

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

**AZ**

**ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI, KÖZBIZTONSÁGI,  
VAGYONVÉDELMI ÉS SZOLGÁLTATÓ KHT.**

**2005. ÉVI**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK**

**KÖNYVVIZSGÁLATÁRÓL**

**Független könyvvizsgálói jelentés  
az Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.  
tulajdonosának**

Elvégeztük az Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht. 2005. 12. 31-i fordulónapra készített mérlegének – melyben az eszközök és források egyező végösszege 33.058 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 0 E Ft –, valamint a 2005. évre vonatkozó eredmény-kimutatásának, kiegészítő mellékletének és közhasznúsági jelentésének vizsgálatát, melyeket a vizsgált társaság 2005. évi egyszerűsített éves beszámolója tartalmaz.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése az ügyvezetés felelőssége. A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint a közhasznúsági jelentés és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése.

Hivatkozva a 2005. december 07-i könyvvizsgálói jelentésekre közlöm, hogy az előtársasági időszakra vonatkozó könyvvizsgálat alapján korlátozás nélküli záradékot adtam ki.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot kell szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.


Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta az egyszerűsített éves beszámoló ténytárait alátámasztó bizonylatok mintavételen alapuló vizsgálatát, emellett tartalmazta az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék megadásához.

**Záradék:**

A könyvvizsgálat során az Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht. egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

**Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló az Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht. 2005. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A közhasznúsági jelentés az egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.**

Budapest, 2006. április 18.

 **MONETA**  
Könyvvizsgáló és  
Adótanácsadó Kft.  
Tóth József  
ügyvezető

bejegyzett könyvvizsgáló 002555  
MONETA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.  
nyilvántartásba-vételi szám: 000233  
1188 Budapest Bercsényi u. 29/a.

**Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Közhasznú társaság**

Székhely: 1077 Budapest, Almássy tér 1.  
Adószám: 22217307-2-42  
Cégjegyzék száma: 01-14-000655

## KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2005. évről

Budapest, 2006. április 18.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI  
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS  
Szolgáltató Közhasznú Társaság  
Székhely: 1077 Budapest, Almássy tér 1.  
Adószám: 22217307-2-42  
Bankszámlaszám: 11701024-29901955  
Ugyvezető Igazgató: BAKSI ISTVÁN  
Ugyvezető

## 1.

### A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

#### **A.) Alakulás és bejegyzés a cégjegyzékbe**

Az Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Közhasznú társaságot (a továbbiakban: közhasznú társaság) a Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete 3 000 eFt törzstőkével 2005. év október hónap 04. napján alapította. A Fővárosi Bíróság, mint cégbíróság a közhasznú társaságot kiemelkedően közhasznú besorolással 2005. év október hónap 17. napján jegyezte be a cégjegyzékbe.

#### **B.) Közhasznú szerződés**

Társaságunk az alapítóval közhasznú szerződést kötött 2005. év október hónap 4. napján, amely a kerület közrendjének, közbiztonságának javítását, a bűnmegelőzését, a tűzmegelőzését, a térfigyelő rendszer üzemeltetését, az ön- és vagyonvédelmet, valamint a közlekedés biztonságát neveléssel és más közhasznú tevékenységgel hivatott szolgálni. A szerződés további kiemelt célja volt, hogy rugalmasan igazodjon a piaci viszonyokhoz, ugyanakkor az Önkormányzat megfelelő befolyással bírjon a közhasznú feladatok feltételeinek meghatározásában.

#### **C.) A térfigyelő rendszer üzemeltetése**

Az alapítás napján átvettük a kerületben már kiépített térfigyelő kamerarendszer üzemeltetését a Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Polgármesteri Hivatala Városüzemeltetési és Közrendvédelmi Irodától.

Az átvételt követően a műszaki berendezések állapotának felmérése folyamatosan, dokumentáltan és rendszeresen történt.

A 24 órás folyamatos üzemszerű működés előfeltétele volt, a térfigyelő rendszer garanciális igény érvényesítéssel kapcsolatos jogokat nem érintő karbantartási feladatok elvégzése, az egységek teljes körű átvizsgálása.

Az átvizsgálás érintette az operatív és az archivátor gépek, a szerver gép, az adminisztrátori munkaállomások ellenőrzését, tesztelését és a rendszeridegen szoftverek eltávolítását.

A közhasznú társaság a térfigyelő kamerarendszer átvételét követően a szoftverfejlesztésre vonatkozó szerződések előkészítését megkezdte.

A folyamatos garanciális hibajelentés eredményeként a Siemens 2005. december 2-án 6 db kamerát szereltett le, 2005. december 13-án további 4 db kamera leszereltetésére intézkedett. Azokat javításra, bemérésre a Panasonic szervizbe szállította. A hibaelhárítások továbbra is folyamatban vannak.

A rendszer műszaki sajátosságaiból fakadó hibák kiküszöbölése érdekében műszaki fejlesztésre került sor. A Közbeszerzési eljárás lefolytatása után 2005. november 29-én szerződést kötöttünk a Cognitech Kft.-vel.

A műszaki fejlesztés a központ felújítását, a térfigyelő rendszer stabil és megbízható működésének elérését a digitális rögzítés minőségének javítását célozza meg. Ugyancsak a műszaki fejlesztéshez kapcsolódik a 6 db videó digitalizáló rendszer beszerzése, üzembe helyezése. A szerelési munkálatok jelenleg is tartanak.

2005. december 31-én a térfigyelő rendszer műszaki berendezéseinek garancia ideje lejárt, ezért előzetes egyeztetésekre volt szükség a külső és belső műszaki berendezések karbantartásainak feladatairól.

Az előkészített szerződéstervezetek szerint az átalánydíjas javítási feladatokat az Unielektro Kft. és a Cognitech Kft. végzi el.

A Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata és a Budapesti Rendőr-főkapitányság között létrejött együttműködési megállapodás alapján a térfigyelő rendszer a BRFK



VII. ker. Rendőrkapitányság kezelésébe került. A térfigyelő központban a BRFK VII. ker. Rendőrkapitányság, BRFK XI. ker. Rendőrkapitányság, BRFK Közrendvédelmi Főosztály és a BRFK Központi Gépkocsizó Járőrszolgálati Osztály szabadidős rendőri állománya teljesít szolgálatot a következő beosztás szerint: a térfigyelő központban 5 fő, a velük közvetlen kapcsolatban álló járőr kocsiban 2x2 fő, biztosítva ezzel a jogellenes cselekmények észlelését követően az azonnali reagálás lehetőségét.

Az eddigi tapasztalatok - elsősorban a VII. kerületi Rendőrkapitányság beszámolója a civil szervezetek és a lakosság visszajelzése - alapján a térfigyelő rendszer működése nagymértékben elősegíti a közbiztonság minden területének pozitív elmozdulását.

#### **D.) Feladataink teljesítése a tárgyidőszakban**

##### *a.) A rálátást akadályozó tényezők elhárítása*

Társaságunk feladata a térfigyelő kamerák által pásztázott területeken a rálátást akadályozó tényezők, objektumok felmérése, elhárítása.

A térfigyelő rendszer üzembe helyezésétől folyamatosan felmértük azokat az objektumokat, eszközöket, felszerelt reklámhordozókat, amelyek a kamerák közterületre való rálátását akadályozták, illetve akadályozzák.

A VII. kerületi Önkormányzat Városüzemeltetési Iroda részére megküldtük azokat a leírásokat, fényképpel illusztrált dokumentumokat melyeken a kamerák pásztázó sávjában rálátást akadályozó tényezők vannak.

Az iroda tájékoztatása szerint a fenti objektumok leszerelése, áthelyezése folyamatos.

##### *b.) Figyelmeztető táblák kihelyezése, ellenőrzése*

Az ide vonatkozó ombusmani állásfoglalás szerint a kamerák észlelhetősége érdekében figyelem felhívó táblákat kell elhelyezni. A táblák elhelyezésére a térfigyelő rendszer korábbi működtetése alatt sor került.

A figyelem felhívó táblák meglétének ellenőrzése és azok szükség szerinti pótlása folyamatosan történik.

##### *c.) A közbiztonság javulását célzó további intézkedések*

A VII. kerület közbiztonságának eredményesebbé tétele az abban tevékenykedő szervek, civil szervezetek munkájának szakmai felügyelete, ellenőrzése, koordinálása céljából megbízási szerződés megkötésére került sor társaságunk és a DAJAK Kft. által működtetett Kerületőrség között. A 2005. október 4-én kötött szerződést követően a Kerületőrség dolgozói részére a VII. kerületi Rendőrkapitányság szakembereit bevonva oktatást, továbbképzést tartottunk.

