

**Adószám:** 23084454-2-42  
**Cégbíróság:** Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 01-09-952185

**Zuglói Közbiztonsági non-profit Korlátolt felelősségű társaság**

1145 Budapest, Laky Adolf utca 36.

**Kiegészítő melléklet  
2019.**

**Fordulónap:** 2019. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2019. január 01. - 2019. december 31.

Budapest, 2020. szeptember 7.

P.h.



A gazdálkodó  
képviselője

Zuglói Közbiztonsági  
Non-Profit KFT  
1145 Budapest, Laky Adolf u. 36.  
Adószám: 23084454-2-42  
Cégjegyzékszám: Cg: 01-09-952185

## 1. Általános információk a beszámolóhoz

### **1.1. A gazdálkodó bemutatása**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. 2010. évben alakult. Létrehozásának célja az volt, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és szükséges fejlesztésével a társaság gazdasági tevékenységet nem jövedelmeszerzésre irányulóan, non-profit jelleggel és közérdekű célok érdekében folytasson egyszemélyes korlátolt felelősségű társasági

formában.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. alapcél szerinti tevékenységi körei az alábbiak:

- szociális tevékenység,
- közrend védelme,
- bűnmegelőzés és áldozatvédelem.

A társaság közhasznú tevékenységei során a helyi önkormányzatokról szóló törvényben nevesített közbiztonság helyi feladatait látja el a BRFK XIV. Kerületi Rendőrkapitányság közreműködésével.

A társaság az önkormányzati vagyon védelme, az önkormányzat és a lakosság közötti kapcsolattartás elősegítése, a kerület köztisztaságának és a közterületek rendjének fenntartása érdekében, valamint a közbiztonság növelésére, a bűnmegelőzés elősegítésére működteti a Zuglói Kerületőrséget.

A társaság a polgármester feladat- és hatáskörébe utalt helyi katasztrófavédelmi feladatok ellátásában közreműködik, segít a feladatok végrehajtásában.

A társaság jelzőrendszeres házi segítségnyújtó rendszert létesített és a segélyhívásokat fogadó központot üzemelteti, a diszpécserközpont folyamatos készenlétét biztosítja. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás keretében időskorúak és fogyatékos személyek segélyhívását fogadja, és biztosítja a gondozó és a készenléti táská heyszínre szállítását, szükség esetén értesíti az Országos Mentőszolgálatot.

Társaságunk látja el 2017-től a Zugló közigazgatási területén megvalósuló fizető parkoló övezetek üzemeltetési feladatainak a koordinálását, valamint a Parkolási Ügyfélszolgálat üzemeltetését.

A társaság gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú vagy a létesítő okiratban meghatározott egyéb céljainak megvalósítása érdekében, a közhasznú célok megvalósítását nem veszélyeztetve végez.

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. egyszemélyi tulajdonosa Budapest Főváros XIV. kerület Zugló Önkormányzata.

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

| Belföldi telephelyek, fióktelepek            |                           |
|----------------------------------------------|---------------------------|
| Cím                                          | Tevékenység               |
| 1144 Budapest, Kerepesi út 76/e.             | közrend védelme           |
| 1148 Budapest, Nagy Lajos király útja 73-77. | parkolási ügyfélszolgálat |

## **1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei**

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Zuglói Közbiztonsági non-profit 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: Bezdán Timea regisztrációs szám: 122473

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Kovács-Csincsák László ügyvezető

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámoló könyvvizsgálatát a QuercusTax Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft.(kamarai nyilvántartási száma: 002428) végzi. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: Dr. Kálmán Zoltán PhD. kamarai nyilvántartási száma: 006035

A társaságnál Felügyelőbizottság választására került sor. A számviteli beszámolóhoz kapcsolódóan, a könyvvizsgálói vélemény köznevezését követően, a Felügyelőbizottság megvitatta a társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját, közhasznúsági mellékletét, és javaslatot tesz az Alapító felé azok elfogadására. A társaság a Felügyelőbizottság határozatával együtt átadja a könyvvizsgálói véleményt az Alapító részére. Az Alapító csak a könyvvizsgáló véleményének továbbá a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének, és az elfogadást javasló határozatának birtokában dönthet a számviteli törvény szerinti éves beszámolóban és a közhasznúsági mellékletnek az elfogadásáról.

## **1.4. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1145 Budapest, Laky Adolf utca 36. A beszámolót tartalmazó honlap: [www.zknp.hu](http://www.zknp.hu)

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A könyvvizetés módja**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó vállalkozó: Bezdán Timea (1157 Budapest, Zsókavár u. 12.) adószám: 67386130-1-42

### **2.2. A könyvvizetés 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 Zuglói Közbiztonsági non-profit 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 Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

### **2.5. Beszámoló választott formája és típusa**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit 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 Zuglói Közbiztonsági non-profit 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.

### **2.6. Üzleti jelentés**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

### **2.7. Mérlegkészítés választott időpontja**

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: március 31.

### **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 MFT, 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 tételeknél jelentős összegnek az 1 MFT-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 10 MFT-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## 2.11. Devizás tételek értékelése

A külföldi pénzürtékre szoló, vagy devizaalapú eszközök és kötelezettségek - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát -, valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a választott hitelintézet által meghirdetett devizavételi és devizaeladási árfolyamának számtani átlagán történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

## 2.12. Értécsökkenési leírás elszámolása

### Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az eszközöknél alkalmazott leírási kulcsokat mutatja be az alábbi táblázat:

|                                      |       |
|--------------------------------------|-------|
| Vásárolt szoftverek, online termékek | 33,0% |
| Idegen ingatlanon végzett beruházás  | 6,0%  |
| Gépjárművek                          | 20,0% |
| Számítástechnikai eszközök           | 33,0% |
| Egyéb berendezések                   | 14,5% |

### Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

### Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

### Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke nem haladja meg a bekerülési érték 10%-át, vagy ha az magasabb, a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési 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.

### Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési 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 Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírásának lehetőségével nem kíván élni, azok az eszköz kivezetésig a könyvekben nyilvántartásban maradnak.

### **2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit 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 Zuglói Közbiztonsági non-profit 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. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

### **2.18. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

### **2.19. Céltartalék-képzés szabályai**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

### **2.20. Ki nem emelt tételek értékelésének változása**

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

### **2.21. 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.

### **2.22. 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.

## 2.23. 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.

## 2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft., tevékenységét 2011.06.30-tól közhasznú szervezetként végzi. A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok a Közhasznúsági mellékletben kerülnek bemutatásra.

## 3. Elemzések

### 3.1. Mérlegkételemek megoszlása

#### Eszközök összetétele és annak változása

| Eszközök (adatok %-ban)            | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Befektetett eszközök</b>        | <b>57.12</b>  | <b>60.75</b>  |
| Immateriális javak                 | 0.48          | 0.62          |
| Tárgyi eszközök                    | 56.64         | 60.13         |
| Befektetett pénzügyi eszközök      | 0.00          | 0.00          |
| <b>Forgóeszközök</b>               | <b>31.59</b>  | <b>24.06</b>  |
| Készletek                          | 1.11          | 0.46          |
| Követelések                        | 6.44          | 5.21          |
| Értékpapírok                       | 0.00          | 0.00          |
| Pénzeszközök                       | 24.04         | 18.39         |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások</b> | <b>11.29</b>  | <b>15.19</b>  |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>           | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |

#### Források összetétele és annak változása

| Források (adatok %-ban)              | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Saját tőke</b>                    | <b>20.34</b>  | <b>23.14</b>  |
| Jegyzett tőke                        | 4.27          | 4.62          |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke    | 0.00          | 0.00          |
| Tőketartalék                         | 0.00          | 0.00          |
| Eredménytartalék                     | 15.81         | 17.41         |
| Lekötött tartalék                    | 0.00          | 0.00          |
| Értékelési tartalék                  | 0.00          | 0.00          |
| Adózott eredmény                     | 0.26          | 1.11          |
| <b>Céltartalékok</b>                 | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   |
| <b>Kötelezettségek</b>               | <b>34.89</b>  | <b>36.72</b>  |
| Hátrasorolt kötelezettségek          | 0.00          | 0.00          |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek      | 0.18          | 0.00          |
| Rövid lejáratú kötelezettségek       | 34.71         | 36.72         |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b> | <b>44.78</b>  | <b>40.13</b>  |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>             | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet

### 3.2. Vagyoni helyzet

#### Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 50,9 %-át, a tárgyévben 45,6 %-át tette ki.

#### Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 120,8 %-át teszi ki.

#### Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 35,6 %-ban, a tárgyévben 38,1 %-ban fedezte.

#### Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 1 837,2 %-ban, a tárgyévben 4 994,1 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

#### Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 4,2 nap, a tárgyévben 1,6 nap volt.

#### Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 5 101 E Ft értékkel, 5,1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

#### Tőkeerősség

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 20,3 %, a tárgyévben 23,1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

#### Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 171,5 %-át, a tárgyévben 158,7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

#### Kötelezettségek dinamikája

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 4 910 E Ft értékkel, 2,8 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 99,5 %-ról 100,0 %-ra nőtt.

