

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	77 424	0	82 775
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 353		2 430
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	74 715		79 989
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	356		356
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	38 107	0	44 518
10	I. KÉSZLETEK	46		8 138
11	II. KÖVETELÉSEK	7 256		10 930
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	30 805		25 450
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 036		1 043
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	116 567	0	128 336

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	82 424	0	91 777
20	I. JEGYZETT TŐKE	33 000		33 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	44 251		49 424
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 173		9 353
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	21 408	0	26 282
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 408		26 282
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	12 735		10 277
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	116 567	0	128 336

Székesfehérvár, 2020.02.13



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 22101800-6203-572-07

Cégjegyzék száma: 07-09-016744

Beszámolási időszak: 2019. 01. 01. - 2019.12.31

Fordulónap: 2019. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	217 340		246 922
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	-383		
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	5 331		4 995
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	92 843		95 053
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	94 061		110 120
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	25 030		31 865
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 836		5 022
9	Ebből: értékvesztés	0		
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	5 518	0	9 857
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	3		3
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	8		154
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-5	0	-151
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	5 513	0	9 706
16	X. Adófizetési kötelezettség	340		353
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	5 173	0	9 353

Székesfehérvár, 2020.02.13



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Adószám: 22101800-2 -07
Cégjegyzékszám: 07-09-016744

Önkormányzati Informatikai Központ Non-Profit Kft
8000.Székesfehérvár, Honvéd u. 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2019.ÉV

Dátum: 2020. február 13.



a vállalkozás vezetője

PH
ÖNKORMÁNYZATI INFORMATIKAI
KÖZPONT NON-PROFIT KFT.
8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.
Adószám: 22101800-2-07
Raiffeisen Bank: 12023008-00110473-00100001

1.Általános rész

1.1. A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás tevékenységét 2004. évben kezdte meg.

Alaptevékenysége: számítástechnikai szolgáltatás

A vállalkozás tulajdonosa: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata

Aláírássra jogosult: Barabás Tibor, ügyvezető

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn.

A vállalkozás számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámassza és kimutatásai a jövőbeni terveknek is alapul szolgáljanak.

A vállalkozás egyszerűsített éves beszámolót készít, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze. A mérlegkészítés napja tárgyévét követő január 31.

A vállalkozás a kettős könyvvizetés rendszerét alkalmazza.

1.2. Számviteli politika

A tárgyi eszközök és immateriális javak esetében az értékelés alapja a beszerzési ill. az előállítási költség. Terv szerinti lineáris módszerrel- a számviteli törvény előírásainak figyelembe vételével- a várható használati idő tervezésével kerülnek leírásra. Tervben felüli értékcsökkenési leírásra csak akkor kerül sor, ha az adott jószág erkölcsileg, piaci értékét tekintve elavul, forgalmi értéke jelentősen csökken. Az értékcsökkenést a társaság negyedévente számolja el. Az alkalmazott leírási kulcsok az alábbiak:

- **immateriális javak**: a várható használati idő függvényében egyedileg
- **csővezeték, optikai hálózat**:8%
- **bérelt ingatlanon végzett beruházás**: 6%
- **számítástechnikai eszközök, berendezések, felszerelések**: 33,3%
- **egyéb berendezések, felszerelések, eszközök**: 14,5%
- **gépjárművek**: 20%
- **kisértékű eszközök** (100eFt alatti) 100%
- **200 eFt alatti eszközök**: egyedileg, a várható használati idő függvényében

A 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök leírása használatba vételkor egy összegben történik. Nyilvántartásuk selejtezésig az analitikus könyvelésben van.

A vállalkozás kivételes nagyságú bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekint minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 30.000 eFt-ot. A vállalkozás kivételes

előfordulású bevételnek, ráfordításnak tekint minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 10.000 eFt-ot, és az alábbi elszámolások közé sorolandóak:

apportba adott és apportként kapott eszközök értéke, tartozás átvállalás, térítés nélkül adott-kapott eszközök és szolgáltatások, véglegesen adott-kapott támogatások, elengedett követelések és kötelezettségek értéke

A vásárolt készletekről évközben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet a vállalkozás. Évvégén az értékelés a tényleges beszerzési áron történik.

Értékhelyesbítés 2019. évben nem történt.

A vállalkozás üzleti értéket, átszervezési költséget nem tart nyilván.

A Társaság könyvvizsgálója Molnár Antalné bejegyzett könyvvizsgáló MKVK000396.

A Számviteli törvény 151 §-a szerint a vállalkozás könyvviteli szolgáltatásait

Balogh Zsuzsanna egyéni vállalkozó (8000 Székesfehérvár, Simonyi u.12/A), bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK 006103) végzi

2.A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1.Összehasonlíthatóság

A társaság gazdasági tevékenységét 2019. évben semmilyen belső és külső változás nem befolyásolta, a mérlegadatokat összehasonlíthatók.

2.2.Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulását mellékletben részletezzük.

A befektetett pénzügyi eszközök jóállási biztosíték (356eFt).

A készletek:

• kereskedelmi áruk	21 eFt	
• közvetített szolgáltatások	8.117 eFt	8.138 eFt

A <u>követelésekből</u>	- vevők	3.901 eFt	
	- visszajáró adók	3.204 eFt	
	- szállítói előleg	3.717 eFt	
	- negatív szállítók	108 eFt	10.930 eFt

Az aktív időbeli elhatárolásokból:

Költségek időbeli elhatárolása (biztosítás, előfizetési díjak)	1.043 eFt
Összesen	1.043 eFt

2.3. Források

A saját tőke változása:

Saját tőke változása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	33 000	0	0	33 000
Eredménytartalék	44 251	5 173	0	49 424
Adózott eredmény	5 173	9 353	5 173	9 353
Saját tőke	82 424	14 526	5 173	91 777

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A <u>rövidlejáratú kötelezettségekből</u> :	- szállítók	10.394 eFt	
	- adó	4.548 eFt	
	- kapott előleg	6.493 eFt	
	- 12.havi nettó bér	4.847 eFt	26.282 eFt