A kerület bűnügyi helyzetéről minden héten hétfőn és pénteken a Rendőrkapitányság szakmai vezetése tájékoztat, így a kerületőrség munkatársai részére a közterületi feladat meghatározása folyamatosan annak tükrében történik. Közvetlen személyi kapcsolat alakult ki a Kerületőrség, Közterület Felügyelet, polgári szervezetek, Rendőrség és társaságunk között.

Ennek alapján a bűnügyi operatív helyzetnek megfelelően határozzuk meg a járőr útvonalak irányát, azokon belül a napszaknak megfelelő közterületi jelenlétet.

A Kerületőrség képviselője hétfői napokon beszámol az előző hét eredményeiről, a megtett intézkedések formáiról. Megbeszéljük a közterületen felbukkanó új bűnelkövetési magatartások elleni hatékony fellépés módjait.

A kért havi beszámolók tartalmazzák személyre bontva a Kerületőrök intézkedéseit, annak hatékonyságát. Az általuk készített írásos jelentéseket, amennyiben azok a bűnelkövetőkkel, a bűnözéssel, szabálysértésekkel kapcsolatban releváns tényeket tartalmaznak, továbbítjuk az illetékes hatóságoknak.

Minden hónap 20. napjáig a következő hónap szolgálat tervezetét, a Kerületőrség ügyvezetője elkészíti.

A Kerületőrség és a VII. kerületi Közterület Felügyelet között létrejött együttműködési megállapodást a szoros kontrollnak köszönhetően mind két fél betartja a közösen végzet fokozott ellenőrzések, melyen a polgárőr szervezetek szintén részt vesznek, eredményesebbek a korábbi időszaknál.

A DAJAK Kft. ügyvezetőjével közösen megtartott ellenőrzések a kívánt eredményt biztosították, a feladat meghatározások személyre bontva az adott területre világosan és közérthetően lettek megfogalmazva.

Munkaidőben kötelezővé tettük a láthatósági mellény használatát.

Rendszeresen ellenőriztük a vagyonőri igazolványok és a kamarai tagság érvényességét. A szoros folyamatos kontrol eredményeként a kerületőrség személyi összetétele stabilá, megbízhatóvá vált, fellépésük, munkájuk a lakosság körében pozitívabb vízhangra talált.

A Budapest Főváros VII. kerületi Önkormányzata és a társaságunk között megkötött szerződés alapján 2005. december 2-án megbeszélésre került sor, melyen részt vettek a VII. kerületi Rendőrkapitányság Bűnügyi és Közrendvédelmi Osztályvezetői Közterület Felügyelet Vezetője, Kerületőrség vezetője, Polgárőr szervezetek vezetői, és a Városüzemeltetési Iroda Vezetője. Ismertetésre kerültek a kerületre jellemző új bűnözői magatartásformák, annak alapján egyeztetettük az eredményesebb fellépés érdekében.

A jelenlévők beszámoltak az eddigi tevékenységükről, átadásra kerültek azok a közrendvédelemmel, köztisztasággal kapcsolatos vélemények melyek hatékonyabbá teszik az együttműködést.

#### *d.) Társaságunk és a média kapcsolata*

Társaságunk működéséről beszámolók jelentek meg többek között az Erzsébetváros című újságban, ahol kezdeményeztük a működésünkkel, tevékenységi körünkkel kapcsolatos bővebb közérdekű információk megjelentetését. A közvélemény tájékoztatása céljából felvettük a kapcsolatot Kádi Csaba sajtószóvivővel.

Működésünkről, a térfigyelő rendszer üzembe helyezéséről az Erzsébetvárosi Televízió is beszámolt.

Kezdeményeztük az interneten, honlapon történő megjelenést, ahol lényegre törően a működésről, eredményekről beszámolhatunk.

#### **E.) Feladatunk a jövőben**

A működő kamera rendszer fenntartása, továbbfejlesztése sokoldalú kihasználása alapvető feladat, a közbiztonság és a köztisztaság színvonalának emelése céljából.

## **2.**

### **A számviteli beszámoló**

Társaságunk által készített egyszerűsített éves beszámoló, valamint a könyvvizsgálói jelentés a jelen közhasznúsági jelentés mellékletét képezi.

### 3.

## A költségvetési támogatás felhasználása

ezer Ft-ban

Támogatást nyújtó szervezet megnevezése	Rendelkezésre bocsátott támogatás		Felhasználási célja	Felhasználás összege	Átvétel összege
	időpontja	összege		2005	
Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata		44 592	Áthozat	44 592	0
Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata	2005.11.10	10 500	Fejlesztés	0	0
Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata	2005.12.19	6 415	Fejlesztés	16 915	0
Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata	2005.12.19	1 044	Működés	1 044	0
Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata	2006.01.03	8 267	Működés	8 267	
<b>Összesen</b>		70 818		70 818	0

Társaságunk és az alapító között létrejött közhasznú szerződés alapján az alapító a tárgyévben 17959 eFt támogatást fejlesztési (16915 eFt), valamint működési (1044 eFt) célú felhasználásra. Az előtársasági időszakban átutalt, fel nem használt támogatás összege 44 592 eFt.

A fel nem használt és a tárgyidőszakban átutalt támogatás teljes összegében felhasználásra került.

A tárgyévre vonatkozóan, a tárgyévet követően 8267 eFt került átutalásra.

A támogatást jelentős mértékben az alábbi költségekre, ráfordításokra fordítottuk:

- kerületőrség (23730 eFt),
- térfigyelő rendszerhez kapcsolódó beszerzések (13 950 eFt),
- a székhely felújítása (12 203 eFt), valamint
- a rendőröket megillető kifizetések (12440 eFt).

Társaságunk más költségvetési támogatásban a tárgyidőszakban nem részesült.

#### 4.

### A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

ezer Ft-ban	
A saját tőke elemei	2005.12.31
Induló tőke	3 000
Tőkeváltozás	0
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Közhasznú eredmény	0
Vállalkozási eredmény	0
<b>Saját tőke alakulása</b>	<b>3 000</b>

Társaságunk a közhasznú tevékenységből a tárgyidőszakban mérleg szerinti eredményt nem ért el. Vállalkozási tevékenységet a tárgyidőszakban nem folytattunk.

## 5.

### A cél szerinti juttatások kimutatása

ezer Ft-ban	
Juttatás	2005.12.31
Pénzben adott juttatás közhasznú cél érdekében egyéb, cél szerinti	<b>17 959</b> 17 959
Természetbeni juttatás közhasznú cél érdekében egyéb, cél szerinti	0
Egyéb formában nyújtott közhasznú cél érdekében egyéb, cél szerint	0
Juttatások összesen	<b>17 959</b>

A tárgyidőszakban csak az alapító által átutalt támogatásban részesültünk, természetbeni juttatásként, illetve egyéb formában támogatást nem kaptunk.  
A közhasznú cél, mint támogatási cél a térfigyelő rendszer működtetése.

## 6.

**A központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértéke**

ezer Ft-ban

Támogatást nyújtó besorolása	Támogatás összege	Felhasználva	Felhasználási cél
Központi költségvetési szerv			
Elkülönített állami pénzalap			
Helyi önkormányzat és szervei	17 959	17 959	Működés, fejlesztés
Kisebbségi települési önkorm.			
Települési önkorm. társulása			
Közhasznú szervezet			
Vállalkozás (társas, egyéni..)			
Magánszemély			
APEH-SZJA 1%-ból			
Egyéb			
<b>Összesen</b>	<b>17 959</b>	<b>17 959</b>	

Társaságunk részére átutalt működési célú támogatás nyújtója az alapító. Más szervtől, pénzalaptól, önkormányzattól, önkormányzatok társulásától, más közhasznú szervezettől, vállalkozástól, magánszemélytől támogatásban nem részesültünk.

## 7.

### A társaság vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke, illetve összege

ezer Ft-ban

Juttatás jogcíme	2005.12.31
Pénzben adott juttatás	<b>1 372</b>
közhasznú cél érdekében	1 372
egyéb, cél szerinti	
Természetbeni juttatás	0
közhasznú cél érdekében	
egyéb, cél szerinti	
Egyéb formában nyújtott	<b>659</b>
értékpapírban	
tiszteletdíj, megbízási díj	659
költségtérítések	
adott kölcsönök	
egyéb juttatások	
<b>Adott juttatások összesen</b>	<b>2 031</b>

Pénzben adott juttatásként az ügyvezető és a titkárnő részére fizetendő munkabért mutatjuk ki. Egyéb formában nyújtott juttatásként került kimutatásra a Felügyelő Bizottság elnökének és tagjainak fizetendő járandóság (tiszteletdíj).

Az ügyvezető részére fizetendő bér tartalmazza a tárgyidőszakra vonatkozó, de csak 2006. év folyamán kifizetett prémium összegét is.



**Melléklet**  
**a 2005. évről szóló Közhasznúsági jelentéshez**

2 2 2 1 7 3 0 7 7 4 6 0 5 7 1 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 4 - 0 0 0 6 5 5

Cégjegyzék száma

**Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági,  
Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.**

a vállalkozás megnevezése

**1077 Budapest, Almássy tér 1. 06-1-351-7201**

a vállalkozás címe, telefonszáma

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2005. éves záró**

Beszámolási időszak kezdete:

**2005-10-18**

Beszámolási időszak vége:

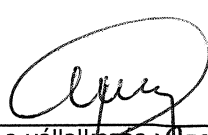
**2005-12-31**

A beszámoló részei:

mérleg  
eredménykimutatás  
kiegészítő melléklet  
könyvvizsgálói jelentés

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés Budapest, 2006. április 18.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)  
**ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVEDELMI,  
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS  
SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG**  
Székhely: 1077 Budapest, Almássy tér 1.  
Adószám: 22217307-2-42  
Bankszámlaszám: 11707024-29901955  
Ügyvezető igazgató: BASA ISTVAN

A beszámolót készítette: TAKATI Kft. 1064 Budapest, Izabella u. 52. (Tel: 061-413-1734)

2 2 2 1 7 3 0 7 7 4 6 0 5 7 1 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 4 - 0 0 0 6 5 5

1 1

Cégjegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2005-12-31

**Erzsébetvárosi Körendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

**Eszközök (aktívák)**

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző évi időszak	Előző év(ek) módosításai	2005
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök ( 2.+4.+6. sor )</b>	<b>617</b>		<b>16 155</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			7 579
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	617		8 576
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	<b>B. Forgóeszközök ( 9.+10.+11.+12. sor )</b>	<b>57 433</b>		<b>8 635</b>
6.	I. KÉSZLETEK			
7.	II. KÖVETELÉSEK			
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	57 433		8 635
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>402</b>		<b>8 268</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)</b>	<b>58 452</b>		<b>33 058</b>

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés: Budapest, 2006. április 18.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZREN-  
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS  
SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG  
Szekhely: 1077 Budapest, Arany J. tér 1.  
Adószám: 22217307-2-42  
Bankszámlaszám: 11707024-29901955  
Ugyvezető igazgató: BASA ISTVAN  
2.

Előző évi módosításai  
(képviselője)

2 2 2 1 7 3 0 7 7 4 6 0 5 7 1 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 4 - 0 0 0 6 5 5

Cégjegyzék száma

1 2

Az üzleti év mérlegforduónapja:

2005-12-31

**Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

**Források (passzívák)**

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző évi időszak	Előző év(ek) módosításai	2005
a	b	c	d	e
12.	<b>D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor )</b>	<b>3 000</b>		<b>3 000</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15.	III. TŐKETARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			0
20.	<b>E. Céltartalékok</b>			
21.	<b>F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok )</b>	<b>6 255</b>		<b>14 102</b>
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 255		14 102
25.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>49 197</b>		<b>15 956</b>
26.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)</b>	<b>58 452</b>		<b>33 058</b>

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés:

Budapest, 2006. április 18.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI  
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS  
Szolgáltató Közhasznú Társaság igazgatója  
Szekéhy 1077 Budapest Ármágyiár 1.  
Adószám: 2227307-2-42  
Bark számszám: 11707024-29901955  
Ügyvezető igazgató: BASA ISTVÁN  
2.

2 2 2 1 7 3 0 7 7 4 6 0 5 7 1 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 4 - 0 0 0 6 5 5

3 1

Cégjegyzék száma

Beszámolási időszak kezdete:

2005-10-18

Beszámolási időszak vége:

2005-12-31

**Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.**

Egyszerűsített éves beszámoló

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(össz költség eljárással)

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző időszak	Előző év(ek) módosításai	2005	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevételei				01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	10 407		53 905	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6 097		38 096	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	421		3 002	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	306		1 328	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	3 625		12 447	08.
	VII. sorból: értékvesztés				09.
A.	<b>ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I..±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-42</b>		<b>-968</b>	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			18	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				12.
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>			<b>18</b>	13.
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>-42</b>		<b>-949</b>	14.
X.	Rendkívüli bevételek	55		1 328	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	13		378	16.
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>42</b>		<b>949</b>	17.
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>			<b>0</b>	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség				19.
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>			<b>0</b>	20.
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>			<b>0</b>	21.

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés: Budapest, 2006. április 18.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI  
KÖZBIZTONSÁGI VAGYONVÉDELMI és  
Szolgáltató Közhasznú Társaság  
Szekény 1077 Budapest, Ármágyar tér 1.  
Adószám: 22217337-2-42  
Bankszámlaszám: 11707024-29901955  
Ügyvezető igazgató: BASA ISTVÁN  
2.

2 2 2 1 7 3 0 7 7 4 6 0 5 7 1 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 4 - 0 0 0 6 5 5

Cégjegyzék száma

Beszámolási időszak kezdete:

2005-10-18

Beszámolási időszak vége:

2005-12-31

**Erzsébetvárosi Körendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.**

Egyszerűsített éves beszámoló

**KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet 6. számú melléklete)

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző évi időszak	Előző év(ek) módosításai	2005
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>10 462</b>		<b>55 251</b>
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatások	10 407		53 905
	a) alapítótól			
	b) központi költségvetésből			
	c) helyi önkormányzattól	10 407		53 905
	d) egyéb			
2.	Pályázati úton elnyert támogatások			
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	55		1 346
<b>B.</b>	<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>ÖSSZES BEVÉTEL (A.+ B.)</b>	<b>10 462</b>		<b>55 251</b>
<b>D.</b>	<b>KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.- 6.)</b>	<b>10 462</b>		<b>55 251</b>
1.	Anyagjellegű ráfordítások	6 097		38 096
2.	Személyi jellegű ráfordítások	421		3 002
3.	Értékcsökkenési leírás	306		1 328
4.	Egyéb ráfordítások	3 625		12 447
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
6.	Rendkívüli ráfordítások	13		378
<b>E.</b>	<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.- 6.)</b>			<b>0</b>
1.	Anyagjellegű ráfordítások			
2.	Személyi jellegű ráfordítások			
3.	Értékcsökkenési leírás			
4.	Egyéb ráfordítások			
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
6.	Rendkívüli ráfordítások			
<b>F.</b>	<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+ E.)</b>	<b>10 462</b>		<b>55 251</b>
<b>G.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.-F.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
1.	VÁLLALKOZÁSI TEV. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (B.-E.)	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.1.-H.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Tájékoztató adatok:

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző évi időszak	Előző év(ek) módosításai	2005
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>421</b>		<b>3 002</b>
1.	Bérlétszám	310		2 030
	ebből:			
	- megbízási díjak			259
	- tiszteletdíjak	80		400
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4		296
3.	Bérlétszámok	107		676
<b>B.</b>	<b>A szervezet által nyújtott támogatások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltetés:

Budapest, 2006. április 18.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI  
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS  
SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG  
Székhely: 1077 Budapest, Almásy tér 1.  
Adószám: 22217307-2-42  
Bankszámlaszám: 11707024-29301955  
Ügyvezető igazgató: BASA ISTVÁN

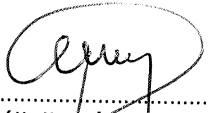
**Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és  
Szolgáltató Kht.**

1077 Budapest, Almássy tér 1.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

a 2005. évre vonatkozó éves záró beszámolóhoz

Kelt: Budapest, 2006. április 18.

