

Adószám: 13060918-2-41
Cégbíróság:
Cégjegyzék szám: 01-09-716821

Újpesti Vagyonőr Kft.

1042 Budapest, Munkásotthon utca 66-68

Kiegészítő melléklet 2011.

Fordulónap: 2011. december 31.
Beszámolási időszak: 2011. január 01. - 2011. december 31.

Budapest, 2012. április 18.

P.h.

A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

1. Általános információk a beszámolóhoz

- 1.1. A gazdálkodó bemutatása
- 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - Leányvállalatok
 - Közös vezetésű vállalkozások
 - Társult vállalkozások
 - Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások
 - Többségi befolyás gazdasági társaságban
 - Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban
- 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói
 - Ellenőrzés az irányításban
 - Konzolidálásba bevonás
- 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
- 1.5. A beszámoló közreműködői
 - A beszámoló aláírója
- 1.6. Beszámoló nyilvánossága

2. A számviteli politika alkalmazása

- 2.1. A könyvvizetés módja
- 2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme
- 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
- 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
- 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
- 2.6. Üzleti jelentés
- 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja
- 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése
- 2.9. Ismételt közzététel alkalmazása
- 2.10. Jelentős összegű különbözetelek értelmezése
- 2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás módja
 - Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - Nem jelentős maradványérték
 - Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
- 2.12. Értékvesztések elszámolása
- 2.13. Érték helyesbítések alkalmazása
- 2.14. Valós értéken történő értékelés
- 2.15. Alapítás-átszervezés költségei
- 2.16. Kísérleti fejlesztés aktiválása
- 2.17. Vásárolt készletek értékelése
- 2.18. Céltartalék-képzés szabályai
- 2.19. Ki nem emelt tételek értékelése
- 2.20. Értékelési szabályok más változásai
- 2.21. Leltározási szabályok
- 2.22. Pénzkezelési szabályok
- 2.23. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további

információk

3.

Elemzések

- 3.1. Adatok változása
- 3.2. Mérlegtételek megoszlása
- 3.3. Vagyoni helyzet
- 3.4. Likviditás és fizetőképesség
- 3.5. Jövedelmezőség
- 3.6. Cash-flow

4.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- 4.1. Előző évek módosítása
- 4.2. Összehasonlíthatóság
Össze nem hasonlítható adatok
Tétel átsorolások
- 4.3. A mérleg tagolása
Összevont tételek a mérlegben
Új tételek a mérlegben
Tételek továbbtagolása a mérlegben
- 4.4. Értékelési különbözetelek
Devizás tételek fordulónapi átértékelése
Kiemelt értékvesztések
Értékhelyesbítések alakulása
- 4.5. Befektetett eszközök
Bruttó érték alakulása
Halmozott értékcsökkenés alakulása
Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
Terven felüli értékcsökkenés
Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
- 4.6. Forgóeszközök
Követelések alakulása
Követelések kapcsolt vállalkozásokban
Hátrasorolt eszközök
- 4.7. Aktív időbeli elhatárolások
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
Elhatárolt költségek és ráfordítások
Halasztott ráfordítások
- 4.8. Saját tőke
Saját tőke változása
Jegyzett tőke alakulása
Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
Jegyzett, de be nem fizetett tőke
Visszavásárolt saját üzletrészek
Lekötött tartalék jogcímei
Tőkemegfelelés
- 4.9. Céltartalékok

- 4.10. Céltartalékok - várható kötelezettségekre
Kötelezettségek
Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
Kötelezettségek átsorolása
Biztosított kötelezettségek
Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.11. Passzív időbeli elhatárolások
Elhatárolt bevételek
Visszahatárolt költségek, ráfordítások
Halasztott bevételek

