

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
2020.

A beszámoló könyvvizsgálattal alátámasztva!

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási időszak: 2020. január 01 - 2020. december 31

Budapest, 2021. május 12.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Zuglói Közbiztonsági
Non-Profit KFT ③
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 jövedelemszerzésre irányulóan, non-profit jelleggel és közérdekű célok érdekében folytasson egyszemélyes korlátolt felelősségű társasági formában.

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. Ennek keretében, a BRFK XIV. Kerületi Rendőrkapitánysággal kötött külön szerződés alapján működteti az Önkormányzat tulajdonában álló térfigyelő kamerákat és a hozzá tartozó adatátviteli egységeket.

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 táska helyszínre 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 is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek 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 2020. január 01 - 2020. december 31 időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. 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 kézhezvételét követően, a Felügyelőbizottság megvitatja 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 beszámolónak 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.zkn.hu

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvézés 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, Zsókaár u. 12.) adószám: 67386130-1-42

2.2. A könyvvézés és a beszámoló pénzneve

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: április 30.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

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

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 10 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

A 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 200 EFT, 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 200 EFT-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 EFT-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 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.14. Visszaírások alkalmazása

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

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet

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. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	60.75	56.12
Immateriális javak	0.62	0.36
Tárgyi eszközök	60.13	55.76
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	24.06	28.69
Készletek	0.46	0.54
Követelések	5.21	4.38
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	18.39	23.77
Aktív időbeli elhatárolások	15.19	15.19
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	23.14	34.98
Jegyzett tőke	4.62	4.58
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	17.41	18.36
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	1.11	12.04
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	36.72	34.88
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	36.72	34.88
Passzív időbeli elhatárolások	40.13	30.13
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.2. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 38,1 %-ban, a tárgyévben 62,3 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 4 994,1 %-ban, a tárgyévben 6 515,6 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

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

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 55 596 EFt értékkel, 52,5 %-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 23,1 %, a tárgyévben 35,0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 158,7 %-át, a tárgyévben 99,7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

Kötelezettségek dinamikája

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 7 014 EFt értékkel, 4,2 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.3. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 25 555 EFt értékkel, 30,4 %-kal növekedett.

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 0,64, a tárgyévben 0,81 volt.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 23,6 %, a tárgyévben 28,1 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0,66, a tárgyévben 0,82 volt. A hosszú távú likviditás javult.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 12,5 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 80,7 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 88 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.4. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 798 459 EFt, a tárgyévben 1 073 733 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 275 274 EFt értékkel, 34,5 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 473 864 EFt, a tárgyévben 670 725 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 196 861 EFt értékkel, 41,5 %-kal növekedett.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 1,1 %-át, a tárgyévben a 12,0 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 24,1 %, a tárgyévben 262,9 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 4,8 %, a tárgyévben 34,4 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 11 Ft, a tárgyévben 83 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 6 Ft, a tárgyévben 52 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 18 Ft, a tárgyévben 215 Ft adózott eredmény jutott.

Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 12 Ft, a tárgyévben 102 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1 298 EFt, a tárgyévben 1 833 EFt volt.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 5 101 EFt, a tárgyévben 55 596 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 50 495 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 számviteli politikai 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	1 541
4. Szellemi termékek	180

Tárgyi eszközök jelentős 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	50 959
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	150 284
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 059
5. Beruházások, felújítások	11 113

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	Helyesbítés	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	13 946	0	0	0	13 946
Szellemi termékek	9 066	0	0	0	9 066
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	23 012	0	0	0	23 012
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 587	0	0	0	68 587
Műszaki berendezések, gépek, járművek	398 405	24 688	2 845	0	420 248
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	108 018	25 092	362	+117	132 748
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	10 436	50 413	49 736	0	11 113
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	585 446	100 193	52 943	+117	632 696
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Halmozott értékcsökkenés alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Helyesbítés	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	11 688	717	0	0	12 405
Szellemi termékek	8 538	348	0	0	8 886
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	20 226	1 065	0	0	21 291
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	13 905	3 722	0	0	17 627
Műszaki berendezések, gépek, járművek	225 117	46 493	1 646	0	269 964
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	71 261	16 659	231	+117	87 689
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	310 283	66 874	1 877	+117	375 280
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékesökkenés alakulása

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

Tárgyévi terv szerinti értékesökkenés					
Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Tel.j.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	717	0	0	0	717
Szellemi termékek	348	0	0	0	348
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	1 065	0	0	0	1 065
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 722	0	0	0	3 722
Műszaki berendezések, gépek, járművek	46 493	0	0	0	46 493
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 759	0	0	6 783	16 542
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	59 974	0	0	6 783	66 757
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékesökkenés

A tárgyévben terven felüli értékesökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékesökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékesökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem 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	808
5. Áruk	501
6. Készletekre adott előlegek	1 170

Követelések alakulása

A követelések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	11 161	3 752
2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	4 018	0
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	8 660	16 451
7. Követelések értékelési különbözete	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Követelések összesen	23 839	20 203

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	7 850	13 662
Szolgáltatásra adott előleg	32	12
Szállítói túlfizetés	42	432
ZÖR-el szembeni követelés	140	140
Munkavállalókkal szembeni követelés	380	1 993
ZESZ parkoló automata elszámolás	216	212
Követelések összesen:	8 660	16 451

Forgatási célú értékpapírok

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

Pénzeszközök tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	586
2. Bankbetétek	109 128

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)	Összeg
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	62 737
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 364
3. Halasztott ráfordítások	0
Összesen:	70 101

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

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

Visszahatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Értékesítés nettó árbevételének elhatárolása	54 597	62 737
Kamatbevételek elhatárolása	4	0
Egyéb bevételek elhatárolása	10 360	0
Összesen:	64 961	62 737

Elhatárolt költségek és ráfordítások

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

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Elhatárolt biztosítási díjak	1 817	2 962
Internet és szoftver szolgáltatások	2 251	4 015
Gépkocsikkal kapcsolatos szolgáltatások	103	102
Előfizetési díjak	222	85
Karbantartási díjak	175	32
Személyi jellegű egyéb kifizetés	0	168
Összesen:	4 568	7 364

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 átvétele, 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	79 674	84 775	5 101
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	5 101	55 596	50 495
Saját tőke összesen	105 925	161 521	55 596

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 mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés és a valós értéken történő értékelés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs, így a mérlegben értékelési tartalék nem szerepel.

Tőkemegfelelés

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

Biztosított kötelezettségek

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

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben hátrasorolt kötelezettségek nem szerepelnek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgydőszaki 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 rövid lejáratú kötelezettségek alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	264	820
3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 814	2 305
5. Váltótartozások	0	0
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	107 422	94 883
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	50 551	63 029
10. Kötelezettségek értékelési különbözete		
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
Összesen:	168 051	161 037

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

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	27 384	28 084
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	474	460
Jövedelem elszámolás	18 898	24 415
Pénzügyi lízingből eredő rövid lejáratú kötelezettség	892	0
Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek	2 902	9 602
Vevő túlfizetés	1	468
Közbeszerzési eljárással kapcsolatos biztosítékok	0	0
Követelések összesen:	50 551	63 029

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	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	21 381	11 126
3. Halasztott bevételek	162 240	127 949
Összesen:	183 621	139 075

Elhatárolt bevételek

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

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet

Elhatárolt költségek, ráfordítások

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

Visszahatárolt ráfordítások alakulása		
Jegycím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Elhatárolt anyagköltség	700	790
Elhatárolt igénybe vett szolgáltatások	15 201	9 559
Egyéb költségek elhatárolása	1 634	777
Egyéb ráfordítások elhatárolása	3 846	0
Összesen:	21 381	11 126

Halasztott bevételek

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

Halasztott bevételek alakulása		
Jegycím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Fejlesztési célra kapott támogatás elhat.	162 089	127 844
Térítés nélkül átvett eszközök miatti elhat.	151	105
Összesen:	162 240	127 949

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:

Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.

Kiegészítő melléklet

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	473 864	59.6	670 725	62.4
Aktivált saját teljesítményérték	-3 914	-0.5	66	0.0
Egyéb bevételek	324 088	40.8	402 471	37.5
Pénzügyi műveletek bevételei	507	0.1	537	0.1
Bevételek összesen:	794 545	100.0	1 073 799	100.0

2020. február 27-én Budapest Főváros XIV. Kerület Zuglói Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy Zuglóban a parkoló-ellenőrök foglalkoztatása (parkolás ellenőrzési szolgáltatás ellátása) a Zuglói Polgármesteri Hivatalból kerüljön át a Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft.-hez. Csak 2020. június 1-től került sor a parkoló-ellenőrök társaságunknál történő foglalkoztatására. Az Önkormányzat közigazgatási területén 2020. augusztus 1-től új várakozási övezetben került sor a fizető parkolás bevezetésére. A többletfeladatok fedezésére az Önkormányzat többletforrást biztosított számlás és támogatásos ellentételezés formájában ezért növekedtek meg a tárgyidőszaki bevételek.

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevétele teljes egészében belföldi értékesítésből származott.

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	269 401	494 891
Vagyonvédelmi ágazat árbevétele	204 463	175 834
Összesen:	473 864	670 725

A vagyonvédelmi ágazat bevételei a pandémiás helyzet miatt visszaesett biztonságtechnikai bevételek miatt csökkent.

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		Rendelkezőre álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Önkormányzati	363 660	0	363 660	0
Központi	0	0	0	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	500	0	500	0
Összesen:	364 160	0	364 160	0

Aktivált saját teljesítmények tételei

A beszámolási időszakban elszámolt aktivált saját teljesítmények értékének részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	- 210
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	276

Egyéb bevételek jelentős tételei

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	349 183
Véglegesen, fejlesztési célra kapott támogatás	49 223
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	2 913

Pénzügyi műveletek bevételei tételei

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

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	537

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgydíszakban 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		Targydíszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	261 598	33.1	389 164	38.2
Személyi jellegű ráfordítások	412 495	52.3	543 282	53.4
Értékesökkenési leírás	66 450	8.4	67 822	6.7
Egyéb ráfordítások	48 675	6.2	17 073	1.7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	128	0.0	24	0.0
Ráfordítások összesen	789 346	100.0	1 017 365	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagköltség	26 730	10,2	32 024	8,2
Igénybe vett szolgáltatások értéke	189 988	72,6	334 384	85,9
Egyéb szolgáltatások értéke	25 700	9,8	21 281	5,5
Eladott áruk beszerzési értéke	1 475	0,6	319	0,1
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	17 705	6,8	1 156	0,3
Anyagjellegű ráfordítások	261 598	35,3	389 164	38,9
Bérek	326 134	79,1	441 155	81,2
Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 843	6,7	39 120	7,2
Bérfelrakások	58 518	14,2	63 007	11,6
Személyi jellegű ráfordítások	412 495	55,7	543 282	54,3
Értécsökkenési leírás	66 450	9,0	67 822	6,8
Költségnemek összesen	740 543	100,0	1 000 268	100,0

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
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	30	0
Bérelti díjak	7 209	7 157
Karbantartási költségek	56 438	122 626
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	1 488	1 359
Oktatási és továbbképzési költségek	1 594	558
Utazási és továbbképzési költségek	136	113
Üzemeltetési költségek	2 189	3 681
Egyéb igénybevett szolgáltatások	120 904	198 890
<i>Ebből: Követeléskezelés költségei</i>	<i>28 767</i>	<i>94 306</i>
Összesen	189 988	334 384

Az előző évihez képest 76,0 %-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
Adók, illetékek, hozzájárulások	13 485
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	1 330

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	24

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes előfordulású költség és ráfordítás:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Zuglói lakosoknak zöldhulladékgyűjtő- zsák osztása (térítés nélküli átadás)	564

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. 2019. évben a bevétel 74,06%-a származott ilyen tevékenységből. 2020. évben ez az arány 83,19% 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)	70 366
Összesen:	70 366

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	69 152
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART, AIR és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	179
Összesen:	69 331

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 tevékenységéből származó nyereség a tag részére nem osztható fel, az a gazdasági társaság vagyontát gyarapítja, így az elért nyereséget a társaság tevékenységére fordítja.

6. Tájékoztató adatok

6.1. 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 összege
Ügyvezetés	12 147
Felügyelő Bizottsági tagok	5 495
Összesen:	17 642

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 E Ft

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos 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)	85	101

A munkavállalói létszám az átvett parkoló ellenőrök miatt növekedett.

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérkötségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérkötség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérkötség alakulása		
1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérkötség	326 134	441 155

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:

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
SZÉP Kártya juttatás	22 194
Beiskolázási támogatás	540
Utiköltség térítés	4 388
Szabadságmegváltás, végkielégítés	1 970
Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	3 885
Egyéb béren kívüli juttatás	899
Béren kívüli juttatások összesen:	33 876
Reprezentációs költségek	1 593
Személyi jellegű kifizetések után elszámolandó szja	3 651
Összesen:	39 120

Bérfelrakások jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakásokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfelrakás (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	61 104
Szakképzési hozzájárulás	1 010
Egyéb bérfelrakások	893
Összesen	63 007

6.3. 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.

6.4. COVID-19 hatások

A COVID-19 koronavírus világjárvány okozta helyzet a Zuglói Közbiztonsági non-profit Kft. gazdálkodására is hatást gyakorol, de az a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelent.

A várakozási díj megfizetésének a veszélyhelyzet során alkalmazandó eltérő szabályairól szóló 87/2020.(IV.5.) Korm.rendelet 1. § a) pontja értelmében 2020. 04. 06. - 2020. 07. 01. között, illetve 479/2020. (XI.3.) Korm.rendelet 8. § a) pontja értelmében 2020. 11. 04-től – melynek végdátuma még nem ismert – Magyarország egész területén megszűnt a fizető parkolás, várakozási díjat nem kell fizetni.

A veszélyhelyzettel kapcsolatos fizető parkolás megszűnése miatt a munkatársak közül többen hónapokon keresztül részmunkaidőben dolgoztak, illetve fizetés nélküli szabadságon voltak. A 2020. június 1-től átvett parkolóőrök a díjmentes időszakban közreműködtek az önkormányzati és egészségügyi intézmények beléptető rendszerének biztosításában, a szociális rendszerben a rászorulóknak számára maszk és élelem szállításában, tájékoztató és információs táblák és szórólapok kihelyezésében.

A koronavírus elleni védekezés kapcsán felmerült költségek 2020. évben 7 817 E Ft-ot tettek ki.