### 3.3. Likviditás és fizetőképesség

#### Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 35 049 E Ft értékkel, 29,4 %-kal csökkent.

#### Likviditási gyorsráta

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 0,88, a tárgyévben 0,64 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

#### Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 30,5 %, a tárgyévben 23,6 % volt.

#### Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0,91, a tárgyévben 0,66 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

#### Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 14,2 %-a teljesíthető.

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet

#### **Kötelezettségek és likvid eszközök**

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 64,3 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

#### **Kötelezettségek és bevételek**

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 129 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### **3.4. Jövedelmezőség**

#### **Bevétel alakulása**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 676 628 EFt, a tárgyévben 798 459 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 121 831 EFt értékkel, 18,0 %-kal növekedett.

#### **Az árbevétel dinamikája**

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 478 029 EFt, a tárgyévben 473 864 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 4 165 EFt értékkel, 0,9 %-kal csökkent.

#### **Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)**

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 0,3 %-át, a tárgyévben a 1,1 %-át teszi ki.

#### **Jegyzett tőke arányos adózott eredmény**

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 6,0 %, a tárgyévben 24,1 % volt.

#### **Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)**

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 1,3 %, a tárgyévben 4,8 % volt.

#### **Árbevétel arányos adózott eredmény**

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 3 Ft, a tárgyévben 11 Ft volt.

#### **Bevétel arányos adózott eredmény**

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 2 Ft, a tárgyévben 6 Ft adózott eredmény jutott.

#### **Befektetett eszközök hatékonysága**

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 4 Ft, a tárgyévben 18 Ft adózott eredmény jutott.

#### **Az élőmunka hatékonysága**

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 3 Ft, a tárgyévben 12 Ft volt.

#### **Egy napra jutó árbevétel**

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1 310 EFt, a tárgyévben 1 298 EFt volt.

#### **Az adózott eredmény dinamikája**

Az adózott eredmény az előző évben 1 268 EFt, a tárgyévben 5 101 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 3 833 EFt 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. Sajátos tételbesorolások**

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

### **4.3. Összehasonlíthatóság**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - az esetleges jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

### **4.4. A mérleg tagolása**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

### **4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

### **4.6. Mérlegen kívüli tételek**

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

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

A Zuglói Közbiztonsági non-profit 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.

### **4.7. Befektetett eszközök**

#### **Immateriális javak tételei**

A mérlegben szereplő immateriális javak részletes tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Immateriális javak jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|-----------------------------------------------|--------|
| 3. Vagyoni értékű jogok                       | 2 258  |
| 4. Szellemi termékek                          | 528    |

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet

## Tárgyi eszközök tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök részletes tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)         | Összeg  |
|----------------------------------------------------|---------|
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 54 681  |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek           | 173 289 |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek     | 36 757  |
| 5. Beruházások, felújítások                        | 10 436  |

## Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Bruttó érték alakulása                        |                |               |               |                       |                |
|-----------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|
| Mérlegtétel (1000HUF)                         | Nyitó          | Növekedés     | Csökkenés     | változásból átsorolás | Záró           |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke          | 0              | 0             | 0             | 0                     | 0              |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke          | 0              | 0             | 0             | 0                     | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                          | 12 447         | 1 805         | 306           | 0                     | 13 946         |
| Szellemi termékek                             | 10 208         | 0             | 1 142         | 0                     | 9 066          |
| Üzleti vagy cégérték                          | 0              | 0             | 0             | 0                     | 0              |
| Immateriális javakra adott előlegek           | 0              | 0             | 0             | 0                     | 0              |
| <b>Immateriális javak összesen</b>            | <b>22 655</b>  | <b>1 805</b>  | <b>1 448</b>  | <b>0</b>              | <b>23 012</b>  |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0              | 0             | 0             | 0                     | 0              |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 58 649         | 9 938         | 0             | 0                     | 68 587         |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 354 026        | 46 089        | 1 710         | 0                     | 398 405        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek   | 102 903        | 11 595        | 6 480         | 0                     | 108 018        |
| Tenyészállatok                                | 0              | 0             | 0             | 0                     | 0              |
| Beruházások, felújítások                      | 17 826         | 10 857        | 18 247        | - 412                 | 10 436         |
| Beruházásokra adott előlegek                  | 0              | 0             | 0             | 0                     | 0              |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>               | <b>533 404</b> | <b>78 479</b> | <b>26 437</b> | <b>- 412</b>          | <b>585 446</b> |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0              | 0             | 0             | 0                     | 0              |

## Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

### Halmazott értéksökkenés alakulása

| Mérlegtétel (1000HUF)                       | Nyitó          | Növekedés     | Csökkenés    | változásból átsorolás | Záró           |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|-----------------------|----------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke        | 0              | 0             | 0            | 0                     | 0              |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke        | 0              | 0             | 0            | 0                     | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                        | 11 059         | 929           | 300          | 0                     | 11 688         |
| Szellemi termékek                           | 9 212          | 468           | 1 142        | 0                     | 8 538          |
| Üzleti vagy cégérték                        | 0              | 0             | 0            | 0                     | 0              |
| <b>Immateriális javak összesen</b>          | <b>20 271</b>  | <b>1 397</b>  | <b>1 442</b> | <b>0</b>              | <b>20 226</b>  |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú    | 0              | 0             | 0            | 0                     | 0              |
| Ingatlanok és jogok                         | 10 470         | 3 435         | 0            | 0                     | 13 905         |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek       | 176 468        | 49 741        | 1 092        | 0                     | 225 117        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 65 674         | 11 950        | 6 363        | 0                     | 71 261         |
| Tenyészállatok                              | 0              | 0             | 0            | 0                     | 0              |
| Beruházások, felújítások                    | 0              | 1 069         | 1 069        | 0                     | 0              |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>             | <b>252 612</b> | <b>66 195</b> | <b>8 524</b> | <b>0</b>              | <b>310 283</b> |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú    | 0              | 0             | 0            | 0                     | 0              |

### Terv szerinti értéksökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értéksökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

### Tárgyévi terv szerinti értéksökkenés

| Mérlegtétel (1000HUF)                         | Lineáris      | Degresszív | Telj.arány | Egyéb        | Összesen      |
|-----------------------------------------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke          | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke          | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| Vagyoni értékű jogok                          | 899           | 0          | 0          | 0            | 899           |
| Szellemi termékek                             | 468           | 0          | 0          | 0            | 468           |
| Üzleti vagy cégérték                          | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| <b>Immateriális javak összesen</b>            | <b>1 367</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>1 367</b>  |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 3 435         | 0          | 0          | 0            | 3 435         |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 49 741        | 0          | 0          | 0            | 49 741        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek   | 10 845        | 0          | 0          | 1 062        | 11 907        |
| Tenyészállatok                                | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>               | <b>64 021</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>1 062</b> | <b>65 083</b> |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |

### Terven felüli értéksökkenés

A tárgyévi terven felüli értéksökkenési leírás alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat. Terven felüli értéksökkenést a meg nem valósuló beruházások miatt kellett elszámolnunk.

**Tárgyévi terven felüli értéksökkenés**

| Mérlegtétel (1000HUF)                         | Terven felüli écs. | Visszairás |
|-----------------------------------------------|--------------------|------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke          | 0                  | 0          |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke          | 0                  | 0          |
| Vagyoni értékű jogok                          | 30                 | 0          |
| Szellemi termékek                             | 0                  | 0          |
| Üzleti vagy cégérték                          | 0                  | 0          |
| <b>Immateriális javak összesen</b>            | <b>30</b>          | <b>0</b>   |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0                  | 0          |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 0                  | 0          |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 0                  | 0          |
| Egyéb berendezések, felsz., járművek          | 43                 | 0          |
| Tenyészállatok                                | 0                  | 0          |
| Beruházások, felújítások                      | 1 069              | 0          |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>               | <b>1 112</b>       | <b>0</b>   |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0                  | 0          |

**Értéksökkenési leírás újbóli megállapítása**

Terven felüli értéksökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értéksökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

**Befektetett pénzügyi eszközök**

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft., a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

**4.8. Forgóeszközök**

**Készletek tételei**

A mérlegben szereplő készletek részletes tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Készletek jelentős tételei (1000HUF)         | Összeg |
|----------------------------------------------|--------|
| 1. Anyagok                                   | 747    |
| 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek | 210    |
| 5. Áruk                                      | 439    |
| 6. Készletekre adott előlegek                | 725    |

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

**Követelések alakulása**

A követelések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Jogcím (1000HUF)                                                                     | Előző év      | Tárgyév       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 6 314         | 11 161        |
| 2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben                                     | 21 504        | 4 018         |
| 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0             | 0             |
| 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              | 0             | 0             |
| 5. Váltókövetelések                                                                  | 0             | 0             |
| 6. Egyéb követelések                                                                 | 4 134         | 8 660         |
| 7. Követelések értékelési különbözete                                                | 0             | 0             |
| 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                               | 0             | 0             |
| <b>Követelések összesen</b>                                                          | <b>31 952</b> | <b>23 839</b> |

Követelésekre sem az előző évben, sem pedig a tárgyévben értékvesztés nem került elszámolásra.

### Az egyéb követelések állomány-változása

Egyéb követelések között mutatjuk be a számviteli törvény szerint az alábbi táblázatban szereplő követeléseket:

| Jogcím (1000HUF)                    | Előző év     | Tárgyév      |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Adókövetelések                      | 3 047        | 7 850        |
| Szolgáltatásra adott előleg         | 12           | 32           |
| Szállítói túlfizetés                | 52           | 42           |
| ZÖR-el szembeni követelés           | 140          | 140          |
| Munkavállalókkal szembeni követelés | 720          | 380          |
| ZESZ parkoló automata elszámolás    | 163          | 216          |
| <b>Követelések összesen:</b>        | <b>4 134</b> | <b>8 660</b> |

### Forgatási célú értékpapírok

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a fordulónapon forgatási célú értékpapírokkal nem rendelkezett.

### 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 (1000HUF) | Összeg |
|-----------------------------------------|--------|
| 1. Pénztár, csekkek                     | 2 556  |
| 2. Bankbetétek                          | 81 603 |

### Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

#### 4.9. Aktív időbeli elhatárolások

##### Aktív időbeli elhatárolások tételei

A mérlegben szereplő aktív időbeli elhatárolások alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF) | Előző év      | Tárgyév       |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása                | 52 045        | 64 961        |
| 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása  | 3 920         | 4 568         |
| 3. Halasztott ráfordítások                             | 0             | 0             |
| <b>Összesen:</b>                                       | <b>55 965</b> | <b>69 529</b> |

##### Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

| Visszahatárolt bevételek alakulása           |               |               |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Jogcím (1000HUF)                             | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
| Értékesítés nettó árbevételének elhatárolása | 50 037        | 54 597        |
| Kamatbevételek elhatárolása                  | 8             | 4             |
| Egyéb bevételek elhatárolása                 | 2 000         | 10 360        |
| <b>Összesen:</b>                             | <b>52 045</b> | <b>64 961</b> |

##### Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

| Elhatárolt ráfordítások alakulása       |               |              |
|-----------------------------------------|---------------|--------------|
| Jogcím (1000HUF)                        | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Elhatárolt biztosítási díjak            | 1 241         | 1 817        |
| Internet és szoftver szolgáltatások     | 2 019         | 2 251        |
| Gépkocsikkal kapcsolatos szolgáltatások | 229           | 103          |
| Előfizetési díjak                       | 199           | 222          |
| Karbantartási díjak                     | 175           | 175          |
| Távhődíj elhatárolás                    | 57            | 0            |
| <b>Összesen:</b>                        | <b>3 920</b>  | <b>4 568</b> |

##### Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

#### 4.10. Saját tőke

##### Saját tőke elemeinek változása

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban csak az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba történt átvezetése, valamint a tárgyévi adózott eredmény által változott.

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

| Eredmény hatása a saját tőke alakulására |               |              |          |
|------------------------------------------|---------------|--------------|----------|
| Tőkeelem (1000HUF)                       | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás |
| Jegyzett tőke                            | 21 150        | 21 150       |          |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke        | 0             | 0            |          |
| Tőketartalék                             | 0             | 0            |          |
| Eredménytartalék                         | 78 406        | 79 674       | 1 268    |
| Lekötött tartalék                        | 0             | 0            |          |
| Értékelési tartalék                      | 0             | 0            |          |
| Adózott eredmény                         | 1 268         | 5 101        | 3 833    |
| Saját tőke összesen                      | 100 824       | 105 925      | 5 101    |

##### Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft., egyszemélyes gazdasági társaság, így a jegyzett tőke teljes összegét a tulajdonos Önkormányzat jegyzi.

##### Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

##### Visszavásárolt saját üzletrészek

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

##### Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

##### Értékelési tartalék jelentős tételei

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a tárgyévben nem élt az érték helyesbítés és a valós értékentörténi értékelés lehetőségével, nyilvántartott érték helyesbítése nincs, így a mérlegben értékelési tartalék nem szerepel.

##### Érték helyesbítések alakulása

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a tárgyévben nem élt az érték helyesbítés lehetőségével, nyilvántartott érték helyesbítése nincs.

##### Tőke megfelelés

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

#### 4.11. Céltartalékok

##### Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

##### Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

##### Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

##### Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

#### 4.12. Kötelezettségek

##### Hátrasorolt kötelezettségek tételei

A mérlegben hátrasorolt kötelezettségek nem szerepelnek.

##### Hosszú lejáratú kötelezettségek tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

##### Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

##### Rövid lejáratú kötelezettségek tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek között lejárt esedékességű tartozás nincs.

| Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)                       | Előző év             | Tárgyév        |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| 1. Rövid lejáratú kölcsönök                                                     | 0                    | 0              |
| 2. Rövid lejáratú hitelek                                                       | 187                  | 264            |
| 3. Vevőktől kapott előlegek                                                     | 0                    | 0              |
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)               | 12 389               | 9 814          |
| 5. Váltótartozások                                                              | 0                    | 0              |
| 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben               | 114 961              | 107 422        |
| 7. Rövid lej. köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben | 0                    | 0              |
| 8. Rövid lej. kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben   | 0                    | 0              |
| 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                         | 44 533               | 50 551         |
| 10. Kötelezettségek értékelési különbözete                                      |                      |                |
| 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                         |                      |                |
| <b>Összesen:</b>                                                                | <b>172 070</b>       | <b>168 051</b> |
| Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.                                            | Kiegészítő melléklet |                |

### Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között mutatjuk be a számviteli törvény szerint az alábbi táblázatban szereplő kötelezettségeket:

| Jogcím (1000HUF)                                            | Előző év      | Tárgyév       |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Adótartozások                                               | 24 993        | 27 384        |
| Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek                   | 431           | 474           |
| Jövedelem elszámolás                                        | 17 668        | 18 898        |
| Pénzügyi lízingből eredő rövid lejáratú kötelezettség       | 1 439         | 892           |
| Parkoló-üzemeltetési kötelezettségek                        | 0             | 0             |
| Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek | 2             | 2 902         |
| Vevő túlfizetés                                             | 0             | 1             |
| Közbeszerzési eljárással kapcsolatos biztosítékok           | 0             | 0             |
| <b>Követelések összesen:</b>                                | <b>44 533</b> | <b>50 551</b> |

### 4.13. Passzív időbeli elhatárolások

#### Passzív időbeli elhatárolások tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF) | Előző év       | Tárgyév        |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása                | 0              | 0              |
| 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása  | 13 091         | 21 381         |
| 3. Halasztott bevételek                                  | 208 914        | 162 240        |
| <b>Összesen:</b>                                         | <b>222 005</b> | <b>183 621</b> |

#### Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

#### Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

| Visszahatárolt ráfordítások alakulása     |               |               |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Jogcím (1000HUF)                          | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
| Tárgyi eszközökhöz kapcsolódó elhatárolás | 83            | 0             |
| Elhatárolt anyagköltség                   | 924           | 700           |
| Elhatárolt igénybe vett szolgáltatások    | 7 574         | 15 201        |
| Egyéb költségek elhatárolása              | 1 693         | 1 634         |
| Egyéb ráfordítások elhatárolása           | 2 817         | 3 846         |
| <b>Összesen:</b>                          | <b>13 091</b> | <b>21 381</b> |

## Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

| Halasztott bevételek alakulása               |                |                |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Jogcím (1000HUF)                             | Előző időszak  | Tárgyidőszak   |
| Fejlesztési célra kapott támogatás elhat.    | 208 717        | 162 089        |
| Térítés nélkül átvett eszközök miatti elhat. | 197            | 151            |
| <b>Összesen:</b>                             | <b>208 914</b> | <b>162 240</b> |

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

## 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. Össze nem hasonlítható adatok

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### 5.3. Az eredménykimutatás tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

### 5.4. Bevételek

#### Bevételek alakulása

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Bevételek alakulása és megoszlása |                |              |                |              |
|-----------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| Bevétel-kategória                 | Előző időszak  |              | Tárgyidőszak   |              |
|                                   | 1000HUF        | %            | 1000HUF        | %            |
| Árbevétel                         | 478 029        | 70.1         | 473 864        | 59.6         |
| Aktivált saját teljesítményérték  | 5 132          | 0.8          | -3 914         | -0.5         |
| Egyéb bevételek                   | 197 627        | 29.0         | 324 088        | 40.8         |
| Pénzügyi műveletek bevételei      | 972            | 0.1          | 507            | 0.1          |
| <b>Bevételek összesen</b>         | <b>681 760</b> | <b>100.0</b> | <b>794 545</b> | <b>100.0</b> |

Az értékesítés nettó árbevétele teljes egészében belföldi értékesítésből származott.

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet

### Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

| Tevékenységenkénti árbevétel alakulása  |                     |                |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
| Tevékenységi kör                        | Árbevétel (1000HUF) |                |
|                                         | Előző időszak       | Tárgyidőszak   |
| Közszolgáltatási tevékenység árbevétele | 294 363             | 269 401        |
| Vagyonvédelmi ágazat árbevétele         | 183 666             | 204 463        |
| <b>Összesen:</b>                        | <b>478 029</b>      | <b>473 864</b> |

### Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit mutatja be az alábbi táblázat.

| Végleges jelleggel kapott támogatások |                |              |                |                           |
|---------------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------------------|
| Támogatás (1000HUF)                   | Kapott összeg  | Felhasználás |                | Rendelkezésre álló összeg |
|                                       |                | korábbi      | tárgyidőszaki  |                           |
| Önkormányzati                         | 273 117        | 0            | 273 117        | 0                         |
| Központi                              | 0              | 0            | 0              | 0                         |
| Nemzetközi                            | 1 587          | 0            | 1 587          | 0                         |
| Más gazdálkodótól kapott              | 1 328          | 0            | 1 328          | 0                         |
| <b>Összesen:</b>                      | <b>276 032</b> | <b>0</b>     | <b>276 032</b> | <b>0</b>                  |

### Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az aktivált saját teljesítményértékben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

| Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|----------------------------------------------------------|--------|
| 03. Saját termelésű készletek állományváltozása          | -3 914 |

### Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

| Tétel tartalma (1000HUF)                                   | Összeg  |
|------------------------------------------------------------|---------|
| Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás | 274 704 |
| Véglegesen, fejlesztési célra kapott támogatás             | 46 778  |

### Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

A pénzügyi műveletek bevételeiben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

| Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei (1000HUF)   | Összeg |
|-----------------------------------------------------------|--------|
| 16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 507    |

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

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

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Ráfordítások alakulása és megoszlása

| Ráfordítás-kategória            | Előző időszak  |              | Tárgyidőszak   |              |
|---------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                                 | 1000HUF        | %            | 1000HUF        | %            |
| Anyagjellegű ráfordítások       | 165 317        | 24,4         | 261 598        | 33,1         |
| Személyi jellegű ráfordítások   | 392 299        | 57,6         | 412 495        | 52,3         |
| Értékesítési leírás             | 65 440         | 9,6          | 66 450         | 8,4          |
| Egyéb ráfordítások              | 57 201         | 8,4          | 48 675         | 6,2          |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 233            | 0,0          | 128            | 0,0          |
| <b>Ráfordítások összesen</b>    | <b>680 490</b> | <b>100,0</b> | <b>789 346</b> | <b>100,0</b> |

### Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

| Költségnem                                  | Előző időszak  |              | Tárgyidőszak   |              |
|---------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                                             | 1000HUF        | %            | 1000HUF        | %            |
| Anyagköltség                                | 31 160         | 18,8         | 26 730         | 10,2         |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke          | 108 733        | 65,8         | 189 988        | 72,6         |
| Egyéb szolgáltatások értéke                 | 22 446         | 13,6         | 25 700         | 9,8          |
| Eladott áruk beszerzési értéke              | 0              | 0,0          | 1 475          | 0,6          |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 2 978          | 1,8          | 17 705         | 6,8          |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások</b>            | <b>165 317</b> | <b>26,5</b>  | <b>261 598</b> | <b>35,3</b>  |
| Béreköltség                                 | 301 410        | 76,8         | 326 134        | 79,1         |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések          | 28 625         | 7,3          | 27 843         | 6,7          |
| Bérfelrakások                               | 62 264         | 15,9         | 58 518         | 14,2         |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>        | <b>392 299</b> | <b>63,0</b>  | <b>412 495</b> | <b>55,7</b>  |
| Értékesítési leírás                         | 65 440         | 10,5         | 66 450         | 9,0          |
| <b>Költségnemek összesen</b>                | <b>623 056</b> | <b>100,0</b> | <b>740 543</b> | <b>100,0</b> |

### Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

| Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF) | Előző időszak  | Tárgyidőszak   |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Bérleti díjak                       | 6 122          | 30             |
| Szállítási és utazási költségek     | 210            | 7 209          |
| Reklám és hirdetési költségek       | 1 722          | 56 438         |
| Üzletviteli, üzemeltetési költségek | 62 555         | 1 488          |
| Tagsági díjak                       | 5              | 1 594          |
| Oktatási, továbbképzési költségek   | 2 427          | 136            |
| Egyéb igénybevett szolgáltatások    | 156            | 120 904        |
| Üzletszerzés költségei              | 35 535         | 2 189          |
| <b>Összesen</b>                     | <b>108 732</b> | <b>189 988</b> |

Az előző évihez képest 74,7 %-kal növekedett az igénybe vett szolgáltatások ellenértéke.

### Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

### Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

| Tétel tartalma (1000HUF)                                  | Összeg |
|-----------------------------------------------------------|--------|
| Költségek, ráfordítások ellentételezésére adott támogatás | 36 689 |
| Adók, illetékek, hozzájárulások                           | 9 156  |
| Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés                | 1 142  |

### Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

A pénzügyi műveletek ráfordításaiban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei (1000HUF)    | Összeg |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| 20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 128    |

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően került sor. A társasági adó megállapítása során a közhasznú non-profit gazdasági társaságot adómentesség illeti meg az adóalapra számított adónak olyan része után, amelyet a társasági adótörvény 6. számú melléklet E) fejezete alapján megállapított kedvezményezett tevékenységből elért bevétele képvisel az összes bevételen belül. A 6. számú melléklet E) fejezete szerint kedvezményezett tevékenység a társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szervvel - helyi önkormányzattal - folyamatos szolgáltatás teljesítésére megkötött szerződés alapján folytatott tevékenység. 2018. évben a bevétel 70,67%-a származott ilyen tevékenységből. 2019. évben ez az arány 74,06% volt.

### Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

| Adózás előtti eredményt csökkentő tételek                                                                                                            |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Módosító tétel (1000HUF)                                                                                                                             | Összeg |
| Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése) | 69 330 |
| Összesen:                                                                                                                                            | 69 330 |
| Adózás előtti eredményt növelő tételek                                                                                                               |        |
| Módosító tétel (1000HUF)                                                                                                                             | Összeg |
| A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke                                                                 | 68 327 |
| Összesen:                                                                                                                                            | 68 327 |

### Adófizetési kötelezettség változása

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

## 5.7. Eredmény

### Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

A non-profit gazdasági társaság üzletszerű gazdasági tevékenységből származó nyereség a tag részére nem osztható fel, az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja, így az elért nyereséget a társaság tevékenységére fordítja.

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a tárgyidőszakban átalakulásban, egyesülésben, szétválásban nem vett részt, ehhez kapcsolódóan tételeket nem számolt el.

## 6.2. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

### Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

| Vezető tisztségviselők munkabére |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| Vezető tisztségviselők (1000HUF) | Munkabér<br>összege |
| Ügyvezetés                       | 10 560              |
| Felügyelő Bizottsági tagok       | 3 120               |
| <b>Összesen:</b>                 | <b>13 680</b>       |

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.

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

### 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. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 1320 EFt

## 6.3. Bér- és létszámadatok

### Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása |               |              |
|---------------------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                   | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)       | 86            | 85           |

### Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

| Bérköltség alakulása |               |              |
|----------------------|---------------|--------------|
| 1000HUF              | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Bérköltség           | 301 410       | 326 134      |

### Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet

| <b>Béren kívüli juttatások megoszlása</b>           |                    |
|-----------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Jogcím (1000HUF)</b>                             | <b>Kifizetések</b> |
| SZÉP Kártya juttatás                                | 17 767             |
| Beiskolázási támogatás                              | 600                |
| Utiköltség térítés                                  | 1 290              |
| Szabadságmegváltás, végkielégítés                   | 302                |
| Betegszabadság, táppénz hozzájárulás                | 2 365              |
| Egyéb béren kívüli juttatások                       | 124                |
| <b>Béren kívüli juttatások összesen:</b>            | <b>22 448</b>      |
| Reprezentációs kiadások                             | 2 291              |
| Személyi jellegű kifizetések után elszámolandó szja | 3 105              |
| <b>Összesen:</b>                                    | <b>27 844</b>      |

### **Bérfizetések jogcímenként**

A tárgyidőszakban elszámolt bérfizetéseket mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

| <b>Bérfizetés (1000HUF)</b> | <b>Összeg</b> |
|-----------------------------|---------------|
| Szociális hozzájárulási adó | 57 308        |
| Szakképzési hozzájárulás    | 1 210         |
| Egyéb bérfizetések          | 0             |
| <b>Összesen</b>             | <b>58 518</b> |

### **6.4. Környezetvédelem**

A tevékenység jellegéből adódóan a Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

### **6.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

Az egészségügyi vészhelyzet következtében a bevételek tekintetében nem történt nagyságrendi változás, mert az Önkormányzat havonta átalányjelleggel finanszírozza a Társaság működését. Ennek következtében a Társaság likviditása és a folyamatos feladatellátás nem került veszélybe. Emellett az üzemeltetési költségek, a személyi jellegű ráfordítások és az igénybe vett szolgáltatásokat tekintve is költségcsökkentésre került sor. A koronavírus elleni védekezés kapcsán felmerült költségek 2020. évben mintegy 4 millió forintot tettek ki.

A Társaság működésére a vészhelyzet nem volt jelentős hatással.

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet