

Adószám: 10215724-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-060621

FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.

Budapest, 2022. március 31.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 10215724-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-060621

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	56 879	47 539
A. I.	Immateriális javak	4 116	1 860
A. II.	Tárgyi eszközök	52 763	45 679
A. III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	191 099	234 766
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	94 928	94 630
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	96 171	140 136
C.	Aktív időbeli elhatárolások	8 257	4 759
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	256 235	287 064
D.	Saját tőke	118 025	140 606
D.I.	Jegyzett tőke	7 000	7 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	3 000	3 000
D.IV.	Eredménytartalék	94 811	108 025
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	13 214	22 581
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	135 186	144 848
F. I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F. II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F. III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 186	144 848
G.	Passzív időbeli elhatárolások	3 024	1 610
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	256 235	287 064

Adószám: 10215724-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-060621

FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Budapest, 2022. március 31.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 10215724-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-060621

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 015 950	990 977
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	7 145	867
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	594 564	521 725
V.	Személyi jellegű ráfordítások	356 737	411 453
VI.	Értékcsökkenési leírás	22 240	15 480
VII.	Egyéb ráfordítások	33 293	18 152
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	16 261	25 034
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	54	16
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	54	16
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	16 315	25 050
X.	Adófizetési kötelezettség	3 101	2 469
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	13 214	22 581

Adószám: 10215724-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-060621

FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft.

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

**Kiegészítő melléklet
2021.**

Fordulónap: 2021. december 31.

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Budapest, 2022. március 31.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

Tartalom

1. A gazdálkodó bemutatása.....	3
1.1. Alakulás, célok, küldetés.....	3
1.2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei.....	4
1.3. A beszámoló közreműködői.....	4
1.4. Beszámoló nyilvánossága.....	4
2. A számviteli politika alkalmazása.....	4
2.1. A könyvvizetés módja.....	4
2.2. Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme.....	4
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	4
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása.....	5
2.5. A számviteli rend további sajátosságai.....	5
2.6. Beszámoló választott formája és típusa.....	5
2.7. Mérlegkészítés választott időpontja.....	5
2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	5
2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése.....	6
2.10. Jelentős összhatás értelmezése.....	6
2.11. Devizás tételek értékelése.....	6
2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	6
2.13. Értékvesztések elszámolása.....	7
2.14. Visszairások alkalmazása.....	7
2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása.....	7
2.16. Valós értéken történő értékelés.....	7
2.17. Céltartalék-képzés szabályai.....	7
2.18. Leltározási szabályok.....	7
2.19. Pénzkezelési szabályok.....	7
2.20. Önköltségszámítás szabályai.....	7
2.21. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk.....	7
3. Elemzések.....	8
3.1. Adatok változása.....	8
3.2. Mérlegtételek megoszlása.....	9
3.3. Vagyoni helyzet.....	10
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	10
3.5. Jövedelmezőség.....	10
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	11
4.1. Előző évek módosítása.....	11
4.2. Össze nem hasonlítható adatok.....	11
4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek.....	11
4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek.....	11
4.5. Befektetett eszközök.....	11
4.6. Forgóeszközök.....	11
4.7. Aktív időbeli elhatárolások.....	12
4.8. Saját tőke.....	12
4.9. Céltartalékok.....	12
4.10. Kötelezettségek.....	12
4.11. Passzív időbeli elhatárolások.....	13
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	13
5.1. Előző évek módosítása.....	13

5.2. Összehasonlíthatóság	13
5.3. Bevételek.....	13
5.4. Ráfordítások	14
5.5. Közszolgáltatási szerződés keretében felmerült költségek és bevételek bemutatása.....	15
6. Tájékoztató adatok	17
6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek	17
6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái	17
6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak.....	17
6.4. Létszámadatok.....	18
6.5. Környezetvédelmi sajátosságok	18
6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok.....	18

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A FÁBER Kft. 1988. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

A társaság az alábbi tevékenységeket látja el:

- Önkormányzati tulajdonban álló **ingatlanok üzemeltetése**, hasznosítása bérbeadással. Az ingatlanok bérbeadásának célja - bizonyos oktatási, nevelési és szociális szempontokat figyelembe véve – az önkormányzati bevételek növelése: egyrészt az ingatlanok hasznosításával teljesülnek egyes kötelező önkormányzati nevelési, oktatási és szociális alapellátási feladatok, másrészt az ingatlanoknak a civil szféra részére nonprofit alapon történő bérbeadásával az Önkormányzat hozzájárul a civil szervezetek feladatellátásához. A Társaság vagyongazdálkodási feladatát képezi a bérbeadáson kívül a karbantartási és felújítási szükségletek elvégzése az Önkormányzat hozzájárulásával.
- A Társaság a tulajdonos Önkormányzat megbízásából **parkolási közszolgáltatási feladatot** lát el a XII. kerületben közszolgáltatási szerződés alapján.
- A Hegyvidéki Rendészet **kerékbilincs** alkalmazási tevékenységét támogató, közreműködő tevékenység végzése.
- Szintén kiemelt tevékenységként jelenik meg a **kerületi takarítás, társasházkezelés**, valamint a **piacüzemeltetés** is, melyekre szintén önkormányzati szerződés keretében kerül sor.
- 2017. szeptemberétől – önkormányzati megbízás alapján – egyes kiemelt beruházási projektek műszaki ellenőrzésében közreműködő szerepet tölt be.
- 2017. október 1-jétől ellátja két másik önkormányzati tulajdonú gazdasági Társaság, a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft.. (MOM Sport), valamint a Hegyvidéki Szabadidősport NKft.. teljeskörű **könyvelését** és **bérszámfejtését** saját munkavállalók közreműködésével.
- 2019. szeptember 1-jétől a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testület 155/2019. (VIII.27.) számú Kt.h. számú határozata alapján a Budapest XII. kerület külterület, 010525/2 hrsz-ú, természetben Csermely út 5. - Zugligeti út 122. - Béla király út 59/E. szám alatti Zugligeti Általános Iskola és a hozzá tartozó ingatlanrész karbantartási és üzemeltetési feladatait látja el.
- 2020. június 1-jétől, illetve július 1-jétől további két önkormányzati társaság, a MOM Kulturális Központ és intézményeinek (Kulturális Szalon, Lóvasút, Hegyvidék Galéria), valamint a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft.. (MOM Sport) épületeinek üzemeltetését is a Társaság végzi. A MOM Sport épület üzemeltetése 2021. októbertől megszűnt.

1.2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei

Jelen beszámoló a 2021. január 01. - 2021. december 31. napjáig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Fáber Kft.. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Eiler Zsuzsanna, 1157 Budapest, Nyírpalota út 25., MK175720.

A beszámoló aláírójának neve, címe: Wachslér György ügyvezető, 1029 Budapest, Zsolt fejedelem út 77.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a FÁBER Kft.. nem mentesíthető a könyvvizsgálat alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: GM-AUDIT Kft.. (8360 Keszthely, Pipacs utca 4., MKVK: 002284), a társaság könyvvizsgálója: Vecsera Jánosné bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK: 005861)

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is mindenki számára megtekinthetők.

A székhely pontos címe: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A FÁBER Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a FÁBER Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a FÁBER Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők	
Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy havonta
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A FÁBER Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A FÁBER Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 90. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtevi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

A FÁBER Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.16. Valós értéken történő értékelés

A FÁBER Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A FÁBER Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.18. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.19. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.20. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a FÁBER Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.21. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A FÁBER Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

		adatok E Ft-ban		
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	56 879	47 539	-9 340
A. I.	Immateriális javak	4 116	1 860	-2 256
A. II.	Tárgyi eszközök	52 763	45 679	-7 084
A. III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	191 099	234 766	43 667
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	94 928	94 630	- 298
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	96 171	140 136	43 965
C.	Aktív időbeli elhatárolások	8 257	4 759	-3 498
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	256 235	287 064	30 829
D.	Saját tőke	118 025	140 606	22 581
D.I.	Jegyzett tőke	7 000	7 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	3 000	3 000	0
D.IV.	Eredménytartalék	94 811	108 025	13 214
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	13 214	22 581	9 367
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	135 186	144 848	9 662
F. I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F. II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F. III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 186	144 848	9 662
G.	Passzív időbeli elhatárolások	3 024	1 610	-1 414
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	256 235	287 064	30 829

		adatok E Ft-ban		
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 015 950	990 977	-2.46
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	7 145	867	-87.87
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	594 564	521 725	-12.25
V.	Személyi jellegű ráfordítások	356 737	411 453	15.34
VI.	Értékcsökkenési leírás	22 240	15 480	-30.40
VII.	Egyéb ráfordítások	33 293	18 152	-45.48
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	16 261	25 034	53.95

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	54	16	-70.37
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	54	16	-70.37
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	16 315	25 050	53.54
X.	Adófizetési kötelezettség	3 101	2 469	-20.38
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	13 214	22 581	70.89

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	22.20	16.56
Immateriális javak	1.61	0.65
Tárgyi eszközök	20.59	15.91
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	74.58	81.78
Készletek	0.00	0.00
Követelések	37.05	32.96
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	37.53	48.82
Aktív időbeli elhatárolások	3.22	1.66
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	46.06	48.98
Jegyzett tőke	2.73	2.43
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	1.17	1.05
Eredménytartalék	37.00	37.63
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	5.16	7.87
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	52.76	50.46
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	52.76	50.46
Passzív időbeli elhatárolások	1.18	0.56
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 207,5 %-ban, a tárgyévben 295,8 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 22.581 E Ft értékkel, 19,1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A FÁBER Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 46,1 %, a tárgyévben 49,0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 114,5 %-át, a tárgyévben 103,0 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A FÁBER Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 9.662 E Ft értékkel, 7,1 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 43.965 E Ft értékkel, 45,7 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.41, a tárgyévben 1.62 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 74,6 %, a tárgyévben 81,8 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.41, a tárgyévben 1.62 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 65,3 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 53 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1.023.149 E Ft, a tárgyévben 991.860 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 31.289 E Ft értékkel, 3,1 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 1.015.950 E Ft, a tárgyévben 990.977 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 24.973 E Ft értékkel, 2,5 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 5,2 %-át, a tárgyévben a 7,9 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 188,8 %, a tárgyévben 322,6 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 11,2 %, a tárgyévben 16,1 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 13 Ft, a tárgyévben 23 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 13 Ft, a tárgyévben 23 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 232 Ft, a tárgyévben 475 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 37 Ft, a tárgyévben 55 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 2.776 E Ft, a tárgyévben 2.715 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 13.214 E Ft, a tárgyévben 22.581 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 9.367 E Ft értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A FÁBER Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A FÁBER Kft. 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, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Készlet nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérleg Követelések sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérleg Pénzeszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A FÁBER Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A FÁBER Kft. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei	adatok E Ft-ban	
	Összeg	
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	55 286	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	89 562	

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A FÁBER Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A FÁBER Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A FÁBER Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	1 015 950	99.3	990 977	99.9
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	7 145	0.7	867	0.1
Pénzügyi műveletek bevételei	54	0.0	16	0.0
Bevételek összesen	1 023 149	100.0	991 860	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei	adat E Ft-ban
	Összeg
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	990 977

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb bevételek sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A FÁBER Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	594 564	59.1	521 725	53.9
Személyi jellegű ráfordítások	356 737	35.4	411 453	42.6
Értécsökkenési leírás	22 240	2.2	15 480	1.6
Egyéb ráfordítások	33 293	3.3	18 152	1.9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	1 006 834	100.0	966 810	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Anyagköltség	54 163
Igénybe vett szolgáltatások értéke	410 837
Egyéb szolgáltatások értéke	6 895
Eladott áruk beszerzési értéke	1 480
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	48 350

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Béreköltség	328 800
Személyi jellegű egyéb kifizetések	30 058
Bérbírlékok	52 595

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgydíszaki adataiban - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgydíszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgydíszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

5.5. Közszolgáltatási szerződés keretében felmerült költségek és bevételek bemutatása

A Társaság a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzattal 2011.09.30-án kötött és azt követően többször módosított közszolgáltatási szerződés alapján parkolási közszolgáltatást lát el a kerületben, melynek célja a gépjárművek parkolásának biztosítása, illetve a parkolás üzemeltetési közfeladatok ellátása. A jelenleg érvényes szerződés 2020. január 1-jétől határozatlan időre szól.

Főkönyvi szám	Főkönyvi számla megnevezése	Egyenleg Ft	
		Tartozik Ft	Követel Ft
5110	Működési költségből átsorolt anyagktg.	1 152 435,00	
5121	Kisértékű eszközök: szerszámok, tisztítási eszközök	2 574,00	
5122	Fenntartási anyagok	2 197,00	
5123	Munka- és védőruházat	1 777 323,62	
5124	Védőital	433 100,98	
5125	Gépjármű fenntartás	2 991,00	
5131	Vízdíj	33 082,00	
5132	Gázdíj	662 241,00	
5133	Elektromos áram	565 581,00	
514	Irodaszer, nyomtatvány	2 144 437,88	
515	Üzemanyag, kenőanyagok, folyadékok	13 793,00	
516	Tisztítószer	508 054,96	
5192	Számítástechnikai alkatrészek	196 267,00	
5199	Egyéb anyagköltség	1 813 568,98	
5210	Működési költségből átsorolt igénybevett szolg.ktg	5 665 388,00	
5211	Szállítási költség	2 000,00	
5213	Szemétszállítás	117 527,00	
5227	Eszköz bérlet	1 118 223,62	
5228	Egyéb bérleti díjak	4 131 384,00	
5232	Gépjárművek javítási, karbantartási költsége	4 039,00	
5234	Gépek, berendezések javítása, karbantartása	1 611 685,00	
5242	Hirdetési költség	167 503,55	
52613	Parkolási díj	1 305,00	
5262	Utazási költség	3 450 080,07	
5271	Postaköltség	2 899 706,00	
5272	Vezetékes telefon költség	129 259,65	
5273	Mobil telefon költség	1 331 880,29	
5274	Internet költség	385 341,34	
5275	Adatforgalmi vonaldíj költsége	11 430,00	
5291	Csatorna, - szennyvízdíj	55 493,00	
5294	Takarítás	2 150 089,00	
5296	Ügyvédi, közjegyzői költség	10 800 000,00	
52982	Egyéb igénybevett szolgáltatás	10 938 211,00	
52986	Őrző-védő szolgáltatás	2 716 394,49	
52988	Support díjak és kapcsolódó szolgáltatások	171 000 000,00	
5310	Működési költségből átsorolt egyéb szolgáltatás	1 136 663,00	
5331	Biztosítási díjak - CASCO	31 313,00	
5332	Biztosítási díjak - KGFB	11 407,00	
5333	Biztosítási díjak - Élet és balesetbiztosítás	89 273,00	
5334	Biztosítási díjak - Vagyonbiztosítás	76 411,00	
5339	Biztosítási díjak - egyéb biztosítás.	143 577,00	
5410	Működési költségből átsorolt bérköltség	20 748 382,00	
5411	Munkabéreköltség	121 096 477,00	
5412	Jutalom	12 222 579,00	

Főkönyvi szám	Főkönyvi számla megnevezése	Egyenleg Ft	
		Tartozik Ft	Követel Ft
5510	Működési költségből átsorolt személyi jell. egyéb ktg	1 901 049,00	
5511	Betegszabadságra járó munkabér	1 634 574,00	
5512	Szabadságmegváltás	64 117,00	
5518	Munkáltató által térített ellátások	663 220,00	
5519	Táppénz hozzájárulás	400 462,00	
5524	Munkába járással kapcsolatos költségtérítés	1 520 800,56	
5525	Saját gépjármű használat költségtérítése	96 694,00	
5526	Táv munkavégzéssel kapcsolatos költségtérítés	471 256,00	
553191	SZÉP szabadidő	291 668,00	
553192	SZÉP szállás	1 121 666,00	
553193	SZÉP vendéglátás	4 517 026,00	
554	Reprezentáció	883 811,01	
5594	Természetbeni juttatás SZJA	889 560,00	
561	Szociális hozzájárulási adó	15 957 126,00	
5610	Működési költségből átsorolt bérjárulék	4 250 971,00	
564	Szakképzési hozzájárulás	1 761 848,00	
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	3 344 460,00	
5710	Működési költségből átsorolt értékcsökkenés	1 321 011,00	
572	Hasz.vét. egy összegben elsz. értékcsökk. leírás	526 162,00	
8610	Működési költségből átsorolt egyéb ráfordítás	181 340,00	
8632	Bírság, kötbérek, fekbérek, kés. kamat, kártérítés	600,00	
86721	Helyi iparüzési adó	4 808 952,00	
91179	Üzemeltetési díj-Önkormányzat		430 122 294,00
9118	Magáncélú telefonhasználat		2 882,00
91199	Egyéb árbevétel		26 367,00
9741	Forgóeszk. kölcs. váltóköv. pénzeszk után kamat		7 500,00
	Összesen	430 159 043,00	430 159 043,00

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a FÁBER Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerű bemutatására - egyszerűsített éves beszámoló készítésére tekintettel - a FÁBER Kft. nem kötelezett, arról a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére kérésére részletes tájékoztatást ad.

6.4. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	31
Fizikai	36
Összesen:	67

6.5. Környezetvédelmi sajátosságok

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A FÁBER Kft. veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot érdemben nem termel, nem tárol.

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.