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 5.1. Előző évek módosítása
- 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
- 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
Összevont tételek az eredménykimutatásban
Új tételek az eredménykimutatásban
Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
- 5.4. Bevételek
Bevételek alakulása
Árbevétel tevékenységenként
Export árbevétel bemutatása
Exporttámogatás felhasználása
Végleges jelleggel kapott támogatások
Visszatérítendő kapott támogatások
Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk
Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek
Rendkívüli bevételek
- 5.5. Ráfordítások
Ráfordítások alakulása
Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei
Rendkívüli ráfordítások
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
Társasági adó megállapítása
Adóalap módosító tételek
Rendkívüli tételek hatása az adóalapra
- 5.7. Eredmény
Döntés az eredmény felhasználásáról

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Import beszerzések
- 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

- 6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
 - Vezető tisztségviselők munkadíja
 - Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai
 - Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.4. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
 - Béradatok
 - Személyi jellegű egyéb kifizetések
- 6.5. Környezetvédelem
 - Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
 - Környezetvédelmi költségek
 - Környezetvédelmi céltartalékok
 - Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek
- 6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Az Újpesti Vagyonőr Kft. 2003. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a piaci részesedés növekedjen, a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, a vagyon gyarapodjon.

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

Az Újpesti Vagyonőr Kft. tevékenységi köre az alábbi: Biztonsági rendszer szolgáltatás.

A fordulónapi tulajdonosok adatai az alábbiak: Újpesti Vagyonkezelő Zrt. (100 %)
1042 Munkásotthon u. 66-68 cégjegyzék sz.:01-10-042083

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem

rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányító

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai: Újpesti Vagyonkezelő Zrt. 100%

Konzolidálásba bevonás

A Újpesti Vagyonőr Kft. konszolidált éves beszámoló készítésre az anyavállalat miatt nem kötelezett.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2011. január 01. - 2011. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2011. december 31.

Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Briglovics Lilla (182272)

A beszámoló aláírója

Az Újpesti Vagyonőr Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével az Újpesti Vagyonőr Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Cserna Sándor, Bp. 1044 Flottilla u. 76.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: Audit-Line Kft. (1107 Budapest Balkán u. 12) kamarai nyilvántartási szám:

000030. Eljáró könyvvizsgáló: Eszenyiné Fekete Ágnes (MKVK: 003172)

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az Újpesti Vagyonőr Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1042 Budapest, Munkásotthon utca 66-68

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

Az Újpesti Vagyonőr Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak: Újpesti Vagyonkezelő Zrt.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Újpesti Vagyonőr Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben az Újpesti Vagyonőr Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az Újpesti Vagyonőr Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2012.02.28.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 Mft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az

esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni, kivéve ha az erre nyitva álló határidő letelte előtt az adott üzleti évi beszámoló letétbe helyezése és közzététele - az előző éveket érintő módosítások kiemelésével - megtörtént. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

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

2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 Eft-ot, vagy az ennek

megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása

Az Újpesti Vagyonőr Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.14. Valós értéken történő értékelés

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.15. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.16. Kísérleti fejlesztés aktiválása

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.17. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.18. Céltartalék-képzés szabályai

Az Újpesti Vagyonőr Kft. garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez, mert azok nem jelentősek.

2.19. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.20. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.21. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.22. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.23. Saját tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az Újpesti Vagyonőr Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
	ESZKÖZÖK (aktívák)	0	0	0.00
01.	A. Befektetett eszközök	2 223	13 928	526.54
02.	I. Immateriális javak	1	0	- 100.00
10.	II.Tárgyi eszközök	2 222	13 928	526.82
18.	III.Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0.00
27.	B. Forgóeszközök	35 802	26 121	-27.04
28.	I. Készletek	0	2 970	100.00
35.	II. Követelések	2 293	7 692	235.46
43.	III.Értékpapírok	0	0	0.00
49.	IV. Pénzeszközök	33 509	15 459	-53.87
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	17 693	22 102	24.92
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	55 718	62 151	11.55
	FORRÁSOK (passzívák)	0	0	0.00
57.	D. Saját tőke	38 921	38 969	0.12
58.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0.00
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0.00
61.	III.Tőketartalék	0	0	0.00
62.	IV. Eredménytartalék	21 302	35 921	68.63
63.	V. Lekötött tartalék	5 621	0	- 100.00
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0.00
67.	VII.Mérleg szerinti eredmény	8 998	48	-99.47
68.	E. Céltartalékok	0	0	0.00
72.	F. Kötelezettségek	3 887	10 815	178.24
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0.00
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0.00
86.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	3 887	10 815	178.24
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	10 483	12 367	17.97
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	55 718	62 151	11.55