A passzív időbeli elhatárolásokból:

Költségek időbeli elhatárolása

(2020.évben kifizetett 2019.évi költségek, pl:telefon, munkabajárás) 253 eFt

Bevételek időbeli elhatárolása:

kapott támogatás *(részletesen lásd egyéb bevételeknél)* 9.962 eFt

Térítés nélkül kapott tárgyi eszköz elhatárolás 62 eFt

Passzív időbeli elhatárolások összesen 10.277 eFt

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Bevételek

Értékesítés nettó árbevétele:

Informatikai tevékenység	239.513 eFt
ebből -Szfvár MJV Önk-i bevétel	209.583 eFt
- intézmények, gazd. társaságok	28.591 eFt
- külső vevők	1.339 eFt
Bérleti díj	770 eFt
Értékesítés / szám.tech-i anyagok/	546 eFt
Hirdetés	5.040 eFt
Közvetített szolgáltatások	892 eFt
Jutalék	161 eFt
Összesen	246.922 eFt

Export értékesítés nem történt.

Az egyéb bevételekből

- Adókedvezmény 2.366 eFt
 - Fejlesztési célra kapott támogatás 2.332 eFt
 - Térítés nélkül átvett eszközök 201 eFt
 - Egyéb 96 eFt
- 4.995 eFt

Kapott támogatás (Ft)	Jóváhagyott támogatás	Korábbi években folyósított	Tárgyévben folyósított	Tárgyévben bevételként elszámolt	Következő években elszámolható
Szfvár MJV Önkormányzat támogatás 2008.év	33 666 796	33 666 796	0	1 697 282	6 379 415
Szfvár MJV Önkormányzat támogatás 2009.év	7 306 963	7 306 963	0	116 722	0
GOP-2.1.1-11/A-2012-0228 pályázat	4 964 084	4 964 084	0	84 323	0
Szfvár MJV Önkormányzat támogatás 2015.év	5 422 000	5 422 000	0	433 760	3 582 382
Támogatás összesen	51 359 843	51 359 843	0	2 332 087	9 961 797

3.2. Ráfordítások

Az egyéb ráfordításokból

- | | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| • fizetett adók | 4.917 eFt | |
| • káresemény | 50 eFt | |
| • egyéb | 55 eFt | 5.022 eFt |

3.3.Eredmény

Társasági adó levezetés	adatok e Ft-ban
Adózás előtti eredmény	9 706
<i>Növelő tételek:</i>	31 916
Számviteli értékcsökkenés	31 865
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke	51
<i>Csökkentő tételek:</i>	37 700
Társasági adó sz.értékcsökkenés	37 649
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke	51
Adóalap	3 922
Adó 9%	353
Adózott eredmény	9 353

Az adózott eredményt / 9.353 eFt-ot / a társaság eredménytartalékba helyezi.

4.Tájékoztató adatok

4.1. Jövedelmi adatok

Jövedelmi adatok		Átlagos állományi létszám(fő)	Bérköltség (eFt)
Ügyvezető		1	11 200
Szellemi		11	74 675
Duális képzés		2	4 781
Összesen		14	90 656

A 3 tagú felügyelőbizottság díjazása:elnök 75eFt/hó, tagok 50 e Ft/hó/fő.

Bérfjárulékok megoszlása:

- | | | |
|-------------------------------|------------|------------|
| • Szociális hozzájárulási adó | 16.147 eFt | |
| • Szakképzési hozzájárulás | 1.283 eFt | 17.430 eFt |

BEFEKTETÉSI TÜKÖR

Megnevezés	Bruttó érték tárgyévi alakulása				Halmozott értékcsokkenés tárgyévi alakulása				Tárgyévi értékcsokkenési	Nettó érték	
	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +-	Záró	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +-	Záró	
Alapítás-átszerv. aktivált értéke					0				0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0				0	0	0
Vagyoni értékű jogok	27 572	1 190			28 762	25 491	997		26 488	997	2 274
Szellemi termékek	350				350	78	116		194	116	156
Üzleti vagy cégérték					0				0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0				0	0	0
Immateriális javak összesen	27 922	1 190	0	0	29 112	25 569	1 113	0	26 682	1 113	2 353
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	72 150	19 210			91 360	53 405	2 962		56 367	2 962	18 745
Műszaki berendezések, gépek, járművek	92 207	3 727	3 052		92 882	75 383	10 296	3 001	82 678	10 296	16 824
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	54 870	3 668	755		57 783	17 433	6 313	755	22 991	6 313	37 437
Kísértékű eszközök		11 181			11 181		11 181		11 181	11 181	0
Beruházások, felújítások	1 709	36 077	37 786		0				0	0	1 709
Beruházásokra adott előleg					0				0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	220 936	73 863	41 593	0	253 206	146 221	30 752	3 756	0	173 217	30 752
Ö s s z e s e n	248 858	75 053	41 593	0	282 318	171 790	31 865	3 756	0	199 899	31 865
										77 068	82 419

KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGOSZLÁSA

Anyagköltség	20 928
Igénybe vett szolgáltatások értéke	25 589
<i>Ebből: - internet</i>	<i>848</i>
<i>- bérleti díj</i>	<i>10 216</i>
<i>- ügyviteli díjak</i>	<i>4 020</i>
<i>- szoftver díjak</i>	<i>811</i>
<i>- karbantartás</i>	<i>4 506</i>
Eladott áruk beszerzési értéke	9 508
Közvetített szolgáltatások	36 420
Egyéb szolgáltatások értéke	2608
<i>Ebből: - bankktg</i>	<i>1205</i>
<i>- biztosítás</i>	<i>1366</i>
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	95 053
Béreköltség	90 656
Személyi jell. egyéb kifizetések	2 034
<i>Ebből: - cafeteria</i>	<i>750</i>
<i>- saját gépkocsi használat térítése</i>	<i>86</i>
<i>- munkabajárás költsége</i>	<i>107</i>
<i>- egyéb szem.jell. kifizetés</i>	<i>226</i>
<i>- reprezentáció</i>	<i>609</i>
Bérjárulékok	17 430
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	110 120
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 865
<i>- Ebből: 100 eFt alatti eszk. értéke</i>	<i>11 181</i>
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	237 038

