csök. össz.	Záró érték
1131	Vagyoni értékű jogok	1 714 973	0	0	0	0	0	0	1 714 973
113	Vagyoni értékű jogok	1 714 973	0	0	0	0	0	0	1 714 973
1141	Szellemi termékek	80 000	0	0	0	0	0	0	80 000
114	Szellemi termékek	80 000	0	0	0	0	0	0	80 000
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 794 973	0	0	0	0	0	0	1 794 973
123	Épületek, épületrészek, tul. hányadok alapján épületekben	6 566 961	0	0	0	0	0	0	6 566 961
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYO	6 566 961	0	0	0	0	0	0	6 566 961
142	Egyéb járművek	1 571 150	0	0	0	0	0	0	1 571 150
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	7 128 213	122 031	1 777 087	0	0	122 031	1 777 087	5 473 157
144	Kisértékű berendezések, felszerelések, járművek	1 401 601	0	201 648	0	0	0	201 648	1 199 953
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉ	10 100 964	122 031	1 978 735	0	0	122 031	1 978 735	8 244 260
161	Befejezetlen beruházások	0	122 031	122 031	0	0	122 031	122 031	0
16	BERUHÁZÁSOK FELJÚJÍTÁSOK	0	122 031	122 031	0	0	122 031	122 031	0
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	18 462 898	244 062	2 100 766	0	0	244 062	2 100 766	16 606 194

Számla		Értékcsökkenés változása Időszak: 201812 (Könyvszerinti)							
Fők.szám.	Számla neve	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsor. növek.	Átsor. csökk.	Növ. össz.	Csök. össz.	Záró érték
1131	Vagyoni értékű jogok	1 714 973	0	0	0	0	0	0	1 714 973
113	Vagyoni értékű jogok	1 714 973	0	0	0	0	0	0	1 714 973
1141	Szellemi termékek	80 000	0	0	0	0	0	0	80 000
114	Szellemi termékek	80 000	0	0	0	0	0	0	80 000
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 794 973	0	0	0	0	0	0	1 794 973
123	Épületek, épületrészek, tul. hányadok alapján épületekben	276 668	131 339	0	0	0	131 339	0	408 007
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYO	276 668	131 339	0	0	0	131 339	0	408 007
142	Egyéb járművek	1 291 825	204 325	0	0	0	204 325	0	1 496 150
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	6 788 241	253 130	1 777 087	0	0	253 130	1 777 087	5 264 284
144	Kisértékű berendezések, felszerelések, járművek	1 401 601	0	201 648	0	0	0	201 648	1 199 953
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉ	9 481 667	457 455	1 978 735	0	0	457 455	1 978 735	7 960 387
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	11 553 308	588 794	1 978 735	0	0	588 794	1 978 735	10 163 367

Számla		Nettó érték Időszak: 201812 (Könyvszerinti)							
Fők.szám.	Számla neve	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsor. növek.	Átsor. csökk.	Növ. össz.	Csök. össz.	Záró érték
1131	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
1141	Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0
114	Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0
123	Épületek, épületrészek, tul. hányadok alapján épületekben	6 290 293	-131 339	0	0	0	-131 339	0	6 158 954
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYO	6 290 293	-131 339	0	0	0	-131 339	0	6 158 954
142	Egyéb járművek	279 325	-204 325	0	0	0	-204 325	0	75 000
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	339 972	-131 099	0	0	0	-131 099	0	208 873
144	Kisértékű berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉ	619 297	-335 424	0	0	0	-335 424	0	283 873
161	Befejezetlen beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0
16	BERUHÁZÁSOK FELJÚJÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	6 909 590	-344 732	122 031	0	0	-344 732	122 031	6 442 827

**Eszközök összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>6 909</b>	<b>1,77</b>	<b>6 443</b>	<b>1,87</b>	<b>93,26</b>
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	6 909	1,77	6 443	1,87	93,26
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
<b>Forgóeszközök</b>	<b>383 754</b>	<b>98,18</b>	<b>337 867</b>	<b>97,83</b>	<b>88,04</b>
Készletek	6 400	1,64	7 060	2,04	110,31
Követelések	175 497	44,90	181 980	52,69	103,69
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	201 857	51,64	148 827	43,09	73,73
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>217</b>	<b>0,06</b>	<b>1 044</b>	<b>0,30</b>	<b>481,11</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>390 880</b>	<b>100,00</b>	<b>345 354</b>	<b>100,00</b>	<b>88,35</b>

**Források összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Saját tőke</b>	<b>385 664</b>	<b>98,67</b>	<b>341 046</b>	<b>98,75</b>	<b>88,43</b>
Jegyzett tőke	60 000	15,35	60 000	17,37	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	360 315	92,18	325 664	94,30	90,38
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-34 651	-8,86	-44 618	-12,92	128,76
<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Kötelezettségek</b>	<b>2 507</b>	<b>0,64</b>	<b>1 188</b>	<b>0,34</b>	<b>47,39</b>
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 239	0,32	381	0,11	30,75
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 268	0,32	807	0,23	63,64
<b>Passzív időbeli elhatározások</b>	<b>2 709</b>	<b>0,69</b>	<b>3 120</b>	<b>0,90</b>	<b>115,17</b>
<b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN</b>	<b>390 880</b>	<b>100,00</b>	<b>345 354</b>	<b>100,00</b>	<b>88,35</b>



**Befektetett eszközök összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00	
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>6 909</b>	<b>100,00</b>	<b>6 443</b>	<b>100,00</b>	<b>93,26</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	6 290	91,04	6 159	95,59	97,92
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	619	8,96	284	4,41	45,88
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	
Beruházások, felújítások	0	0,00	0	0,00	
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedésre	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök érték.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>6 909</b>	<b>100,00</b>	<b>6 443</b>	<b>100,00</b>	<b>93,26</b>

**Forgóeszközök összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>I. Készletek</b>	<b>6 400</b>	<b>1,67</b>	<b>7 060</b>	<b>2,09</b>	<b>110,31</b>
Anyagok	0	0,00	0	0,00	
Befejezetlen termelés és félkész termékek	6 400	1,67	7 060	2,09	110,31
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	0	0,00	0	0,00	
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
<b>II. Követelések</b>	<b>175 497</b>	<b>45,73</b>	<b>181 980</b>	<b>53,86</b>	<b>103,69</b>
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	0	0,00	254	0,08	
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	175 497	45,73	181 726	53,79	103,55
Követelések értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
<b>III. Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Jelentős tulajdono részesedés	0	0,00	0	0,00	
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
<b>V. Pénzeszközök</b>	<b>201 857</b>	<b>52,60</b>	<b>148 827</b>	<b>44,05</b>	<b>73,73</b>
Pénztár, csekkek	13	0,00	49	0,01	376,92
Bankbetétek	201 844	52,60	148 778	44,03	73,71
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>383 754</b>	<b>100,00</b>	<b>337 867</b>	<b>100,00</b>	<b>88,04</b>

**Aktív időbeli elhatárolások összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2	0,92	821	78,64	41 050,00
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	215	99,08	223	21,36	103,72
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>217</b>	<b>100,00</b>	<b>1 044</b>	<b>100,00</b>	<b>481,11</b>

Újpesti Parkolási Zrt.  
 Üzleti év: 2018.év

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	60 000	<b>15,56</b>	60 000	<b>17,59</b>	<b>100,00</b>
<b>Ebből:</b> visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Tőketartalék	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Eredménytartalék	360 315	<b>93,43</b>	325 664	<b>95,49</b>	<b>90,38</b>
Lekötött tartalék	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Értékelési tartalék	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Adózott eredmény	-34 651	<b>-8,98</b>	-44 618	<b>-13,08</b>	<b>128,76</b>
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>385 664</b>	<b>100,00</b>	<b>341 046</b>	<b>100,00</b>	<b>88,43</b>

Céltartalékok összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0		
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0		
Egyéb céltartalék	0		0		
<b>Céltartalékok összesen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		

**Kötelezettségek összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. s	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	1 239	49,42	381	32,07	30,75
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. s	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 239	49,42	381	32,07	30,75
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	1 268	50,58	807	67,93	63,64
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	461	18,39	0	0,00	0,00
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. sz	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	807	32,19	807	67,93	100,00
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
<b>Kötelezettségek összesen</b>	2 507	100,00	1 188	100,00	47,39

**Passzív időbeli elhatárolások összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00	
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	2 709	100,00	3 120	100,00	115,17
Halasztott bevételek	0	0,00	0	0,00	
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	2 709	100,00	3 120	100,00	115,17

**Újpesti Parkolási Zrt.**  
**Üzleti év: 2018.év**

**Több fokozatú likviditási mérleg**

		Előző év	Tárgy év			Előző év	Tárgy év
<b>E s z k ö z ö k</b>				<b>F o r r á s o k</b>			
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	<b>201 857</b>	<b>148 827</b>	I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	<b>807</b>	<b>807</b>
	Pénzeszközök	201 857	148 827				
	Értékpapírok ( forgóeszközből)						
II.	Követelések	<b>175 497</b>	<b>181 980</b>	II.	Szállítói kötelezettségek és váltótartozások	<b>461</b>	<b>0</b>
	Követelések áruszáll. és szolg.	0	254		Szállítói kötelezettségek	461	0
	Váltókövetelések	0	0		Váltó tartozások	0	0
	Egyéb követelések	175 497	181 726				
	Értékpapírok	0	0				
III.	Készletek	<b>6 400</b>	<b>7 060</b>	III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	<b>0</b>	<b>0</b>
	Vásárolt készletek	0	0		Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
	Saját termelésű készletek	6 400	7 060		Rövid lejáratú hitelek	0	0
					Egyéb rövid kötelezettségek	0	0
					Értékelési különbözet	0	0
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	<b>217</b>	<b>1 044</b>	IV.	Céltartalékok és passzív időb. elhatárolások	<b>2 709</b>	<b>3 120</b>
					Céltartalékok	0	0
					Passzív időbeli elhatárolások	2 709	3 120
V.	Egyéb eszközök	<b>6 909</b>	<b>6 443</b>	V.	Egyéb források	<b>386 903</b>	<b>341 427</b>
	Immateriális javak	0	0		Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 239	381
	Tárgyi eszközök	6 909	6 443		Saját tőke	385 664	341 046
	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0				
	<b>Eszközök összesen:</b>	<b>390 880</b>	<b>345 354</b>		<b>Források összesen:</b>	<b>390 880</b>	<b>345 354</b>

**Likviditási mérlegből számított mutatók:**

	Előző év			Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	201 857	807	25013,26	148 827	807	18442,01
Likviditási mutató II.	377 354	1 268	29759,78	330 807	807	40992,19
Likviditási mutató III.	383 754	1 268	30264,51	337 867	807	41867,04
Likviditási mutató IV.	383 971	3 977	9654,79	338 911	3 927	8630,28

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-34 653	100,00	-44 624	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	34	-0,10	15	-0,03
Adózás előtti eredmény	-34 619	99,90	-44 609	99,97
Adófizetési kötelezettség	32	-0,09	9	-0,02
Adózott eredmény	-34 651	99,99	-44 618	99,99

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-34 653	-197,63	-44 624	-866,65
	Nettó árbevétel	17 534		5 149	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-34 653	-8,99	-44 624	-13,08
	Saját tőke	385 664		341 046	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-34 653	-8,87	-44 624	-12,92
	Összes eszköz	390 880		345 354	

Újpesti Parkolási Zrt.

Üzleti év: 2018.év

**A költségszerkezet alakulása**  
**Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján**

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	17 534	100,00	5 149	99,84
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
<b>Bruttó árbevétel</b>	<b>17 534</b>	<b>100,00</b>	<b>5 149</b>	<b>99,84</b>
Egyéb bevétel	0	0,00	8	0,16
<b>Összes bevétel</b>	<b>17 534</b>	<b>100,00</b>	<b>5 157</b>	<b>100,00</b>
Anyagköltség	927	5,29	1 326	25,71
Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 208	63,92	10 861	210,61
Egyéb szolgáltatások értéke	640	3,65	756	14,66
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	13 154	75,02	16 190	313,94
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>25 929</b>	<b>147,88</b>	<b>29 133</b>	<b>564,92</b>
Béreköltség	19 387	110,57	16 082	311,85
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 204	6,87	292	5,66
Bérfelrakások	4 692	26,76	3 413	66,18
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>25 283</b>	<b>144,19</b>	<b>19 787</b>	<b>383,69</b>
Értékcsökkenési leírás	634	3,62	589	11,42
Egyéb ráfordítások	341	1,94	272	5,27
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>52 187</b>	<b>297,63</b>	<b>49 781</b>	<b>965,31</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-34 653</b>	<b>-197,63</b>	<b>-44 624</b>	<b>-865,31</b>

Újpesti Parkolási Zrt.

Üzleti év: 2018.év

### Költségek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	927	1 326	143,04
Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 208	10 861	96,90
Egyéb szolgáltatások értéke	640	756	118,13
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	13 154	16 190	123,08
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>25 929</b>	<b>29 133</b>	<b>112,36</b>
Béreköltség	19 387	16 082	82,95
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 204	292	24,25
Bérfelrakások	4 692	3 413	72,74
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>25 283</b>	<b>19 787</b>	<b>78,26</b>
Értékcsökkenési leírás	634	589	92,90
Egyéb ráfordítások	341	272	79,77
<b>Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai</b>	<b>52 187</b>	<b>49 781</b>	<b>95,39</b>
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
<b>Költségek és ráfordítások</b>	<b>52 187</b>	<b>49 781</b>	<b>95,39</b>



Mutatók

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	6 909 390 880	1,77	6 443 345 354	1,87	105,55
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	383 971 390 880	98,23	338 911 345 354	98,13	99,90
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	385 664 390 880	98,67	341 046 345 354	98,75	100,09
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	2 507 390 880	0,64	1 188 345 354	0,34	53,63
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	390 880 385 664	101,35	345 354 341 046	101,26	99,91
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	17 534 385 664	4,55	5 149 341 046	1,51	33,21
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	383 754 1 268	30 264,51	337 867 807	41 867,04	138,34
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	377 354 1 268	29 759,78	330 807 807	40 992,19	137,74
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	201 857 1 268	15 919,32	148 827 807	18 442,01	115,85
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	201 857 1 268	15 919,32	148 827 807	18 442,01	115,85
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	-34 651 385 664	-8,98	-44 618 341 046	-13,08	145,61
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	-34 653 17 534	-197,63	-44 624 5 149	-866,65	438,52
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	-34 653 385 664	-8,99	-44 624 341 046	-13,08	145,62
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	-34 653 390 880	-8,87	-44 624 345 354	-12,92	145,75

Újpesti Parkolási Zrt.

**CASH-FLOW kimutatás**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>	<b>-28 781</b>	<b>-52 049</b>
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-34 619	-44 609
02.	Elszámolt amortizáció +	634	589
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	146	-461
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-3 079	0
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-2 271	411
09.	Vevő követelés változása +/-	127	-254
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	10 396	-6 889
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-83	-827
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-32	-9
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>	<b>0</b>	<b>-123</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -		-123
15.	Befektetett eszközök eladása +		0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>	<b>-858</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		-858
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>-28 781</b>	<b>-53 030</b>

### CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI

Megnevezés	Összeg	Megoszlás
------------	--------	-----------

#### Források

Folyamatos működésből	1 000	100,00
Befektetési tevékenységből	0	0,00
Pénzügyi műveletekből	0	0,00
<b>Források összesen</b>	<b>1 000</b>	<b>100,00%</b>

#### Felhasználások

Folyamatos működésre	53 049	98,18
Befektetési tevékenységre	123	0,23
Pénzügyi műveletekre	858	1,59
<b>Felhasználások összesen</b>	<b>54 030</b>	<b>100,00%</b>

<b>Cash-Flow</b>	<b>-53 030</b>
------------------	----------------

ÚJPESTI PARKOLÁSI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ  
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

**2018. évi üzleti jelentése**

Budapest, 2019. március 31.

## **I. Bevezetés**

Budapest Főváros Önkormányzata és Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata a Fővárosi Vagyonátadó Bizottság határozatainak figyelembevételével 1992-ben megállapodott a nem beépített egykori lakásépítési terület tulajdonjogának 50-50 %-os megosztásában, majd 1993-ban további, felépítményes és egyéb ingatlanok tulajdonlásában is.

1996. júniusában megkezdődött a térség hasznosítására létrehozandó részvénytársaság alapításának előkészítése. Az érintett önkormányzatok, valamint a fővárosi és újpesti Vagyonkezelő Rt.-k 60 millió Ft jegyzett tőkével, 1996. szeptember 10-én alapították meg az Újpesti Parkolási Zrt. Részvénytársaságot. Az Rt. létrejöttével egyidejűleg kötötte meg az „*Ingatlan- és térségfejlesztési együttműködési, vagyonkezelési megbízási keretszerződés*”-t a fővárosi és a kerületi önkormányzat, valamint az Rt. Igazgatósága.

Az 1996-ban mintegy 2,5 milliárd Ft értékűre becsült ingatlanvagyon hasznosítása során az Rt. feladatát képezte az egyes területek értékesítése; az értékesítési bevételek visszaforgatása a terület-előkészítési és fejlesztési célok megvalósításához; külső, területfejlesztésben érdekelt befektetők bevonása, valamint a program befejezését követően a vagyonnal és növekményével történő elszámolás.

A fejlesztési terület ingatlanviszonyainak rendezése, a fejlesztésekhez szükséges szabályozások előkészítése, a 2,6 milliárd Ft értékű műszaki infrastruktúra (út, közmű, zöldterület) kiépítése nem csupán a fejlesztési terület értékét és minőségét növelte, hanem lehetővé tette külső befektetők területfejlesztési céljainak megvalósítását is.

A területen felépült mintegy 1200 lakás, az Észak-pesti Ipari Parkban működő 25 vállalkozás 6 milliárd Ft értékű beruházással mintegy 800 munkahelyet teremtett.

2008. decemberében megnyílt az Aquaworld, amely a kapcsolódó szállodai kapacitással együtt mintegy 17 milliárd Ft értékű beruházást jelent.

A korábbi, jelentős volumenű ingatlan-értékesítés, terület-előkészítés üteme, és részben tartalma 2007-től fokozatosan átalakult. A *Káposztásmegyeri Fejlesztési Program* befejező fázisához közeledett, az elmúlt években - elsősorban a Keretszerződés többszöri, rövid időszakra történt meghosszabbításai miatt – a hangsúly a tervezett fejlesztések előkészítésére, tervezési, engedélyeztetési feladatokra koncentrált.

2011. év végén jóváhagyásra került az Íves út környezetének Kerületi Szabályozási Terve. Ez újabb 6,75 ha intézményi és lakóterület értékesítésre való előkészítését és – a jövőbeni piaci keresletől függően – értékesítését teszi lehetővé.

Ezzel párhuzamosan tovább folyt a kezelt területek fenntartása.

A Fővárosi Közgyűlés 2010. augusztus 26-i ülésén és ezzel egyezően az Újpesti Közgyűlés 2010. szeptember 14-i ülésén született további döntésekkel

- felhatalmazta az ÉPIT Zrt.-t hogy az Újpesti Szakrendelő „felújítás szakmai programjára”-t a Károlyi Sándor Kórház és Rendelőintézet bevonásával készíttesse el; (1657/2010.(VIII.26.) Főv. Kgy. határozat és 366/2010.(IX.14.) Önk. határozat)
- felkérte a Főpolgármestert, vizsgálja meg a lehetőségét és készítse elő az ÉPIT Zrt. feladat- és hatókörének kiterjesztését Újpest-Városcsúcs térségére; (1658/2010.(VIII.26.) Főv. Kgy. határozat), illetve egyetértett azzal, hogy a feladatkör kiterjesztésre kerüljön; (366/2010.(IX.14.) Önk. határozat.)

A Fővárosi Közgyűlés 2011.VIII.31-én tárgyalta „Az ÉPIT Zrt. feladat- és hatókörének kiterjesztése Újpest-Városcsúcs térségére” c. előterjesztést. A Közgyűlés 2378/2011 (VIII.31.), 2380/2011 (VIII.31.), 2382/2011 (VIII.31.) sz. határozataiban úgy döntött, hogy

- a Keretszerződés hatályát 2015. december 31-ig meghosszabbítja,
- egyetért azzal, hogy Újpest Önkormányzata és az ÉPIT Zrt. szerződést kössön Újpest-Városcsúcs térségében található újpesti tulajdonú ingatlanokkal kapcsolatos vagyongazdálkodói, fejlesztési feladatokra,
- az Újpest-Városcsúcs térségében található fővárosi tulajdonban lévő ingatlanokkal kapcsolatos vagyongazdálkodói, fejlesztési feladatokat a Budapest Főváros Vagyonkezelő Zrt. lássa el, együttműködve az ÉPIT Zrt.-vel, az együttműködésről a BFVK Zrt. kössön megállapodást az ÉPIT Zrt.-vel.

2011. évben új feladatként kapta az Újpesti Parkolási Zrt. az Újpesti Szakorvosi Rendelőintézet felújításával kapcsolatos beruházói, lebonyolítói, projektmenedzseri feladatokat. 2011-ben az azonnali beavatkozást igénylő feladatokat kezdtük meg.

A társaság 2015-ben befejezte a Keretszerződéshez kapcsolódó tevékenységét és elkezdte a szerződés megszüntetésének, a vagyonelemek átadásának és a közös ingatlanok, közművek és egyéb műtárgyak elosztásának folyamatát a két önkormányzat között.

A feladatot 2017. évben fejeztük be, méghozzá úgy, hogy a két önkormányzat megszüntette az addig osztatlan közös tulajdonát és 1/1-es kizárólagos tulajdonokat hozott létre, mind az ingatlanvagyon tekintetében, mind pedig a társaság működése alatt létrehozott vagyonelemek tekintetében. Elkészítettük továbbá azt az elszámolást, mely a Keretszerződés alatt létrejött összes beruházást és vagyonelemet tartalmazta és tulajdonjogát rendezte, valamint tartalmazta az Újpesti Szakorvosi Rendelőintézetben végzett beruházások és eszközbeszerzések elszámolását is a két önkormányzat között. Ezzel 20 év jelentős fejlesztési és beruházási munkája fejeződött be és a 2017. évben már új feladatok meghatározását kellett célul kitűzni.

A tulajdonos önkormányzat 128/2017 (VI.29.) és 129/2017 (VI.29.) számú képviselőtestületi határozataival döntött, hogy a közúti járművel történő várakozási (parkolási) közszolgáltatási feladatok ellátásával a társaságot bízta meg. Ennek megfelelően a társaság neve is megváltozott, a 2017. július 26-án kelt Cégbírószági végzés szerint a társaság új neve – igazodva a megváltozott feladathoz - **Újpesti Parkolási Zrt.** lett.

## ***II. 2018-ban megvalósított feladatok***

A 2018. évi elfogadott üzleti tervben meghatározott feladatokat az Újpesti Parkolási Zrt. az alábbiak szerint teljesítette:

- A **2017-es évben** befejeződött a társaság által koordinált **Szakorvosi Rendelőintézeti** belső átalakítása az orvos szakmai program iránymutatásai alapján. Az Újpesti Szakorvosi Rendelőintézetben folyamatban lévő beruházások, eszközbeszerzések megvalósítása, lezárása, pénzügyi elszámolás elkészült A pénzügyi elszámolás is rendben lezajlott 2018. májusában.
- A **közúti járművel történő várakozási rendszer** kiépítésének előkészítő feladatai a legfontosabbak jelen pillanatban a társaság számára.

A társaság kiemelt feladata a 2018-as év folyamán a várakozási (parkolási) közszolgáltatási feladatok ellátása kapcsán a parkolási övezetek kialakításában való részvétel, valamint az önkormányzattal kötendő közszolgáltatási szerződés aláírása. A Fővárosi Közgyűlés már meghozta a döntést a fizető parkolás bevezetésének lehetőségéről. A részletszabályokat valamint a bevezetés várható időpontját a kerületi Önkormányzatnak kell meghatározni. Az előkészületek már elkezdődtek, a műszaki tervezési feladatok folynak, de az időtáv még kérdéses.

Az M3 metró felújítása, illetve azzal összefüggésben az Árpád út tervezett humanizálása, valamint a Városcapu térség tervezett fejlesztése miatt a parkolási zónában jelentős beruházások folynak, illetve tervezettek, ami befolyással van a fizető parkolás bevezethetőségének időpontjára.

Az Önkormányzat előkészítette és a Támogatásvizsgáló Iroda jóváhagyta a közszolgáltatói szerződést. Az pedig a megfelelő jogszabályok alkotását követően aláírhatóvá válik. A rendeletalkotás viszont kizárólagos önkormányzati feladat.

- Az **Újpest Városcapuval** kapcsolatos egyeztetéseket 2015-ben újra kezdtük Budapest Főváros Vagyonkezelő Zrt.-vel, megteremtve annak lehetőségét, hogy a Városcapu kialakításának koncepciója (szabályozási határok), megfelelőbben igazodjon a meglévő ingatlanok telekhatáraihoz és kiosztásához. Feladatunk a 2018. évben, hogy folytatni kell az Újpest Városcapu térség megújításának és fejlesztésének előkészítő munkáit. A területen a Kerületi Szabályozási Terv módosítása folyamatban van. Ezzel egy időben meg kell találni azokat a megoldásokat melyekkel optimálisan lehet a terület revitalizációját elkezdni. Ennek ügyében folyamatos tárgyalásokat folytatunk Budapest

Főváros Önkormányzattal és a BFVK Zrt.-vel. Reményeink szerint ebben az évben lehetőség nyílik közösen egyeztetett új városrész-fejlesztési koncepció megteremtésére.

- Ezen kívül társaságunk elkészítette és 2016.08.15-én benyújtotta a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által **Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Program keretében** kiírásra került pályázathoz Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának kapcsolódó támogatási kérelmét, melynek keretében kültéri sportparkok és futókör létesítésére biztosít a pályázat lehetőséget. A kérelemben Újpest Önkormányzata 10 sportpark és egy futókör létesítésére irányuló beruházást jelölt meg. A 2018. év feladata a megvalósításra kerülő sportparkokkal kapcsolatos feladatok lebonyolítása. A mérnöki tervezés már elkezdődött. Az önkormányzat kollégái elkezdtek az előkészítési munkálatokat. A beruházás közbeszerzési eljárásának lebonyolítása, valamint a beruházás megvalósítása az építető Nemzeti Sportközpontok (NSK) és az Önkormányzat között létrejött Együttműködési Megállapodás keretében valósul meg. Az Együttműködési Megállapodás az Önkormányzat és az NSK között 2018. év végén aláírásra került.
- A „**Jedlik Ányos Terv**” –**Elektromos töltőállomás alprogramra** benyújtandó pályázat érdekében társaságunk az Önkormányzat Városüzemeltetési Főosztályával együttműködve felmérte az elektromos töltőállomás telepítésére alkalmas helyszíneket, egyeztetéseket folytatott több, elektromos töltőállomás telepítését végző céggel, valamint az ELMŰ-vel a hálózatsatlakozás érdekében. Az előzetes felmérések és egyeztetések alapján elkészítettük Újpest Önkormányzatának pályázatát 6 db töltőállomás telepítésére vonatkozóan. A töltőállomások ügyében újra megkértük a gazdasági- műszaki tájékoztatókat az ELMŰ-től, a csatlakozási pontok kiépítésének szerződéskötése megtörtént, az ajánlattevők frissített ajánlatukat a nyár folyamán benyújtották, a szerződést az Önkormányzat 2018. decemberében aláírta.
- **A 2018. évben fenntartási feladataink nem várhatóak, az erdőgazdálkodási feladatok kivételével, melyekről jelen pillanatban is egyeztetések folynak a Fővárosi Önkormányzattal.**
- **VEKOP 6.2.1-15-2016-00001**  
**„Újpest Kapuja térségmegújítási és városrehabilitációs projekt”**  
**VEKOP 6.2.1-15-pályázat** Az ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt. 2016. május 20-án támogatási kérelmet nyújtott be Újpest Önkormányzata részére VEKOP-6.2.1-15-2016-00001 sz. projekt sorszámmal. A támogatási kérelem elkészítéséhez az előzetes tanulmány összeállítása, a konzorciumi partnerekkel történő együttműködési megállapodások lebonyolítása, az építési beruházási terv, valamint a szociális rehabilitációs terv összeállítása is mind a társaság koordinálása alapján történt.  
2018. június 25-én Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata megkapta az értesítést a Közvetítő Hatóságtól, miszerint a pályázat elbírálása megtörtént és azt 100%-



ban elfogadták. A Támogatási Szerződés aláírása és hatályba lépése 2018. szeptember 5-ével történt meg.

Ezzel a támogatói döntéssel lehetőség nyílik arra, hogy az Újpest- Városkapu legkevesbé impozánsabb területei, Újpest egyetlen szegregátuma felszámolásra a környezete pedig megújításra kerülhet.

Társaságunk az önkormányzattal 2018. szeptember 14-én megkötött szerződés szerint, mint projektmenedzsment a lebonyolítója a kétmilliárd forint európai uniós forrású projektnek, melynek keretében a városrész szociális rehabilitációja reményeink szerint meghozza azt a várva várt hatást, miszerint a leszakadóban lévő lakosság felzárkóztatása megtörténik. A fizikai beavatkozások pedig lakásfelújításokat, új bérház építését, szegregátum bontását valamint parképítést, járdafelújítást jelentenek, melyek megfelelő mértékben hozzájárulnak a lakosság jobb életkörülményeihez és rendezettebb környezethez.

A projektmenedzsmenti feladatok keretében szorosan együttműködünk a projektben résztvevő Konzorciumi partnerekkel. A szociális munkás kollégák megkezdték a területen lakók kérdőíves felmérését, mely alapján készül majd el a terület szociális térképe.

Előkészítettük az önkormányzat számára a közbeszerzési szakértő beszerzéséhez, valamint a kötelező nyilvánosság feladatainak biztosításához az ajánlatkéréseket. A beszerzéseket az önkormányzat lebonyolította, a nyertes ajánlattevőkkel a szerződéseket megkötötte.

Megkezdtük a pályázat költségvetés módosításának előkészítését. A módosítás elsősorban a személyi költségek változása – járulékcsoökkentés – miatti átcsoportosításokat tartalmazza.

### *III. Gazdasági mutatók*

#### *III.1. Bevételek*

A Zrt. értékesítési bevételei két nagy csoportba sorolhatók. Egyrészt a főtevékenységként megjelölt szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatásból származó bevétel, mellyel idén még nem terveztünk. Másrészt pedig a pályázatmenedzselésekből származó bevételek, melyekből szintén minimális volt az idei év terve.

Az ÚJPESTI PARKOLÁSI Zrt. 2018. évi Üzleti Tervét a Társaság Igazgatósága 7/2018 (V.18.), Felügyelőbizottsága 7/2018 (V.18.), tulajdonosa 54/2018 (V.30.) GPEB számú határozatával fogadta el.

Az alábbiakban kerül bemutatásra az előzőekben meghatározott célokhoz kapcsolódó, tervezett bevételek, és ráfordítások volumene és összetétele.

A tervezés során figyelembe vettük a tavalyi év terv számait valamint számoltunk az új feladatokkal is. Nem számoltunk viszont a parkolási szolgáltatás bevételeivel, sem kompenzációval. Ennek oka, hogy az Önkormányzatnak jogszabályt kell először alkotnia ahhoz, hogy a bevételek egy hosszabb előkészítő és megvalósítási szakasz után üzemszerűen befolyhassanak.

Ilyen bevétel elmaradása viszont mindenképpen negatív eredményt okozhat. Ennek figyelembevétele mellett készültek el a gazdasági tervszámok is.

A társaság bevételei 5 149 ezer forintot tettek ki. A főtevékenységből származó árbevétel nem szerepel az idei értékek között.

### *III.1.1 A belföldi értékesítés bevétele*

A Vekop pályázattal kapcsolatos feladatok szeptembertől realizálódott bevétel. A VEKOP pályázat kapcsán a társaság bevételei 3 941 ezer forintot jelentettek. A többi feladathoz kapcsolódó bevételt nem realizáltunk.

A társaság saját jogán 1 200 ezer forint bevételt realizált területbérleti díjból.

### *III.1.2 Egyéb bevételek*

A társaság egyéb bevétele 8 ezer forint volt 2018. évben. Ez az összeg tartalmazza a tavalyi évben visszautalt – a munkavállaló által fel nem használt, ám lejárt – Széchenyi Pihenőkártya egyenlegét.

### *III.3. Költségek és ráfordítások*

Az Újpesti Parkolási Zrt. menedzsmentje 2018-ban is a költségtakarékosság jegyében folytatta gazdálkodását. A bemutatott adatokból kiderül, hogy az anyagjellegű költségek és ráfordítások tényszámai, a tervhez képest 105 %-kal lettek magasabbak. A tényszámok tervhez viszonyított adatait torzítja a közvetített szolgáltatások értéke, amelynek eredmény vonzata ugyan nincs, de a költség össz-volumenébe beszámít. Ennek figyelembe vétele nélkül, az **Újpesti Parkolási Zrt. költségei és ráfordításai összesen 14%-al alacsonyabbak a tervezettnél**

A költségek és ráfordítások összesített adatait az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2017 tény	2018		2018 tény/ 2017 tény	2018 tény/ 2018 terv
		terv	tény		
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>25 929</b>	<b>14 216</b>	<b>29 133</b>	<b>112%</b>	<b>205%</b>
ANYAGKÖLTSÉG	927	1 328	1 326	143%	100%
IGÉNYBE VETT ANYAGJELL. SZOLG. ÉRTÉKE	11 208	12 132	10 861	96%	89%
EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	640	756	756	118%	100%
ELADOTT ÁRUK ÉS KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	13 154	-	16 190	123%	-
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>25 283</b>	<b>21 195</b>	<b>19 787</b>	<b>78%</b>	<b>93%</b>
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>341</b>	<b>270</b>	<b>272</b>	<b>80%</b>	<b>100%</b>
<b>ÉCS</b>	<b>634</b>	<b>900</b>	<b>589</b>	<b>93%</b>	<b>65%</b>
<i>Költségek, ráfordítások Összesen</i>	<i>52 187</i>	<i>36 581</i>	<i>49 781</i>	<i>95%</i>	<i>136%</i>
<i>Ktg.-ek összesen Közvetített szolgáltatás nélkül</i>	<i>39 033</i>	<i>36 581</i>	<i>33 591</i>	<i>86%</i>	<i>92%</i>

### III.3. 1 Anyagjellegű ráfordítások

Itt mutatjuk ki az Anyagköltségeket, az igénybe vett szolgáltatások értékét, az Egyéb szolgáltatások értékét, az eladott áruk beszerzési értékét, az Eladott (közvetített) szolgáltatások értékét.

Az alábbi táblázatban bemutatjuk az Anyagjellegű ráfordítások alakulását:

Megnevezés	2017 tény	2018		2018 tény/ 2017 tény	2018 tény/ 2018 terv
		terv	tény		
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>25 929</b>	<b>14 216</b>	<b>29 133</b>	<b>112%</b>	<b>205%</b>
ANYAGKÖLTSÉG	927	1328	1 326	143%	100%
ebből Irodaszer, nyomtatvány	18	300	73	405%	24%
ebből Üzemanyagok, gk. ktg.	414	300	495	119%	165%
ebből Energia, fűtés	356	356	503	141%	141%
ebből Egyéb más anyag ktg.	139	372	255	183%	68%

<b>IGÉNYBE VETT ANYAGJELLEGŰ SZOLG. ÉRTÉKE</b>	<i>11 208</i>	<i>12 132</i>	<i>10 861</i>	<i>96%</i>	<i>89%</i>
ebből Telekommunikációs költség	440	300	426	96%	142%
ebből posta költség	35	35	13	37%	37%
ebből Irodabérlet	4 011	3 650	4 011	100%	110%
ebből egyéb bérleti díj	185	813	201	107%	25%
ebből Reklám, propaganda ktg.	-	30	-	-	-
ebből Ügyviteli szolgáltatások	2 400	2 400	1 500	63%	63%
ebből Ügyvédi munkadíj	2 820	2 820	2 820	100%	100%
ebből Szakértői díjak	0	475	603	-	-
ebből Üzletviteli vendéglátás, üzleti ajándék	0	0	0	-	-
ebből Egyéb más igénybevett szolg.	1 317	197	1 287	97%	653%
<b>EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<i>640</i>	<i>756</i>	<i>756</i>	<i>118%</i>	<i>100%</i>
ebből Bank ktg.	445	500	439	99%	88%
ebből Különféle egyéb ktg.	195	256	317	162%	123%
<b>ELADOTT ÁRUK ÉS KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS ÉRTÉKE</b>	<i>13 154</i>	<i>-</i>	<i>16 190</i>	<i>123%</i>	<i>-</i>

Az **anyagköltségek** között mutatjuk ki az irodaszereket (73,- e Ft), üzemanyag költségeket (495,- e Ft), az energia, fűtés költségeit (503,- e Ft), valamint az egyéb anyagköltségek összegét (255,- e Ft). Az anyagköltségek vonatkozásában az éves terv 1328,- e Ft, a 2018. tény 1326,- e Ft volt. Ez a **tervezett költség 100 %-a**.

Az **igénybe vett szolgáltatásoknak** széles a palettája. Az igénybe vett szolgáltatásokra éves szinten 12 132,- e Ft-ot terveztünk. 2018-ban a ténylegesen kifizetett érték 10 861,- e Ft, ami **a tervezettnél a 89 %-a, és 96%-a a 2017. évi tényadatnak**.

A legnagyobb költségkategóriákat a fenti táblázat mutatja.

Az **egyéb szolgáltatások** között jellemzően a bankköltségeket, hatósági díjakat mutatjuk ki. Az egyéb szolgáltatások értéke (756,- e Ft) **100%-a tervezettnél és 18%-kal magasabb a 2017. évi tény adatoknál**. Az egyéb szolgáltatások között az összetétel ugyan nem terv szerint alakult mégis a költségnem összességében a tervszámoknak megfelelően realizálódott.

**Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke** 23%-kal nőtt 2017. év tényadatához viszonyítva. 2018-ra ilyen típusú költséget nem terveztünk, hiszen a 2016-ban benyújtott pályázatunkkal kapcsolatban még 2017-ben sem született érdemi döntés. Ugyanakkor 2018-ban a korábban elkezdett Vekop-os pályázattal kapcsolatos költségek realizálódtak, melyek

korábban nem kerültek a társaság felé kiszámlázásra, hiszen a pozitív tartalmú támogató levél tárgyévi.

### III.3.2 Személyi jellegű ráfordítások

A bérkötség tartalmazza a munkavállalók és alkalmazottak bruttó bérét, jutalmát, tervezett prémiumát, az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tiszteletdíját és minden olyan kifizetést, amely statisztikai elszámolások szerint keresetnek minősül. A bércsökkenés oka, hogy a társaság vezérigazgatói munkaköre korábban megszűnt és az operatív irányítást teljesen egészében az Igazgatóság látta el, valamint a társaság humán erőforrásai is csökkentett kapacitással dolgoztak az év első felében, tekintettel arra, hogy a pályázathoz tartozó feladatok a második félévre datálhatók. A társaságnál ebben az évben sem történt bérfeljesztés, de a munkavállalók jutalmazása sem. A személyi jellegű ráfordítások értéke **2018-ban mindössze 93%-a tervezettnek.**

A személyi jellegű egyéb kifizetések főbb tartalma a munkavállalók egyéb juttatásainak (cafeteria) elemei, az étkezési térítés, természetbeni juttatások, betegszabadságok idejére járó díjak és járulékaik, az önkéntes biztosítási pénztári befizetések, a jóléti költségek, a napidíjak és a reprezentációs költségek. Értéke **36%-a** a tervezettnek.

A bérjárulékok előző évhez képest 13%-os csökkenése fentiekkel magyarázható, illetve azzal, hogy az elmaradt bérek után járulékfizetési kötelezettség sincs.

Az alábbiakban bemutatjuk a személyi jellegű ráfordítások alakulását:

adatok e Ft

Megnevezés	2017 tény	2018		2018 tény/ 2017 tény	2018 tény/ 2018 terv
		terv	tény		
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>25 283</b>	<b>21 195</b>	<b>19 787</b>	<b>78%</b>	<b>93%</b>
ebből Bér ktg.	19 387	16 453	16 082	83%	98%
ebből Személyi jellegű egyéb	1 204	814	292	24%	36%
ebből Bérjárulékok	4 692	3 927	3 413	73%	87%

### III.3.3 Értékcsökkenési leírás

Az ÚJPESTI PARKOLÁSI ZRT. Zrt nem rendelkezik jelentős tárgyi eszköz állománnyal. A társaság a napi munkához szükséges tárgyi eszközöket vásárolja meg, és a Számviteli törvény szerinti amortizációval csökkenti azok értékét. 2018. évben néhány kisebb eszközbeszerzés történt, az üzleti tervben szereplő 900,- e Ft értékcsökkenési leírás tervezett értékét a tényleges értékcsökkenés nem érte el. Az értékcsökkenés 2018-ban 589,- e Ft ráfordítást jelentett a társaságnak.

### III.3.4 Egyéb ráfordítások

Jellemzően itt mutatjuk ki az értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak kivezetésre kerülő értékét, a különféle engedményeket, a központi alapokkal elszámolandó adókat, az adott támogatásokat, és a képzett céltartalékokat. Az egyéb ráfordítások között adófizetési kötelezettség valamint gépjárművekhez kapcsolódó adók összege szerepel. Az egyéb ráfordítások értéke (272,- eFt) 20%-kal alacsonyabb a 2017.évi tényadathoz viszonyítva, és a minimálisan, mindössze 2,- e Ft-tal haladta meg a tervezettet.

#### Üzemi, üzleti tevékenység eredménye

Az üzemi tevékenység eredményének alakulását, az alábbi táblázat mutatja.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017 tény	2018		2018 tény/ 2017 tény	2018 tény/ 2018 terv
		terv	tény		
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	17 534	16 200	5 157	29%	32%
<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE</b>	-	-	-	-	-
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	25 929	14 216	29 133	112%	205%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	25 283	21 195	19 787	78%	93%
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	341	270	272	80%	100%
<b>ÉCS</b>	634	900	589	93%	65%
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	-34 653	-20 381	-44 624	129%	219%

A 2018. évi üzleti terv koncepciója szerint a saját bevételek a működési költségeken felül 20 millió forint veszteséget jelentettek volna. Ezen felül egyéb szerződésekből származó bevételekkel is számoltunk árbevétel oldalon, de a társaság bevételeinek prognosztizálása bizonytalan. A társaság bevételei ebben az évben kizárólag az utolsó negyedévben realizálódtak az egyik pályázat menedzseléséből eredően. Tervezetten 20 millió forint veszteség helyett a tényadat 44 millió forintot mutat.

#### Pénzügyi műveletek eredménye

Az érvényes Keretszerződés szerint a kezelt pénzvagyron pénzügyi műveleteiből származó bevétel a Zrt. saját bevételeit növeli. A pénzeszközt lekötöttük az adott időszaknak megfelelő legkedvezőbb kamatra. A korábbi évek veszteségei jelentősen csökkentették a társaság forrásait, így a pénzügyi műveletek bevételek nagyságát is..

A lekötött és befektetett pénzállomány 2018. december 31-én 130 955,- e Ft. 2018-ban az elért átlaghozam 0,01 % körül volt, így a realizált kamatbevétel 15,- e Ft, ami arányaiban

jóval elmarad a korábbi években realizált hozamoktól. **Elsődleges csökkenéshez vezető ok a jegybanki alapkamat drasztikus csökkenése valamint a kiadások folyamatos finanszírozása miatti pénzállomány csökkenése.**

A pénzügyi műveletek ráfordításai nem voltak, emiatt a pénzügyi műveletek eredménye megegyezik a pénzügyi bevétellel, azaz 15,- e Ft lett, ami így 44%-a a bázisév adatának.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017 tény	2018		2018 tény/ 2017 tény	2018 tény/ 2018 terv
		terv	tény		
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	34	34	15	44%	44%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	0	0	0	-	-
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>15</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>

### III.6 Adózás előtti eredmény, Adófizetési kötelezettség és Adózott eredmény

A szokásos vállalkozási eredmény tartalmazza az üzemi eredmény pénzügyi eredménnyel módosított összegét. Mivel a pénzügyi eredmény csekély pozitív nyereséget mutatott, az adózás előtti eredmény is ennek megfelelően alakult, így a -44 624,- e Ft- üzemi eredmény 15,- e Ft-tal csökkent. Tekintettel arra, hogy adófizetési kötelezettség 9 ezer forint értékben keletkezett, az adózott eredmény ennyivel tér el az adózás előtti eredménytől. Adózott eredmény -44 618,- e Ft.