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	145 480	178 597	22.76
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	2 327	2 918	25.40
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	101 954	141 957	39.24
V.	Személyi jellegű ráfordítások	30 700	35 245	14.80
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 296	2 238	72.69
VII.	Egyéb ráfordítások	3 873	2 071	-46.53
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9 984	4	-99.96
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	432	160	-62.96
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	432	160	-62.96
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	10 416	164	-98.43
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	10 416	164	-98.43
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 418	116	-91.82
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	8 998	48	-99.47
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0.00

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	3.99	22.41
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	3.99	22.41
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	64.26	42.03
Készletek	0.00	4.78
Követelések	4.12	12.38
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	60.14	24.87
Aktív időbeli elhatárolások	31.75	35.56
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	74.21	62.70
Jegyzett tőke	9.74	4.82
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	38.23	57.80
Lekötött tartalék	10.09	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	16.15	0.08
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	6.98	17.40
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	6.98	17.40
Passzív időbeli elhatárolások	18.81	19.90
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 26.4 %-át, a tárgyévben 62.3 %-át, tette ki.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 1,750.8 %-ban, a tárgyévben 279.8 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására a tárgyévben 1,312.1 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) a tárgyévben 6.1 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 2.9 nap, a tárgyévben 10.5 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 48 Eft értékkel, 0.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

Az Újpesti Vagyonőr Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 69.9 %, a tárgyévben 62.7 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 10.0 %-át, a tárgyévben 27.8 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Kötelezettségek dinamikája

Az Újpesti Vagyonőr Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 6,928 E Ft értékkel, 178.2 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 18,050 E Ft értékkel, 53.9 %-kal csökkent.

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke és a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció aránya 6.2:1.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 9.21, a tárgyévben 2.14 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 64.3 %, a tárgyévben 37.2 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 9.21, a tárgyévben 2.42 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 71.1 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 22 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 148,239 E Ft, a tárgyévben 181,675 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 33,436 E Ft értékkel, 22.6 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 145,480 E Ft, a tárgyévben 178,597 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 33,117 E Ft értékkel, 22.8 %-kal növekedett.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 16.1 %-át, a tárgyévben a 0.1 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 299.9 %, a tárgyévben 1.6 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 23.1 %, a tárgyévben 0.1 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 62 Ft, a tárgyévben 0 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 61 Ft, a tárgyévben 0 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 4,048 Ft, a tárgyévben 3 Ft adózott eredmény jutott.

Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 293 Ft, a tárgyévben 1 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 406 Eft, a tárgyévben 498 Eft volt.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 8,998 Eft, a tárgyévben 48 Eft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 8,950 Eft értékkel csökkent.

3.6. Cash-flow

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

Az Újpesti Vagyonőr Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

4.3. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

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

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével az Újpesti Vagyonőr Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Értékelési különbözetek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, -követelés, -értékpapír, illetve -kötelezettség nem jelenik meg.

Kiemelt értékvesztések

Az Újpesti Vagyonőr Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Értékhelyesbítések alakulása

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

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

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	312	0	0	0	312
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	312	0	0	0	312
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni	0	0	0	0	0

értékű jogok					
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 701	13 199	0	0	18 900
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 415	744	0	0	3 159
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	8 116	13 943	0	0	22 059
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	312	0	0	0	312
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	312	0	0	0	312
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 478	1 493	0	0	4 971
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 415	744	0	0	3 159
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	5 893	2 237	0	0	8 130
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Targyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0

Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1	0	0	0	1
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 493	0	0	0	1 493
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	744	0	0	0	744
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	2 238	0	0	0	2 238
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

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

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

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

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételként az alábbi táblázat:

Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás	visszaírás	Halmazott érték.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 136	5 136	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal	878	878	0	0	0

szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	1 678	1 678	0	0	0
Követelések összesen	7 692	7 692	0	0	0

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	612
Leányvállalatokkal szemben	0
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	266
Összesen:	878

Hátrasorolt eszközök

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

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

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

Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Bp Fővárosi önkorm.	0	290
Bp. Főváros IV ker. önk összeg	0	519
Önkormányzat Gazdasági Int	9 502	4 922
CRB CITYRAMA	0	25
Esztergomi Katolikus Iskola	0	457
MTA	952	476
Null Hiba Kft.	0	8
Újpesti Önk. Szoc. Eü. Int.	146	153
Újpesti Vagyonkezelő Zrt.	6 855	14 895
Újpesti Városgondnokság Kft.	0	357
bank kamat	88	0
Összesen:	17 543	22 102

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások egyes összegei nem jelentősek.

4.8. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	21 302	35 921	14 619
Lekötött tartalék	5 621	0	-5 621
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	8 998	48	-8 950
Saját tőke összesen	38 921	38 969	48

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőkében a kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeg és annak alakulása az alábbi:

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

Tulajdonos	Jegyzett tőke (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Anyavállalat	3 000	3 000
Leányvállalatok	0	0
Közös vezetésű vállalkozások	0	0
Társult vállalkozások	0	0
Más tulajdonosok	0	0
Jegyzett tőke összesen	3 000	3 000

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az Újpesti Vagyonőr Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

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

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Tőkemegfelelés

Az Újpesti Vagyonőr Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre történt céltartalékképzés és -felhasználás alakulását mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat.

Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok

Jogcím (1000HUF)	Nyitó	Céltartalék		Záró
		képzés	felhaszn.	
céltartalék felhasználás	2 427	0	2 427	0
Összesen:	2 427	0	2 427	0

4.10. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

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

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

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

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

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

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása az alábbi:

Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozásokkal

Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	333
Leányvállalatokkal szemben	0
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
Összesen:	333

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

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

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

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

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
szolgáltatások elhatárolása	10 017	12 239
bér járulékok elhatárolása	313	128
Összesen:	10 330	12 367

Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az Újpesti Vagyonőr Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

Az Újpesti Vagyonőr Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

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

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az Újpesti Vagyonőr Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

Az Újpesti Vagyonőr Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	145 480	98.1	178 597	98.3
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	2 327	1.6	2 918	1.6
Pénzügyi műveletek bevételei	432	0.3	160	0.1
Rendkívüli bevételek	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	148 239	100.0	181 675	100.0

Árbevétel tevékenységenként

Újpesti Vagyonőr Kft.

Kiegészítő melléklet

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

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
őrző védő tevékenység	74 789	121 976
térfigyelő kamera rendszer	9 581	2 355
épület takarítás	7 960	1 843
távfelügyelet	28 094	8 452
karbantartási tevékenység	10 637	13 365
egyéb tevékenység	14 419	30 605
	0	0
Összesen:	145 480	178 596

Export árbevétel bemutatása

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

Az Újpesti Vagyonőr Kft. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Az Újpesti Vagyonőr Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban végleges jelleggel vissza nem térítendő támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésre sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Visszatérítendő kapott támogatások

Az Újpesti Vagyonőr Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését az Újpesti Vagyonőr Kft. számára nem írja elő.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban elszámolt árbevétel, egyéb bevétel, illetőleg rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek anya- és leányvállalatoktól származó összegeit mutatja be az alábbi táblázat:

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

Bevétel (1000HUF)	Anyavállalattól	Leányvállalatoktól	Más kapcsolt vállalkozástól
Értékesítés nettó árbevétele	82 142	0	362
Egyéb bevétel	0	0	0
Rendkívüli bevételek	0	0	0
ebből: halasztott bevételek	0	0	0
Összesen:	82 142	0	362

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel elszámolására nem került sor.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

Az Újpesti Vagyonőr Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	101 954	74.0	141 957	78.3
Személyi jellegű ráfordítások	30 700	22.3	35 245	19.4
Értékcsökkenési leírás	1 296	0.9	2 238	1.2
Egyéb ráfordítások	3 873	2.8	2 071	1.1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	137 823	100.0	181 511	100.0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános

szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévben az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tétel nem merült fel.

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek jövőbeni hatása nem jelentős.

Rendkívüli tételek hatása az adóalapra

A tárgyévben rendkívüli bevétel és rendkívüli ráfordítás nem került elszámolásra, így a társasági adó alapja ilyen címen nem tartalmaz módosító tételt.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban az Újpesti Vagyonőr Kft. kapcsolt felekkel bonyolított lényeges ügyletei a szokásos piaci feltételek között valósultak meg, így azok külön bemutatást nem igényelnek.

6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők járandóságai

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezetés	0	0	0
Igazgatósági tagok	0	0	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0	3 430	3 430
Összesen:	0	3 430	3 430

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj összege: 360 Eft.

6.4. Bér- és létszám adatok

Létszám adatok

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

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	12
Fizikai	0
Összesen:	12

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	21 732
Fizikai foglalkozásúak	0
Összesen:	21 732

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések	
	Szellemi	Fizikai
személygépkocsi használat	120	0
étkezési hj.	1 390	0
cafeteria után fiz. SZJA	228	0
természet beni jut utáni SZJA	54	0
Összesen:	1 792	0

6.5. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az Újpesti Vagyonőr Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

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

Környezetvédelmi céltartalékok

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

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

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

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

CASH-FLOW

2011.12.31

Ssz	Mutató	2010	2011
I.	Buttó cash flow (1-4. sorok)	11 994	-25
1.	Adózás előtti eredmény +-	10 416	164
1/a.	Végleges pénzeszköz átadás miatti eredmény változás		
1/b.	Előző évek eredmény módosításai miatti korrekció		
2.	Elszámolt amortizáció +	1 296	2 238
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +-	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +-	282	-2 427
II.	Működési cash flow (I.+(5-19.) sorok)	4 418	-4 107
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye -	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-415	4 885
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változás +	-1 387	2 043
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-948	1 884
9.	Vevőkövetelések változása -	-1 152	-3 984
10.	Anyagkészlet változása -	0	0
11.	Árukészlet változása-	0	-2 970
12.	Készletre adott előleg változása -	0	0
13.	Saját term. Készlet változása -	0	0
14.	Váltókövetelés változása -	0	0
15.	Egyéb követelések változása -	1 558	-1 415
16.	Forgatási célú értékpapírok változása -	0	0
17.	Aktív időbeli elhatárolások változása -	-3 814	-4 409
18.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 418	-116
19.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
III.	Befektetési cash flow (21-23. sorok)	-2 339	-13 943
20.	Befektetett eszközök beszerzése -	-2 371	-13 943
21.	Befektetett eszközök eladás +		
22.	Befektetett eszközök változása egyéb jogcímen	32	0
23.	Kapott osztalék, részesedés +		0
IV.	Finanszírozási cash flow (24-34. sorok)	0	0
24.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
25.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
26.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
27.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése,		
28.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
29.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -		
30.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
31.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
32.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
33.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
34.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +-		
35.	Eredménytartalék felhasználás		
36.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +-		
IV.	Teljes Cash Flow (II+III.+IV)	2 079	-18 050
	Pénzeszköz változás (M/B/IVd-M/B/IVc)	2 079	-18 050
	Eltérés	0	0