A pénzügyi gazdasági helyzet elemzése

			BÁZIS		TÉNY
Tőkeerősség:	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	= 116 567	<u>82 424</u> =	70,7%	<u>91 777</u> 128 336 = 71,5%
Adósság szolgálat:	<u>Saját tőke</u> Kötelezettségek	= 21 408	<u>82 424</u> =	385,0%	<u>91 777</u> 26 282 = 349,2%
Pénzeszk. változás:	<u>Tárgyévi pénzkészlet</u> Előző évi pénzkészlet	= 26 702	<u>30 805</u> =	115,4%	<u>25 450</u> 30 805 = 82,6%
Likvid eszk.aránya:	<u>Forgóeszköz</u> Összes eszköz	= 116 567	<u>38 107</u> =	32,7%	<u>44 518</u> 128 336 = 34,7%
Tőke hányad:	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszközök	= 77 424	<u>82 424</u> =	106,5%	<u>91 777</u> 82 775 = 110,9%
Tőke jövedelmezőség:	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	= 82 424	<u>5 173</u> =	6,3%	<u>9 353</u> 91 777 = 10,2%
Árbev.arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	= 217 340	<u>5 173</u> =	2,4%	<u>9 353</u> 246 922 = 3,8%
Eszköz arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	= 116 567	<u>5 173</u> =	4,4%	<u>9 353</u> 128 336 = 7,3%
2019.12.31					

Független könyvvizsgálói jelentés

Az **Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft.** tulajdonosának:

Vélemény

Elvégeztem az **Önkormányzati Informatikai Központ Nonprofit Kft.** (8000 Székesfehérvár, Honvéd utca 1.; Cg.: 07-09-016744) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben

az eszközök és források egyező végösszege 128.336 Eft,

az adózott eredmény 9.353 Eft (nyereség) –,

és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó –Magyarországon hatályos– törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társaságtól, a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban, és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

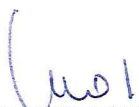
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom, és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom -egyéb kérdések mellett- a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Székesfehérvár 2020. február 13.


.....
Molnár Antalné
kamrai tag könyvvizsgáló
MKVK000396
8154 Polgárdi, Petőfi S. u. 33/A.

Teljeségi nyilatkozat

Molnár Antalné könyvvizsgáló részére

Székesfehérvár, 2020. február 13.

A jelen teljeségi nyilatkozat az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. („a Társaság”) 2019. december 31-ével végződő évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Ön által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”) előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó **2016. 06. 01.** dátumú megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2019. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáradások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat
5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Ön a könyvvizsgálata során feltárt és beazonosított –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljeségi nyilatkozathoz.
7. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. Megfelelően és teljes körűen közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek lényeges bizonytalanságot okozva jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint közzétettük ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos jövőbeni terveinket.

10. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
- o a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
 - o a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
 - o a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
11. *Megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak: (ha és amelyek relevánsak az alábbiak közül)*
- o *A Társaság kapcsolt vállalkozás, igazgató, tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.*
 - o *Pénzügyi intézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénz egyenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.*
 - o *Korábban eladott eszközök visszavásárlására vonatkozó megállapodások.*
 - o *Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.*

A rendelkezésre bocsátott információ

12. Megadtuk Önnek az alábbiakat:
- o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akikről Ön szükségesnek tartotta könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
13. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
14. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önt.
15. Közöltük Önnek azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
16. Közöltük Önnek a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
- o vezetés,
 - o a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
17. Közöltük Önnek minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
18. Közöltük Önnek minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.
19. Közöltük Önnek a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
20. A 2019. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzők,

- biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
21. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
 22. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
 23. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
 24. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
 25. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2019. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

.....
Barabás Tibor
ügyvezető

JEGYZŐKÖNYV

amely készült

az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság
(8000 Székesfehérvár, Honvéd utca 1. - a továbbiakban Társaság)
Felügyelőbizottságának
a 8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1. szám alatt
2020. május 11. napján 10:00 órakor megtartott ülésén

Szám: 03/2020.

Jelen vannak:

Felügyelőbizottsági tagok:

dr. Kovács Béla Sándor (Felügyelőbizottság elnöke)
Szalai Dániel
Szalai Sándor

Meghívottak:

Barabás Tibor, a Társaság ügyvezetője

Elnök a Felügyelőbizottság ülését megnyitja és megállapítja, hogy az határozatképes, azon a Társaság alapítója által megválasztott és tisztségüket elfogadó felügyelőbizottsági tagok személyesen megjelentek.

Elnök jegyzőkönyv-vezetőnek Barabás Tibort javasolja. A felügyelőbizottság az Elnök javaslatát egyhangúan elfogadta.

Elnök javasolja a mai ülés napirendjére az alábbiakat:

1. Az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának véleményezése.
2. Bejelentések, tájékoztatók

További javaslatokat a Felügyelőbizottság tagjai nem tettek. Elnök felkéri a Felügyelőbizottság tagjait, hogy szavazzanak az ülés javasolt napirendjéről.

Ezt követően a Felügyelőbizottság tagjai szavaztak, és az ülés egyhangúan meghozta

03/2020. (V.11.) sz. Határozat:

A taggyűlés egyhangú határozatával elfogadta a Felügyelőbizottság ülésének napirendjét az alábbiak szerint:

1. Az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának véleményezése.
2. Bejelentések, tájékoztatók

1. napirendi pont

Molnár Antalné könyvvizsgáló az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. 2019. üzleti évére vonatkozó beszámolójának könyvvizsgálatát elvégezte. A beszámoló valós képet ad a Kft.

2019. december 31-én fennálló pénzügyi és vagyoni helyzetéről. A beszámolót írásban a Társaság és a Felügyelőbizottság rendelkezésére bocsátotta.

Elnök megállapítja, hogy a beszámolót az FB tagok már korábban kézhez kapták.

Barabás Tibor ismerteti a Társaság 2019. évi gazdálkodásának főbb számain:

Az eszközök és források egyező végösszege: 128.336 eFt

A mérleg szerinti adózás előtti eredmény: 9.706 eFt

A mérleg szerinti adózott eredmény: 9.353 eFt

Javasolja, hogy az eredmény teljes egészében kerüljön eredménytartálékba. A Felügyelőbizottság tagjai ezt követően az iratokat áttanulmányozták. Kérdés, észrevétel nem érkezett.

Elnök tájékoztatja a tagokat, hogy a számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves beszámoló elfogadásáról a gazdasági társaság legfőbb szerve csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

Ezt követően a Felügyelőbizottság tagjai szavaztak, és az ülés egyhangúlag meghozta

04/2020. (V.11.) sz. Határozat:

A Felügyelőbizottság jóváhagyja a Társaság 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóját, és az alábbi jelentést javasolja felterjeszteni a kizárólagos tagnak:

- Az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. Felügyelőbizottságának jelentése:

A Felügyelőbizottság 2020. május 11-i ülésén a Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. számviteli törvény szerinti beszámolóját megvizsgálta, és a kizárólagos tag számára elfogadásra javasolja az alábbiak szerint:

Az eszközök és források egyező végösszege: 128.336 eFt

A mérleg szerinti adózás előtti eredmény: 9.706 eFt

A mérleg szerinti adózott eredmény: 9.353 eFt

Az eredmény teljes egészében eredménytartálékba kerül.

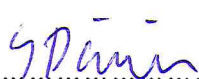
2. napirendi pont

Egyéb észrevétel, javaslat és kérdés hiányában Elnök a közgyűlést 10:30 órakor berekeszti.

Székesfehérvár, 2020. május 11.


.....
FB elnök


.....
FB tag


.....
FB tag


.....
Jegyzőkönyvvezető



Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármestere

8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.

Telefon: (22) 537-100, fax: (22) 316-569

E-mail: polgarmester@pmhiv.szekesfehervar.hu

Ügyiratszám: 20/64-202/2020.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése hatáskörében eljáró

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesterének 129/2020. (V. 20.) számú határozata:

1.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármestere rögzíti, miszerint

- a) a **Kormány** az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében **Magyarország egész területére a 40/2020. (III.11.) Korm. rendelettel veszélyhelyzetet hirdetett ki,**
- b) a koronavírus elleni védekezésről szóló 2020. évi XII. törvény megállapította a veszélyhelyzettel összefüggő sajátos szabályokat,
- c) a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint „Veszélyhelyzetben **a települési önkormányzat képviselő-testületének,** a fővárosi, megyei közgyűlésnek **feladat- és hatáskörét a polgármester,** illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke **gyakorolja.** Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

2.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése jogkörében eljáró Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármestereként

- az **Önkormányzati Informatikai Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi Egyszerűsített éves beszámolóját** a mellékletek szerinti tartalommal

128.336 eFt

9.353 eFt

elfogadom.

mérleg főösszeggel,

adózott eredménnyel (nyereség), amely eredménytartalékba kerül,

3.

Felkérem a Jegyzőt és a Társaság ügyvezetőjét, hogy a döntés értelmében szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Dr. Cser-Palkovics András polgármester
Dr. Bóka Viktor jegyző
Társaság ügyvezetője

Határidő: értelem szerint

1. sz. 27
Dr. Cser-Palkovics András
polgármester



4. sz. 104-
Dr. Bóka Viktor
jegyző



Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

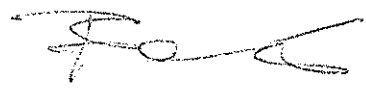
EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	77 424	0	82 775
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 353		2 430
3	2. sorból Immateriális javak értékhelyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	74 715		79 989
5	4. sorból Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	356		356
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	38 107	0	44 518
10	I. KÉSZLETEK	46		8 138
11	II. KÖVETELÉSEK	7 256		10 930
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	30 805		25 450
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 036		1 043
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	116 567	0	128 336

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	82 424	0	91 777
20	I. JEGYZETT TŐKE	33 000		33 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	44 251		49 424
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 173		9 353
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	21 408	0	26 282
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 408		26 282
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	12 735		10 277
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	116 567	0	128 336

Székesfehérvár, 2020.02.13


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

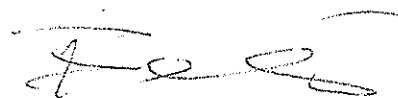
Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	217 340		246 922
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	-383		
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	5 331		4 995
4	Ebből: visszairt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	92 843		95 053
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	94 061		110 120
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	25 030		31 865
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 836		5 022
9	Ebből: értékvesztés	0		
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	5 518	0	9 857
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	3		3
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	8		154
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-5	0	-151
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	5 513	0	9 706
16	X. Adófizetési kötelezettség	340		353
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	5 173	0	9 353

Székesfehérvár, 2020.02.13



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Független könyvvizsgálói jelentés

Az **Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft.** tulajdonosának:

Vélemény

Elvégeztem az **Önkormányzati Informatikai Központ Nonprofit Kft.** (8000 Székesfehérvár, Honvéd utca 1.; Cg.: 07-09-016744) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben

az eszközök és források egyező végösszege 128.336 E Ft,

az adózott eredmény 9.353 E Ft (nyereség) –,

és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről az Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó –Magyarországon hatályos– törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társaságtól, a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban, és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

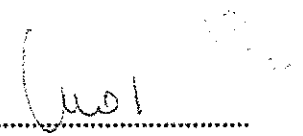
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom, és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom -egyéb kérdések mellett- a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Székesfehérvár 2020. február 13.


.....
Molnár Antalné
kamara tag könyvvizsgáló
MKVK000396
8154 Polgárdi, Petőfi S. u. 33/A.

Teljeségi nyilatkozat

Molnár Antalné könyvvizsgáló részére

Székesfehérvár, 2020. február 13.

A jelen teljeségi nyilatkozat az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. („a Társaság”) 2019. december 31-ével végződő évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Ön által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”) előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó **2016. 06. 01.** dátumú megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2019. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáttadások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat
5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Ön a könyvvizsgálata során feltárt és beazonosított –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljeségi nyilatkozathoz.
7. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. Megfelelően és teljes körűen közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek lényeges bizonytalanságot okozva jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint közzétettük ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos jövőbeni terveinket.

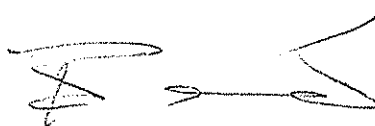
10. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
- o a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
 - o a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
 - o a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
11. Megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak: (ha és amelyek relevánsak az alábbiak közül)
- o A Társaság kapcsolt vállalkozás, igazgató, tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.
 - o Pénzintézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénzegenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.
 - o Korábban eladott eszközök visszavásárlására vonatkozó megállapodások.
 - o Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.

A rendelkezésre bocsátott információ

12. Megadtuk Önnek az alábbiakat:
- o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Ön szükségesnek tartotta könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
13. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
14. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önt.
15. Közöltük Önnel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
16. Közöltük Önnel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
- o vezetés,
 - o a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
17. Közöltünk Önnel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
18. Közöltünk Önnel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.
19. Közöltük Önnel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
20. A 2019. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlant és vagyont, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzások,

biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.

21. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
22. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
23. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
24. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
25. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2019. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.



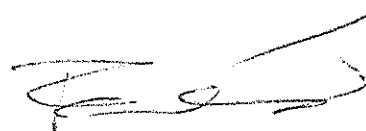
.....
Barabás Tibor
ügyvezető

Adószám: 22101800-2 -07
Cégjegyzékszám: 07-09-016744

Önkormányzati Informatikai Központ Non-Profit Kft
8000.Székesfehérvár, Honvéd u. 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2019.ÉV

Dátum: 2020. február 13.



a vállalkozás vezetője

**ÖNKORMÁNYZATI INFORMATIKAI
KÖZPONT NON-PROFIT KFT.**
8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.
Adószám: 22101800-2-07
Raiffeisen Bank: 12023003-00110473-00100001

1.Általános rész

1.1. A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás tevékenységét 2004. évben kezdte meg.

Alaptevékenysége: számítástechnikai szolgáltatás

A vállalkozás tulajdonosa: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata

Aláírássra jogosult: Barabás Tibor, ügyvezető

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn.

A vállalkozás számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számviteliileg alátámassza és kimutatásai a jövőbeni terveknek is alapul szolgáljanak.

A vállalkozás egyszerűsített éves beszámolót készít, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze. A mérlegkészítés napja tárgyévét követő január 31.

A vállalkozás a kettős könyvvizetés rendszerét alkalmazza.

1.2. Számviteli politika

A tárgyi eszközök és immateriális javak esetében az értékelés alapja a beszerzési ill. az előállítási költség. Terv szerinti lineáris módszerrel- a számviteli törvény előírásainak figyelembe vételével- a várható használati idő tervezésével kerülnek leírásra. Tervén felüli értékcsökkenési leírásra csak akkor kerül sor, ha az adott jószág erkölcsileg, piaci értékét tekintve elavul, forgalmi értéke jelentősen csökken. Az értékcsökkenést a társaság negyedévente számolja el. Az alkalmazott leírási kulcsok az alábbiak:

- **immateriális javak**: a várható használati idő függvényében egyedileg
- **csővezeték, optikai hálózat**: 8%
- **bérelt ingatlanon végzett beruházás**: 6%
- **számítástechnikai eszközök, berendezések, felszerelések**: 33,3%
- **egybér berendezések, felszerelések, eszközök**: 14,5%
- **gépjárművek**: 20%
- **kisértékű eszközök** (100eFt alatti) 100%
- **200 eFt alatti eszközök**: egyedileg, a várható használati idő függvényében

A 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök leírása használatba vételkor egy összegben történik. Nyilvántartásuk selejtezésig az analitikus könyvelésben van.

A vállalkozás kivételes nagyságú bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekint minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 30.000 eFt-ot. A vállalkozás kivételes

előfordulású bevételeknek, ráfordításnak tekint minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 10.000 eFt-ot, és az alábbi elszámolások közé sorolandóak:

apportba adott és apportként kapott eszközök értéke, tartozás átvállalás, térítés nélkül adott-kapott eszközök és szolgáltatások, véglegesen adott-kapott támogatások, elengedett követelések és kötelezettségek értéke

A vásárolt készletekről évközben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet a vállalkozás. Évvégén az értékelés a tényleges beszerzési áron történik.

Értékhelyesbítés 2019. évben nem történt.

A vállalkozás üzleti értéket, átszervezési költséget nem tart nyilván.

A Társaság könyvvizsgálója Molnár Antalné bejegyzett könyvvizsgáló MKVK000396.

A Számviteli törvény 151 §-a szerint a vállalkozás könyvviteli szolgáltatásait

Balogh Zsuzsanna egyéni vállalkozó (8000 Székesfehérvár, Simonyi u.12/A), bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK 006103) végzi

2.A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1.Összehasonlíthatóság

A társaság gazdasági tevékenységét 2019. évben semmilyen belső és külső változás nem befolyásolta, a mérlegadatokat összehasonlíthatók.

2.2.Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulását mellékletben részletezzük.

A befektetett pénzügyi eszközök jótállási biztosíték (356eFt).

A készletek:

• kereskedelmi áruk	21 eFt	
• közvetített szolgáltatások	8.117 eFt	8.138 eFt

A <u>követelésekből</u>	- vevők	3.901 eFt	
	- visszajáró adók	3.204 eFt	
	- szállítói előleg	3.717 eFt	
	- negatív szállítók	108 eFt	10.930 eFt

Az aktív időbeli elhatárolásokból:

Költségek időbeli elhatárolása (biztosítás, előfizetési díjak)	1.043 eFt
Összesen	1.043 eFt

2.3. Források

A saját tőke változása:

Saját tőke változása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	33 000	0	0	33 000
Eredménytartalék	44 251	5 173	0	49 424
Adózott eredmény	5 173	9 353	5 173	9 353
Saját tőke	82 424	14 526	5 173	91 777

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A <u>rövidlejáratú kötelezettségekből</u> :	- szállítók	10.394 eFt	
	- adó	4.548 eFt	
	- kapott előleg	6.493 eFt	
	- 12.havi nettó bér	4.847 eFt	26.282 eFt

A passzív időbeli elhatárolásokból:

Költségek időbeli elhatárolása

(2020.évben kifizetett 2019.évi költségek, pl:telefon, munkabajárás) 253 eFt

Bevételek időbeli elhatárolása:

kapott támogatás (részletesen lásd egyéb bevételeknél) 9.962 eFt

Térítés nélkül kapott tárgyi eszköz elhatárolás 62 eFt

Passzív időbeli elhatárolások összesen 10.277 eFt

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Bevételek

Értékesítés nettó árbevétele:

Informatikai tevékenység	239.513 eFt
ebből - Szfvár MJV Önk-i bevétel	209.583 eFt
- intézmények, gazd. társaságok	28.591 eFt
- külső vevők	1.339 eFt
Bérleti díj	770 eFt
Értékesítés / szám.tech-i anyagok/	546 eFt
Hirdetés	5.040 eFt
Közvetített szolgáltatások	892 eFt
Jutalék	161 eFt
Összesen	246.922 eFt

Export értékesítés nem történt.

Az egyéb bevételekből

• Adókedvezmény	2.366 eFt	
• Fejlesztési célra kapott támogatás	2.332 eFt	
• Térítés nélkül átvett eszközök	201 eFt	
• Egyéb	96 eFt	4.995 eFt

Kapott támogatás (Ft)	Jóváhagyott támogatás	Korábbi években folyósított	Tárgyévben folyósított	Tárgyévben bevételként elszámolt	Következő években elszámolható
Szfvár MJV Önkormányzat támogatás 2008.év	33 666 796	33 666 796	0	1 697 282	6 379 415
Szfvár MJV Önkormányzat támogatás 2009.év	7 306 963	7 306 963	0	116 722	0
GOP-2.1.1-11/A-2012-0228 pályázat	4 964 084	4 964 084	0	84 323	0
Szfvár MJV Önkormányzat támogatás 2015.év	5 422 000	5 422 000	0	433 760	3 582 382
Támogatás összesen	51 359 843	51 359 843	0	2 332 087	9 961 797

3.2. Ráfordítások

Az egyéb ráfordításokból

• fizetett adók	4.917 eFt	
• káresemény	50 eFt	
• egyéb	55 eFt	5.022 eFt

3.3.Eredmény

Társasági adó levezetés	adatok e Ft-ban
Adózás előtti eredmény	9 706
<u>Növelő tételek:</u>	31 916
Számviteli értékcsökkenés	31 865
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke	51
<u>Csökkentő tételek:</u>	37 700
Társasági adó sz.értékcsökkenés	37 649
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke	51
Adóalap	3 922
Adó 9%	353
Adózott eredmény	9 353

Az adózott eredményt / 9.353 eFt-ot / a társaság eredménytartálékba helyezi.

4.Tájékoztató adatok

4.1. Jövedelmi adatok

Jövedelmi adatok		Átlagos állományi létszám(fő)	Bérköltség (eFt)
Ügyvezető		1	11 200
Szellemi		11	74 675
Duális képzés		2	4 781
Összesen		14	90 656

A 3 tagú felügyelőbizottság díjazása:elnök 75eFt/hó, tagok 50 e Ft/hó/fő.

Bérjárulékok megoszlása:

• Szociális hozzájárulási adó	16.147 eFt	
• Szakképzési hozzájárulás	1.283 eFt	17.430 eFt

BEFEKTETÉSI TÜKÖR

Megnevezés	Bruttó érték tárgyévi alakulása				Halmozott értékcsökkenés tárgyévi alakulása				Tárgyévi értékcso kkenési	Nettó érték			
	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +-	Záró	Nyitó	Növ.	Csök.		Átsorolás +-	Záró	Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. aktivált értéke					0					0	0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0	
Vagyoni értékű jogok	27 572	1 190			28 762	25 491	997			26 488	997	2 274	
Szellemi termékek	350				350	78	116			194	116	156	
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0	
Immateriális javakra adott előlegek					0					0	0	0	
Immateriális javak összesen	27 922	1 190	0	0	29 112	25 569	1 113	0	0	26 682	1 113	2 353	2 430
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	72 150	19 210			91 360	53 405	2 962			56 367	2 962	18 745	34 993
Műszaki berendezések, gépek, járművek	92 207	3 727	3 052		92 882	75 383	10 296	3 001		82 678	10 296	16 824	10 204
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	54 870	3 668	755		57 783	17 433	6 313	755		22 991	6 313	37 437	34 792
Kisértékű eszközök		11 181			11 181		11 181			11 181	11 181	0	0
Beruházások, felújítások	1 709	36 077	37 786		0					0	0	1 709	0
Beruházásokra adott előleg					0					0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	220 936	73 863	41 593	0	253 206	146 221	30 752	3 756	0	173 217	30 752	74 715	79 989
Ö s s z e s e n	248 858	75 053	41 593	0	282 318	171 790	31 865	3 756	0	199 899	31 865	77 068	82 419

KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGOSZLÁSA

Anyagköltség	20 928
Igénybe vett szolgáltatások értéke	25 589
<i>Ebből: - internet</i>	848
<i>- bérleti díj</i>	10 216
<i>- ügyviteli díjak</i>	4 020
<i>- szoftver díjak</i>	811
<i>- karbantartás</i>	4 506
Eladott áruk beszerzési értéke	9 508
Közvetített szolgáltatások	36 420
Egyéb szolgáltatások értéke	2608
<i>Ebből: - bankktg</i>	1205
<i>- biztosítás</i>	1366
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	95 053
Béreköltség	90 656
Személyi jell. egyéb kifizetések	2 034
<i>Ebből: - cafeteria</i>	750
<i>- saját gépkocsi használat térítése</i>	86
<i>- munkabajárás költsége</i>	107
<i>- egyéb szem.jell. kifizetés</i>	226
<i>- reprezentáció</i>	609
Bérjárulékok	17 430
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	110 120
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 865
<i>- Ebből: 100 eFt alatti eszk. értéke</i>	11 181
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	237 038

A pénzügyi gazdasági helyzet elemzése

			<u>BÁZIS</u>		<u>TÉNY</u>
Tőkeerősség:	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	=	<u>82 424</u> 116 567	= 70,7%	<u>91 777</u> 128 336 = 71,5%
Adósság szolgálat:	<u>Saját tőke</u> Kötelezettségek	=	<u>82 424</u> 21 408	= 385,0%	<u>91 777</u> 26 282 = 349,2%
Pénzeszk. változás:	<u>Tárgyévi pénzkészlet</u> Előző évi pénzkészlet	=	<u>30 805</u> 26 702	= 115,4%	<u>25 450</u> 30 805 = 82,6%
Likvid eszk.aránya:	<u>Forgóeszköz</u> Összes eszköz	=	<u>38 107</u> 116 567	= 32,7%	<u>44 518</u> 128 336 = 34,7%
Tőke hányad:	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszközök	=	<u>82 424</u> 77 424	= 106,5%	<u>91 777</u> 82 775 = 110,9%
Tőke jövedelmezőség:	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	=	<u>5 173</u> 82 424	= 6,3%	<u>9 353</u> 91 777 = 10,2%
Árbev.arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	=	<u>5 173</u> 217 340	= 2,4%	<u>9 353</u> 246 922 = 3,8%
Eszköz arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	=	<u>5 173</u> 116 567	= 4,4%	<u>9 353</u> 128 336 = 7,3%

2019.12.31

JEGYZŐKÖNYV

amely készült

az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság
(8000 Székesfehérvár, Honvéd utca 1. - a továbbiakban Társaság)
Felügyelőbizottságának
a 8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1. szám alatt
2020. május 11. napján 10:00 órákor megtartott ülésén

Szám: 03/2020.

Jelen vannak:

Felügyelőbizottsági tagok:

dr. Kovács Béla Sándor (Felügyelőbizottság elnöke)

Szalai Dániel

Szalai Sándor

Meghívottak:

Barabás Tibor, a Társaság ügyvezetője

Elnök a Felügyelőbizottság ülését megnyitja és megállapítja, hogy az határozatképes, azon a Társaság alapítója által megválasztott és tisztségüket elfogadó felügyelőbizottsági tagok személyesen megjelentek.

Elnök jegyzőkönyv-vezetőnek Barabás Tibort javasolja. A felügyelőbizottság az Elnök javaslatát egyhangúan elfogadta.

Elnök javasolja a mai ülés napirendjére az alábbiakat:

1. Az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának véleményezése.
2. Bejelentések, tájékoztatók

További javaslatokat a Felügyelőbizottság tagjai nem tettek. Elnök felkéri a Felügyelőbizottság tagjait, hogy szavazzanak az ülés javasolt napirendjéről.

Ezt követően a Felügyelőbizottság tagjai szavaztak, és az ülés egyhangúan meghozta

03/2020. (V.11.) sz. Határozat:

A taggyűlés egyhangú határozatával elfogadta a Felügyelőbizottság ülésének napirendjét az alábbiak szerint:

1. Az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának véleményezése.
2. Bejelentések, tájékoztatók

1. napirendi pont

Molnár Antalné könyvvizsgáló az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. 2019. üzleti évére vonatkozó beszámolójának könyvvizsgálatát elvégezte. A beszámoló valós képet ad a Kft.

2019. december 31-én fennálló pénzügyi és vagyoni helyzetéről. A beszámolót írásban a Társaság és a Felügyelőbizottság rendelkezésére bocsátotta.

Elnök megállapítja, hogy a beszámolót az FB tagok már korábban kézhez kapták.

Barabás Tibor ismerteti a Társaság 2019. évi gazdálkodásának főbb számain:

Az eszközök és források egyező végösszege: 128.336 eFt

A mérleg szerinti adózás előtti eredmény: 9.706 eFt

A mérleg szerinti adózott eredmény: 9.353 eFt

Javasolja, hogy az eredmény teljes egészében kerüljön eredménytartálékba. A Felügyelőbizottság tagjai ezt követően az iratokat áttanulmányozták. Kérdés, észrevétel nem érkezett. Elnök tájékoztatja a tagokat, hogy a számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves beszámoló elfogadásáról a gazdasági társaság legfőbb szerve csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

Ezt követően a Felügyelőbizottság tagjai szavaztak, és az ülés egyhangúlag meghozta

04/2020. (V.11.) sz. Határozat:

A Felügyelőbizottság jóváhagyja a Társaság 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóját, és az alábbi jelentést javasolja felterjeszteni a kizárólagos tagnak:

• Az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. Felügyelőbizottságának jelentése:

A Felügyelőbizottság 2020. május 11-i ülésén a Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. számviteli törvény szerinti beszámolóját megvizsgálta, és a kizárólagos tag számára elfogadásra javasolja az alábbiak szerint:

Az eszközök és források egyező végösszege: 128.336 eFt

A mérleg szerinti adózás előtti eredmény: 9.706 eFt

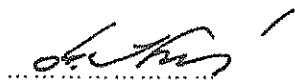
A mérleg szerinti adózott eredmény: 9.353 eFt

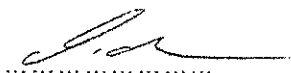
Az eredmény teljes egészében eredménytartálékba kerül.

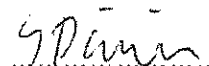
2. napirendi pont

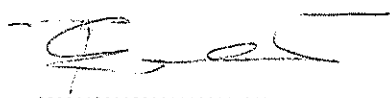
Egyéb észrevétel, javaslat és kérdés hiányában Elnök a közgyűlést 10:30 órakor berekeszti.

Székesfehérvár, 2020. május 11.


.....
FB elnök


.....
FB tag


.....
FB tag


.....
Jegyzőkönyvvezető



ÖNKORMÁNYZATI INFORMATIKAI KÖZPONT

SZÉKHELY: 8000 SZÉKESFEHÉRVÁR, VÁROSHÁZ TÉR 1.
TELEPHELY: 8000 SZÉKESFEHÉRVÁR, HONVÉD U. 1.
TEL/FAX: +36-22-379-007
E-MAIL: SZERVIZ@ÖIK.CD.HU



Szakmai és pénzügyi összefoglaló az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. 2019. évi tevékenységéről

Az Önkormányzati Informatikai Központ 2019. évi szakmai tevékenysége

Az ÖIK a 2019-ben az üzleti tervének megfelelően végezte tevékenységét.

A Társaság az Önkormányzattal, valamint kiszolgált partner szervezetekkel kötött szerződése alapján fő tevékenységként rendszergazdai és szerver hosting szolgáltatásokat nyújtott a Polgármesteri Hivatal, a város cégei és intézményei részére, üzemeltette a város térfigyelő kamerarendszerét. Ezen felül jelentősebb évközi megbízásokat is teljesített külső megbízók számára. A Sóstói Stadion informatikai üzemeltetése ugyancsak a feladatunk volt.

A Társaság sikeresen pályázott az Önkormányzat által kiírt közbeszerzési eljáráson, és konzorciumban elnyerte a MOL Aréna Sóstó környékén telepítendő térfigyelő kamerarendszer kivitelezési munkáit. A megvalósítás munkálatai 2019 októberében megkezdődtek, 2020 januárjában az I. ütem átadásra is került.

A térfigyelő rendszer az év folyamán jelentősen nem növekedett, ugyanakkor a korábban telepített eszközök nagyfokú elhasználódása folyamatos. Az Önkormányzat által kiírt kamera beszerzési pályázat lehetővé tette, hogy 2019 folyamán jelentős mennyiségű (32 darab) kamera cseréjére sor kerülhessen. Az új kamerák komoly technikai fejlődést is jelentenek a lecserélendő régi eszközökhöz képest. A kamerák szállítására kiírt közbeszerzési eljárást ÖIK nyerte meg.

Jelentősebb külső megbízásként a Bodajki Zarándokház biztonságtechnikai és gyengeáramú kivitelezését végeztük.

A Polgármesteri Hivatal teljes személyi számítógép állománya lecserélésre került, mely mintegy 250 db számítógép telepítését és konfigurálását jelentette.

Folytattuk az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679.számú rendelete (GDPR) szerinti adatvédelmi feladatok támogatását és biztosítását a kiszolgált partner szervezetek részére.

Sajnos az év folyamán pályázati lehetőség továbbra sem nyílt a társaság számára, így önerőből folytattuk tovább a számítástechnikai eszközparkunk fejlesztését. Az

önkormányzati tulajdonú cégek EU-s pályázaton való részvételét kizárja a KKV-k 651/2014/EU rendeletben meghatározott definíciója.

A Társaság az elfogadott üzleti tervében meghatározott beruházásokat megvalósította, így az év végére megtörtént a SZÉPHŐ Honvéd utcai bérleményének növelése, illetve az új bérlemény szükséges építészeti átalakítása és felújítása. Ennek keretében új tárgyaló/oktató helyiséggel, irodákkal és szerviz terekkel bővültünk. Kialakításra került az új szerverterem és elektromos kapcsolóhelyiség is, ezzel a tervezett I. ütem lezárult. A szerverterem költöztetésével, korszerű szerver klimatizálás és elektromos kapcsolóhelyiség megvalósításával 2020-ban fejeződik be a teljes beruházás.

Az ÖIK alkalmazotti létszáma az év folyamán 13 fő főállású munkavállaló volt.

Társaságunk 2015-ben csatlakozott az Óbudai Egyetem Alba Regia Műszaki Karán indított duális képzési rendszerhez, mint vállalati partner. Ennek keretében egy fő mérnök informatikus hallgató végzett nálunk, és társaságunknál kezdte meg szakmai pályafutását. A képzési formában elért sikerek alapján 2019-ben újabb 3 duális hallgatóval gyarapodott a létszámunk, így jelenleg 16 fő a teljes létszám.

Az Önkormányzati Informatikai Központ gazdasági/pénzügyi eredménye

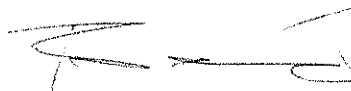
Az üzleti évben a társaság értékesítésből származó nettó árbevétele 246.922 eFt volt. Emellett 4.995 eFt egyéb bevétel keletkezett, mely főként a korábban kapott önkormányzati és pályázati támogatások elhatárolásaiból fakad. Az üzleti évre tervezett árbevétel, valamint a személyi jellegű kiadások számai a 2019-es eredménytervnek megfelelően alakultak. Az anyag jellegű kiadások mértéke a tervezett érték alatt maradt, míg az értékcsökkenés a tervezett fölött alakult.

Az ÖIK eszközállománya a terveknek megfelelően növekedett.

A társaság az évet 128.336 eFt mérlegfőösszeggel, 9.706 eFt adózás előtti eredménnyel és 9.353 eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta.

A cég pénzügyi és gazdasági helyzete stabil, hitelállománnyal nem rendelkezik, számottevő tartozása, követelése nincs, likviditása megfelelő.

Székesfehérvár, 2020.03.30.



Barabás Tibor
Ügyvezető

Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft.