

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

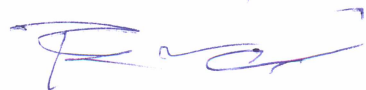
EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	82 775	0	95 999
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 430		5 243
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	79 989		87 153
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	356		3 603
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	44 518	0	29 675
10	I. KÉSZLETEK	8 138		779
11	II. KÖVETELÉSEK	10 930		6 010
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	25 450		22 886
17	C. Aktiv időbeli elhatárolások	1 043		1 476
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	128 336	0	127 150

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	91 777	0	98 606
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	49 424		58 777
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 353		6 829
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	26 282	0	20 397
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26 282		20 397
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	10 277		8 147
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	128 336	0	127 150

Székesfehérvár, 2021.02.10



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

ÖNKORMÁNYZATI INFORMATIKAI
KÖZPONT NON-PROFIT KFT.

8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.

Adószám: 22101800-2-07

Raiffeisen Bank: 12023008-00110473-00100001

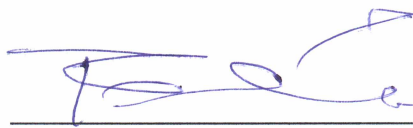
Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	246 922		313 100
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	4 995		6 209
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	95 053		152 767
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	110 120		121 824
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 865		30 410
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	5 022		7 291
9	Ebből: értékvesztés			
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I+II+III-IV-V-VI-VII)	9 857	0	7 017
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	3		5
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	154		46
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-151	0	-41
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	9 706	0	6 976
16	X. Adófizetési kötelezettség	353		147
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	9 353	0	6 829

Székesfehérvár, 2021.02.10



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

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

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

Önkormányzati Informatikai Központ Non-Profit Kft

8000.Székesfehérvár, Honvéd u. 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020.ÉV

Dátum: 2021. február 10.



a vállalkozás vezetője

P.H.

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** (200eFt alatti) 100%

A 200 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 2020. 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 2020. 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 (3.603eFt).

A készletek:

- kereskedelmi áruk 779 eFt

A <u>követelésekből</u>	- vevők	4.492 eFt	
	- visszajáró adók	1.390 eFt	
	- kaució	10 eFt	
	- negatív szállítók	118 eFt	6.010 eFt

Az aktív időbeli elhatárolásokból:

Költségek időbeli elhatárolása (biztosítás, előfizetési díjak)	1.320 eFt
Bevétel elhatárolás	156 eFt
Összesen	1.476 eFt

2.3. Források

A saját tőke változása:

Saját tőke változása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	33 000	0	0	33 000
Eredménytartalék	49 424	9 353	0	58 777
Adózott eredmény	9 353	6 829	9 353	6 829
Saját tőke	91 777	16 182	9 353	98 606

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A rövidlejáratú kötelezettségekből:

- szállítók	6.722 eFt	
- adó	8.280 eFt	
- 12.havi nettó bér	5.395 eFt	20.397 eFt

A passzív időbeli elhatárolásokból:

Költségek időbeli elhatárolása
 (2021.évben kifizetett 2020.évi költségek, pl:bankktg, áramdíj) 235 eFt

Bevételek időbeli elhatárolása:
 Kapott támogatás (részletesen lásd egyéb bevételeknél) 7.831 eFt
 Bevétel elhatárolás 81 eFt

Passzív időbeli elhatárolások összesen 8.147 eFt

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Bevételek

Értékesítés nettó árbevétele:

Informatikai tevékenység	305.778 eFt
<i>ebből -Szfvár MJV Önk-i bevétel</i>	<i>266.259 eFt</i>
- intézmények, gazd.társaságok	36.696 eFt
- külső vevők	2.823 eFt
Bérleti díj	720 eFt
Értékesítés / szám.tech-i anyagok/	382 eFt
Hirdetés	5.040 eFt
Közvetített szolgáltatások	1.152 eFt
Jutalék	28 eFt
Összesen	313.100 eFt

Export értékesítés nem történt.

Az egyéb bevételekből

• Adókedvezmény	2.263 eFt	
• Fejlesztési célra kapott támogatás	2.131 eFt	
• Egyéb támogatás	280 eFt	
• Térítés nélkül átvett eszközök	62 eFt	
• Értékesített tárgyi eszköz bevétele	630 eFt	
• Káresemény, kártérítés bevétele	834 eFt	
• Egyéb	9 eFt	6.209 eFt

Kapott támogatás (Ft)	Jóváhagyott támogatás	Korábbi években folyósított	Tárgyévben folyósított	Tárgyévben bevételeként elszámolt	Következő években elszámolható
Szfvár MJV Önkormányzat támogatás 2008.év	33 666 796	33 666 796	0	1 697 282	4 682 133
Szfvár MJV Önkormányzat támogatás 2015.év	5 422 000	5 422 000	0	433 760	3 148 622
Támogatás összesen	39 088 796	39 088 796	0	2 131 042	7 830 755

3.2. Ráfordítások

Az egyéb ráfordításokból

• fizetett adók	5.298 eFt	
• kivezetett tárgyi eszköz értéke	1.311 eFt	
• káresemény, kártérítés	661 eFt	
• egyéb	21 eFt	7.291 eFt

3.3.Eredmény

Társasági adó levezetés	adatok e Ft-ban
Adózás előtti eredmény	6 976
<u>Növelő tételek:</u>	31 721
Számviteli értékcsökkenés	30 410
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke	1 311
<u>Csökkentő tételek:</u>	37 063
Társasági adó sz.értékcsökkenés	36 452
Kivezetett tárgyi eszköz nettó értéke	611
Adóalap	1 634
Adó 9%	147
Adózott eredmény	6 829

Az adózott eredményt / 6.829 eFt-ot / a társaság eredménytartalékba helyezi.

4.Tájékoztató adatok

4.1. Jövedelmi adatok

Jövedelmi adatok		Átlagos állományi létszám(fő)	Bérköltség (eFt)
Ügyvezető		1	12 000
Szellemi		12	86 789
Duális képzés		3	3 864
Összesen		16	102 653

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

Bérjárulékok megoszlása:

• Szociális hozzájárulási adó	16.092 eFt	
• Szakképzési hozzájárulás	1.452 eFt	17.544 eFt.

KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGOSZLÁSA

Anyagköltség	40 541
Igénybe vett szolgáltatások értéke	35 870
<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	1 540
Közvetített szolgáltatások	34 374
Alvállalkozói díj	37 300
Egyéb szolgáltatások értéke	3 142
<i>Ebből: - bankktg</i>	<i>1400</i>
<i>- biztosítás</i>	<i>1611</i>
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	152 767
Béreköltség	102 653
Személyi jell.egyéb kifizetések	1 627
<i>Ebből: - cafeteria</i>	<i>750</i>
<i>- saját gépkocsi használat térítése</i>	<i>23</i>
<i>- munkabajárás költsége</i>	<i>87</i>
<i>- egyéb szem.jell.kifizetés</i>	<i>260</i>
<i>- reprezentáció</i>	<i>315</i>
<i>-természetbeni juttatás szja</i>	<i>192</i>
Bérjárulékok	17 544
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	121 824
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	30 410
<i>- Ebből: 200 eFt alatti eszk.értéke</i>	<i>8 741</i>
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	305 001

A pénzügyi gazdasági helyzet elemzése

			<u>BÁZIS</u>		<u>TÉNY</u>	
Tőkeerősség:	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	=	<u>91 777</u> = 128 336	71,5%	<u>98 606</u> = 127 150	77,6%
Adósság szolgálat:	<u>Saját tőke</u> Kötelezettségek	=	<u>91 777</u> = 26 282	349,2%	<u>98 606</u> = 20 397	483,4%
Pénzeszk. változás:	<u>Tárgyévi pénzkészlet</u> Előző évi pénzkészlet	=	<u>25 450</u> = 30 805	82,6%	<u>22 886</u> = 25 450	89,9%
Likvid eszk.aránya:	<u>Forgóeszköz</u> Összes eszköz	=	<u>44 518</u> = 128 336	34,7%	<u>29 675</u> = 127 150	23,3%
Tőke hányad:	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszközök	=	<u>91 777</u> = 82 775	110,9%	<u>98 606</u> = 95 999	102,7%
Tőke jövedelmezőség:	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	=	<u>9 353</u> = 91 777	10,2%	<u>6 829</u> = 98 606	6,9%
Árbev.arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	=	<u>9 353</u> = 246 922	3,8%	<u>6 829</u> = 313 100	2,2%
Eszköz arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	=	<u>9 353</u> = 128 336	7,3%	<u>6 829</u> = 127 150	5,4%
2020.12.31						

Teljeségi nyilatkozat

Molnár Antalné könyvvizsgáló részére

Székesfehérvár, 2021. február 10.

A jelen teljeségi nyilatkozat az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. („a Társaság”) 2020. 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 **2020. 05. 21.** 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 2020. 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 pénzáadások 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 2020. 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 jelzőlogok,

- 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 2020. 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

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft. tulajdonosának:

Vélemény

Elvégeztem az **Önkormányzati Informatikai Központ Non-profit Kft.** („a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített

mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 127.150 E Ft, az adózott eredmény 6.829 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 2020. 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 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódexben) 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 beszámolónak 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 állítástól 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 közlétegye 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 vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért 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 bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyv-vizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősül-nek, 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 a 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 a 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 észszerűségét.
- 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 Társaság 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 2021. február 10.


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



Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Önkormányzat Közgyűlése

8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.

Ügyiratszám: 20/1-358/2021.

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
331/2021. (V. 10.) kgy. határozata
az Önkormányzati Informatikai Központ NKft. 2020. évi Egyszerűsített
éves beszámolójának elfogadására**

1.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármestere rögzíti, miszerint

- a) az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében **a Kormány** a 2021. február 8-án hatályba lépett, **a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki;**
- b) a koronavírus-világjárvány elleni védekezésről szóló 2021. évi I. 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.”;
- d) Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának kizárólagos tulajdonában van az **Önkormányzati Informatikai Központ NKft.** (székhelye: 8000 Székesfehérvár, Honvéd u.1.), (a továbbiakban: Társaság);
- e) a Társaság ügyvezetője benyújtotta a Társaság 2020. évi Egyszerűsített éves beszámolóját, és azt a Társaság Felügyelő Bizottsága megtárgyalta, elfogadását támogatta.

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 hatáskörében eljáró Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármestereként - tekintettel az 1. pontban leírtakra –

a.) a Társaság 2020. évi Egyszerűsített éves beszámolóját az 1. sz. melléklet szerinti tartalommal

127.150 eFt mérleg főösszeggel,
6.829 eFt adózott eredménnyel (nyereség), amely
eredménytartálékba kerül,

elfogadom,

b.) a Társaság Szakmai és pénzügyi összefoglalóját a 2. sz. melléklet szerint, a Társaság 2020. évi adózott eredményére, eredménytartálékára vonatkozó javaslatával elfogadom.

3.

Felkérem a Címzetes Főjegyzőt, hogy a Társaságfelügyeleti Iroda bevonásával a Társaságot a döntésről értesítse, valamint a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: dr. Cser-Palkovics András polgármester
dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző
Barabás Tibor ügyvezető
Sulyok János irodavezető

Határidő: azonnal

Dr. Cser-Palkovics András
polgármester



Dr. Bóka Viktor
címzetes főjegyző

