

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: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. április 20.



.....
A gazdálkodó
képviselője

Fáber Kft.
1123 Budapest, Alkotás utca 21.
Adószám: 10215724-2-43
P. 0
I.

Adószám: 10215724-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-060621

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	47 539	73 197
A.I.	Immateriális javak	1 860	2 816
A.II.	Tárgyi eszközök	45 679	70 381
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	234 766	230 979
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	94 630	106 932
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	140 136	124 047
C.	Aktív időbeli elhatárolások	4 759	2 026
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	287 064	306 202
D.	Saját tőke	140 606	162 490
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	108 025	130 606
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	22 581	21 884
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	144 848	143 632
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	144 848	143 632
G.	Passzív időbeli elhatárolások	1 610	80
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	287 064	306 202

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

FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

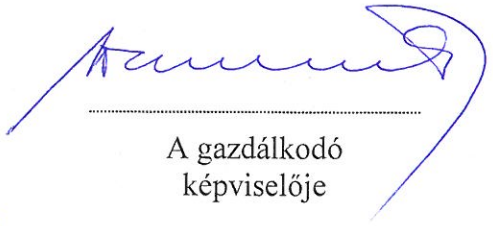
**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. április 20.

Fáber Kft.
1123 Budapest, Alkotás utca 21.
Adószám: 10215724-2-43
P.h.


A gazdálkodó
képviselője

Adószám: 10215724-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-060621

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	990 977	998 789
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	867	5 684
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	521 725	472 541
V.	Személyi jellegű ráfordítások	411 453	475 376
VI.	Értékcsökkenési leírás	15 480	13 633
VII.	Egyéb ráfordítások	18 152	18 649
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	25 034	24 274
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	16	29
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	16	29
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	25 050	24 303
X.	Adófizetési kötelezettség	2 469	2 419
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	22 581	21 884

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

FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft..

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

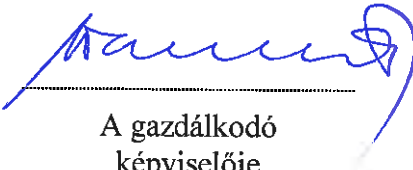
Kiegészítő melléklet
2022.

Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. április 20.

Fáber Kft.
1123 Budapest, Alkotás utca 21.
Adószám: 10215724-2-43
I.


A gazdálkodó
képviselője

Tartalom

1. A gazdálkodó bemutatása.....	3
1.1. Alakulás, célok, küldetés.....	3
1.2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei	3
1.3. A beszámoló közreműködői.....	3
1.4. Beszámoló nyilvánossága	4
2. A számviteli politika alkalmazása.....	4
2.1. A könyvvezetés módja	4
2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme	4
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	4
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása	4
2.5. A számviteli rend további sajátosságai	4
2.6. Beszámoló választott formája és típusa	4
2.7. Üzleti jelentés.....	5
2.8. Mérlegkészítés választott időpontja	5
2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	5
2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése	5
2.11. Jelentős összhatás értelmezése	5
2.12. Devizás tételek értékelése	5
2.13. Értécsökkenési leírás elszámolása.....	5
2.14. Értékvesztések elszámolása.....	6
2.15. Visszairások alkalmazása.....	6
2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása	6
2.17. Valós értéken történő értékelés	6
2.18. Céltartalék-képzés szabályai	6
2.19. Ki nem emelt tételek értékelésének változása.....	6
2.20. Értékelési szabályok más változásai	7
2.21. Leltározási szabályok	7
2.22. Pénzkezelési szabályok	7
2.23. Önköltségszámítás szabályai.....	7
2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk	7
3. Elemzések.....	7
3.1. Adatok változása	7
3.2. Mérlegtételek megoszlása	8
3.3. Vagyoni helyzet.....	9
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	9

3.5. Jövedelmezőség.....	10
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	10
4.1. Előző évek módosítása	10
4.2. Össze nem hasonlítható adatok	10
4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek.....	10
4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek.....	10
4.5. Befektetett eszközök	10
4.6. Forgóeszközök	11
4.7. Aktív időbeli elhatárolások	11
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. Közzolgáltatási szerződés keretében felmerült költségek és bevételek bemutatása.....	15
6. Tájékoztató adatok	17
6.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái	17
6.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak.....	17
6.3. Létszámadatok.....	17
6.4. Környezetvédelmi sajátosságok	17
6.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok.....	17

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 szinten tartáshoz 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. A Társaság vagyongazdálkodási feladatát képezi továbbá az ingatlanok karbantartási és felújítási munkáinak elvégzése tulajdonosi hozzájárulással.
- A Társaság a tulajdonos Önkormányzat megbízásából parkolási közszolgáltatási feladatot lát el a XII. kerületben közszolgáltatási szerződés alapján.
- A Hegyvidéki Rendészet kerékbilincs alkalmazási tevékenységét támogató, közreműködői tevékenység végzése.
- Szintén kiemelt tevékenységként jelenik meg a kerületi takarítás, társasházkezelés, valamint a piacüzemeltetés is, melyekre szintén önkormányzati szerződés keretében kerül sor.
- 2022. június 1-jétől a MOM Kulturális Központ Kft. teljeskörű könyvelését is a Társaság végzi, ezáltal valamennyi, önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság részére végez számviteli szolgáltatást (könyvelést és bérszámfejtést).

1.2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei

Jelen beszámoló a 2022. január 01. - 2022. december 31. napjáig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022. 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, regisztrálási 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 tárgyevi 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 negyedévente
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.

2.7. Üzleti jelentés

A FÁBER Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.8. 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.

2.9. 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.

2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

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

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket 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.

2.12. 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.

2.13. 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 leírásként 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.

2.14. 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.

2.15. Visszaírások alkalmazása

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

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.17. 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.

2.18. 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.

2.19. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérleg tételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.20. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.21. 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.

2.22. 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.

2.23. Önköltségszámítás szabályai

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

2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

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

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

		adatok E Ft-ban		
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	47 539	73 197	25 658
A.I.	Immateriális javak	1 860	2 816	956
A.II.	Tárgyi eszközök	45 679	70 381	24 702
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	234 766	230 979	-3 787
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	94 630	106 932	12 302
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	140 136	124 047	-16 089
C.	Aktív időbeli elhatárolások	4 759	2 026	-2 733
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	287 064	306 202	19 138
D.	Saját tőke	140 606	162 490	21 884
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	108 025	130 606	22 581
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
D.VII.	Adózott eredmény	22 581	21 884	-697
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	144 848	143 632	-1 216
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	144 848	143 632	-1 216
G.	Passzív időbeli elhatárolások	1 610	80	-1 530
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	287 064	306 202	19 138

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	adatok E Ft-ban Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	990 977	998 789	0,79
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	867	5 684	555,59
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	521 725	472 541	-9,43
V.	Személyi jellegű ráfordítások	411 453	475 376	15,54
VI.	Értékcsökkenési leírás	15 480	13 633	-11,93
VII.	Egyéb ráfordítások	18 152	18 649	2,74
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	25 034	24 274	-3,04
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	16	29	81,25
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	16	29	81,25
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	25 050	24 303	-2,98
X.	Adófizetési kötelezettség	2 469	2 419	-2,03
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	22 581	21 884	-3,09

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	16,56	23,91
Immateriális javak	0,65	0,92
Tárgyi eszközök	15,91	22,99
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	81,78	75,43
Készletek	0,00	0,00
Követelések	32,96	34,92
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	48,82	40,51
Aktív időbeli elhatárolások	1,66	0,65
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00

Források	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	48,98	53,06
Jegyzett tőke	2,43	2,28
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	1,05	0,98
Eredménytartalék	37,63	42,65
Lekötött tartalék	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Adózott eredmény	7,87	7,15
Céltartalékok	0,00	0,00
Kötelezettségek	50,46	46,91
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	50,46	46,91
Passzív időbeli elhatárolások	0,56	0,03
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00	100,00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 295,8 %-ban, a tárgyévben 222 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 21 884 E Ft értékkel, 15,6 %-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 49 %, a tárgyévben 53,1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 103 %-át, a tárgyévben 88,4 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A FÁBER Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 1 216 E Ft értékkel, 0,8 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 16 089 E Ft értékkel, 11,5 %-kal csökkent.

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 1,62, a tárgyévben 1,61 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 81,8 %, a tárgyévben 75,4 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1,62, a tárgyévben 1,61 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 74,4 %-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 52 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 991 860 E Ft, a tárgyévben 1 004 502 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 12 642 E Ft értékkel, 1,3 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 990 977 E Ft, a tárgyévben 998 789 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 7 812 E Ft értékkel, 0,8 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 7,9 %-át, a tárgyévben a 7,1 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 322,6 %, a tárgyévben 312,6 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 16,1 %, a tárgyévben 13,5 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 23 Ft, a tárgyévben 22 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 23 Ft, a tárgyévben 22 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 475 Ft, a tárgyévben 299 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 55 Ft, a tárgyévben 46 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 2 715 E Ft, a tárgyévben 2 736 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 22 581 E Ft, a tárgyévben 21 884 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 697 E Ft értékkel csökkent.

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 (anya-, leány- vagy közös vezetésű) 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 Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

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

Követelések jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Osszeg
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	97 570
Egyéb követelések	9 362

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

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

Pénzeszközök jelentős tételei

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

Pénzeszközök jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Osszeg
Pénztár, csekkek	10
Bankbetétek	124 037

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.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) 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 (anya-, leány- vagy közös vezetésű) 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
	Osszeg
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	52 858
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	90 774

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) 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:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	990 977	99,9	998 789	99,4
Aktív ált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	867	0,1	5 684	0,6
Pénzügyi műveletek bevételei	16	0,0	29	0,0
Bevételek összesen	991 860	100,0	1 004 502	100,0

Árbevétel jelentős tételei

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

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei	adatok E Ft-ban	
	Összeg	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	998 789	

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

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

Egyéb bevételek jelentős tételei

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

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

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

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgydíszakban 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:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Targydíszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	521 725	53,9	472 541	48,2
Személyi jellegű ráfordítások	411 453	42,6	475 376	48,5
Értéksökkenési leírás	15 480	1,6	13 633	1,4
Egyéb ráfordítások	18 152	1,9	18 649	1,9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	0	0,0
Ráfordítások összesen	966 810	100,0	980 199	100,0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Anyagköltség	36 501
Igénybe vett szolgáltatások értéke	395 866
Egyéb szolgáltatások értéke	9 112
Eladott áruk beszerzési értéke	1 295
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	29 767

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Béreköltség	392 736
Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 907
Bérfelrakások	50 733

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

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

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban 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.

A 2022. évi bevételek, költségek és ráfordítások részletezést a következő táblázat mutatja be:

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Egyenleg	
		Tartozik	Követel
5121	Kisértékű eszközök: szerszámok, tiszt. eszközök	83 107,00	
5122	Fenntartási anyagok	20 321,00	
5123	Munka- és védőruházat	2 515 020,00	
5124	Védőital	757 496,00	
5125	Gépjármű fenntartás	1 574,00	
5132	Gázdíj	3 016 413,80	
5133	Elektromos áram	767 858,04	
514	Irodaszer, nyomtatvány	2 284 117,86	
516	Tisztítószer	303 794,99	
5192	Számítástechnikai alkatrészek	307 823,67	
5199	Egyéb anyagköltség	506 632,44	
5227	Eszköz bérlet	1 131 776,38	
5228	Egyéb bérleti díjak	4 690 492,00	
5231	Ingatlanok javítási, karbantartási költsége	376 034,00	
5234	Gépek, berendezések javítása, karbantartása	1 116 745,00	
5242	Hirdetési költség	501 795,28	
52613	Parkolási díj	5 640,85	
5262	Utazási költség	3 200 359,83	
5271	Postaköltség	7 124 295,00	
5272	Vezetékes telefon költség	58 669,15	
5273	Mobil telefon költség	1 506 867,38	
5274	Internet költség	562 818,59	
5275	Adatforgalmi vonaldíj költsége	11 400,00	
5294	Takarítás	3 043 523,73	
5296	Ügyvédi, közjegyzői költség	10 800 000,00	
52982	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	21 503 522,00	
52986	Őrző-védő szolgáltatás	24 654 045,18	
52988	Support díjak és kapcsolódó szolgáltatások	174 000 000,00	
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illeték	2 440 900,00	
5333	Biztosítási díjak - Élet és balesetbiztosítás	95 124,00	
5334	Biztosítási díjak - Vagyonbiztosítás	88 882,00	
5335	Biztosítási díjak: felelősségbiztosítás	51 972,00	
5339	Biztosítási díjak - egyéb biztosítás.	165 101,00	
5411	Munkabéreköltség	156 500 076,00	
5412	Jutalom	19 839 417,00	
5511	Betegszabadságra járó munkabér	1 589 378,00	
5512	Szabadságmegváltás	80 942,00	
5515	Saját gépkocsi használat.	22 742,00	
5518	Munkáltató által térített ellátások	475 515,00	
5519	Táppénz hozzájárulás	24 292,00	
5524	Munkába járással kapcsolatos költségtérítés	1 662 817,10	
5525	Saját gépjármű használat költségtérítése	324 325,00	
553191	SZÉP szabadidő	1 462 268,00	
553192	SZÉP szállás	1 000 000,00	
553193	SZÉP vendéglátás	4 447 165,00	
554	Reprezentáció	706 836,99	
5594	Természetbeni juttatás SZJA	1 037 615,00	
561	Szociális hozzájárulási adó	18 639 886,00	
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	2 722 541,00	
572	Hasz.vét. egy összegben elsz. értékcsökk. leírás	1 118 020,00	
8157	Egyéb (továbbszámlázott) közv. szolgáltatás	1 397 671,38	
8632	Bírs., kötbérek, fekbérek, kés. kamat, kártérítés	156,00	

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Egyenleg	
		Tartozik	Követel
86721	Helyi iparüzési adó	5 487 517,00	
911722	Gáz díj fogyasztás bevétele		801 628,00
91177	Továbbszámlázott munkák bevétele		596 044,00
91179	Üzemeltetési díj-Önkormányzat		476 400 000,00
9636	Egyéb bevétel		6 470,00
9741	Kamat		22 500,00
Összesen:		486 233 302,64	477 826 642,00

6. Tájékoztató adatok

6.1. 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.

6.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.3. Létszámadatok

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

Átlagos állományi létszám megoszlása	
Allománycsoport	Fő
Szellemi	35
Fizikai	35
Összesen:	70

6.4. 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.

6.5. 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.