#### **Az Újpesti Parkolási Zrt. 2018. évi Adózott eredménye -44 618,- e Ft.**

A 2018. évi üzleti tervben negatív mérleg szerinti eredménnyel tervezett a társaság. A társaság bevételei kizárólag az utolsó negyedévben realizálódtak, ugyanakkor a működési költségek az év folyamán folyamatosan jelentkeztek. A fentiek hozzájárultak a negatív mérleg szerinti eredményhez, melynek csökkentésében azonban szerepet játszott a menedzsment költségtakarékos irányítása.

Az adózott eredmény alakulását, az alábbi táblázat mutatja.

Megnevezés	2017 tény	2018		2018 tény/ 2017 tény	2018 tény/ 2018 terv
		terv	tény		
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-34 653</b>	<b>-20 381</b>	<b>-44 624</b>	<b>129%</b>	<b>219%</b>
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	34	34	15	44%	44%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	-	-	-	-
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>15</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-34 619</b>	<b>-20 381</b>	<b>-44 609</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
219%Adófizetési kötelezettség	32	34	9	-	-
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-34 651</b>	<b>-20 347</b>	<b>-44 618</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### IV. Elszámolás az Önkormányzati vagyonnal

Az ingatlanértékesítésekből keletkezett pénzvagyont a Társaság könyveiben, mint tulajdonos önkormányzatokkal szemben fennálló kötelezettség van nyilvántartva. Az Újpesti Parkolási Zrt. az Önkormányzatok felé történő beruházási, fejlesztési, valamint fenntartási költségeket és ráfordításokat, az ingatlanok tényleges tulajdoni arányai szerint számlázta ki. A Vagyonmegosztási folyamat lezárását követően a Fővárosi Önkormányzat felé a társaságnak sem követelése, sem kötelezettsége nem áll fent, a pénzvagyonnal elszámolt. 2018-ban az **Újpesti Önkormányzat felé az Újpesti Parkolási Zrt.-nek 160 380,- e Ft egyéb követelése** áll fent.

#### *Egyéb, a társaság üzleti tevékenységéhez kapcsolódó észrevétel*

A bevezetőben is leírtakra tekintettel az Üzleti és Fejlesztési terv nemcsak rövid távú feladatokat tartalmazott. A „Keretszerződés” hatályára tekintettel, a társaság foglalkoztatás politikáján változtatni nem kellett. Szervezeti struktúrában 2 fő átlagos statisztikai létszámmal láttuk el 2018-ban is feladatainkat.

Az Újpesti Parkolási Zrt.-nek környezetvédelemmel kapcsolatos kiterjesztett felelősségi terhe nem keletkezett. Tekintettel a vállalkozás tevékenységére, környezetvédelemmel kapcsolatos fejlesztések vagy támogatások köre sem érinti az Újpesti Parkolási Zrt.-t, így környezetvédelmi intézkedéseket sem hozott és nem hajtott végre.

A mérleg fordulónapja után nem következett be lényeges esemény.

A társaság új feladatok felvételének szakaszában van, a gazdasági működés ennek megfelelően a belső döntések hatására változhat. Tulajdonosi döntéstől függ milyen ellátandó



feladatok körét fogják a társaságnak a jövőben meghatározni. A vállalkozás folytatásának elvének eleget téve a tulajdonos a pályázatokon kívül további feladatok ellátásával is meg kívánja bízni a társaságot, de ennek konkrét megfogalmazása a következő évre datálható majd.

Az Újpesti Parkolási Zrt.-nek a kutatás és kísérleti fejlesztés területe nem releváns.

A társaságnak telephelye vagy fióktelepei nincsenek.

A társaságnak nincsenek befektetési és forgatási célú eszközei, ezek nincsenek hatással a vagyoni helyzetre, ahogyan nincsenek befektetői sem. A szavazati jogok a társaság felépítéséből kifolyólag nincsenek korlátozva, azok nem kerültek átruházásra másnak.

A vállalkozás irányításában nem következett be tárgyévben olyan lényeges változás, mely befolyással bírna a társaság működésére.

### **Összefoglalás**

A Zrt. vezetése mindent megtett, hogy teljesítse a tulajdonosok által elfogadott üzleti és fejlesztési tervet. A társaság veszteséggel működött 2018. évben. Ennek oka, hogy az alaptevékenységgel összefüggő előkészítési feladatok folyamatban vannak, abból bevétel még nem realizálható. A főtevékenység bevételi oldala kizárólag akkor fog eredményt termelni, a társaság eredménye kizárólag akkor ítéhető meg reálisan, ha majd a fizetős parkolási tevékenység beindul, addig a tervezési és előkészítési szakaszban a költségek kerülnek túlsúlyba.

A projektmenedzsmenti feladatok ellátásához kapcsolódó bevételek 2019-től várhatóak már olyan mértékben, hogy az kedvező hatással legyenek az eredményre.

A társaság gazdálkodása az eredménytartalék terhére folyamatosan biztosított.

Az előzőekben bemutattuk, hogy a különböző hatások következtében az üzleti terv teljesítése terv szerint realizálódott.

A menedzsment és az Igazgatóság is megtett mindent annak érdekében, hogy az Üzleti és Fejlesztési terv előirányzatait teljesíthesse. A működést és gazdálkodást befolyásoló külső tényezők ráhatását valamint a lassú egyeztetési és szerződés- lezárási folyamatot azonban teljes mértékben nem tudja kiküszöbölni. A külső piaci hatások ebben az évben kevésbé szerencsésen alakultak, de ez már az Üzleti Terv készítésekor is várható volt, így az eredmény nem sokkal tér el a tervezettől.

Budapest, 2019. március 31.

Újpesti Parkolási Zrt.  
Igazgatósága

**.../2019 (...) Tulajdonosi döntés hozatal- javaslat**

*Az Újpesti Parkolási Zrt. tulajdonosa jogkörében eljárva a Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság a társaság 2018. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját 345 354,- eFt egyező eszköz- és forrásoldali mérleg főösszeggel, -44 618,- e Ft adózott eredménnyel elfogadja.*

*Határozati javaslat*

*...../2019 (IV.17.) Ig. határozat*

*Az Újpesti Parkolási Zrt. Igazgatósága a számviteli törvény szerinti a 2018. évi gazdálkodásról szól, számviteli törvény szerinti beszámolóját 345 354,- e Ft egyező eszköz- és forrásoldali mérlegfőösszeggel, -44 618,- e Ft adózott eredménnyel elfogadja és javasolja azt a Társaság Tulajdonosának elfogadásra.*

*(.....igen, ..... nem, ..... tartózkodott)*