  
.....  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI  
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS  
Szolgáltató Közhasznú Társaság**  
Székhely: 1077 Budapest, Almássy tér 1.  
Adószám: 222-7337-2-42  
Bankszámlaszám: 11707324-23901955  
Ügyvezető igazgató: BASA ISTVÁN  
2.

## BEVEZETŐ

A kiegészítő melléklet a mérleg és eredménykimutatások számszaki adatainak kiegészítését, magyarázatát szolgálja. Mindezen túl olyan általános és tájékoztató jellegű információkat is tartalmaz, amelyek a vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetének, működése eredményének megbízható és valós bemutatásához a tulajdonosok, a befektetők, a hitelezők számára – a mérlegben, az eredménykimutatásokban szereplőkön túlmenően – szükségesek.

Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletének felépítése, fő részei a következők:

I. Általános rész

II. A mérleghez és az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3. A közhasznú eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

III. Tájékoztató rész

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### 1. A társaság bemutatása

A Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvéde Imi és Szolgáltató Kht.(a továbbiakban: társaság) 2005. október 04. napján, jogelőd nélkül alakult. A közhasznú társaságot kiemelkedően közhasznú társaságként 2005. október 17-én jegyezte be a cégbíróság.

A társaság neve:	Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.
A társaság székhelye:	1077 Budapest, Almássy tér 1.
A társaság adószáma:	22217307-2-42
A társaság cégjegyzékszám:	01-14-000655
A társaság statisztikai száma:	22217307746057101
A beszámoló aláírására jogosult neve, lakcíme:	Basa István (1078 Budapest, Hernád u. 35.)
A választott könyvvizsgáló neve:	MONETA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. (székhely: 1188 Budapest, Bercsényi u. 29/a., cégjegyzékszám: 01-09-561335, könyvvizsgálói névjegyzék száma: 000233), kijelölt könyvvizsgáló: Tóth József (anyja neve: Szabó Ilona, lakcíme: 1188 Budapest, Bercsényi u. 29/a., könyvvizsgálói névjegyzék száma: 002555)
A könyvviteli szolgáltatás nyújtó neve:	TAKATI Könyvelési és Szolgáltató Kft. (székhely: 1045 Budapest, Erzsébet u. 14., cégjegyzékszám: 01-09-669528, adószám: 12333936-2-41), kijelölt könyvelő: Kézi Krisztina (anyja neve: Baglyas Gizella Magdolna, lakcím: 1045 Budapest, Erzsébet u. 14., mérlegképes regisztrációs száma: 150191)

A társaságot 3 000 eFt jegyzett (induló) tőkével a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata alapította.

A társaság közhasznú tevékenysége: Nyomozási, biztonsági tevékenység (74.60), valamint Máshova nem sorolt felnőtt- és egyéb oktatás (80.42).

A társaság a VII. kerület Erzsébetvárosban működő térfigyelő kamerarendszert üzemelteti, emellett a kerületőrség szakmai irányítását, ellenőrzését, a kerületben működő szervekkel, civil szervezetekkel történő koordinációt is ellátja.

### 2. A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A társaság munkájában az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazza.

A számvitel rögzített számviteli politikán, kialakított számlarenden alapul, amely a társaság egyedi sajátosságait figyelembe véve megfelel a tárgyidőszak zárásának alapjaként. A számviteli elvek megvalósulása kontrollált, a zárást analitikai egyezőség, mennyiségi - értékbeni nyilvántartás, leltározás támasztja alá.



A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között a társaság helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a társaság zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékeltek.

A számviteli politika kialakítása a 2000. évi C. törvény a számvitelről (a továbbiakban: Szt.) előírásai szerint történt.

A számviteli politika célja, hogy biztosítsa az éves beszámolóban a társaság vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzetéről valós és megbízható összkép kialakítását.

A társaság kettős könyvvitelt vezet. A könyvvizetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A társaság a könyveit forintban vezeti.

A társaság működési költségei év közben költségnemenként, az 5. számlaosztály megfelelő számláinak alkalmazásával kerülnek elszámolásra. A társaság nem könyvel a 6-7. számlaosztályba.

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből, valamint közhasznú eredménykimutatásból (kormányrendelet 6. számú melléklete) áll. A társaság üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

A társaság "A" változatú mérleget készít, melynek tagolását a Szt. 1. számú melléklete tartalmazza. A társaság mérlege csak a nagybetűvel, illetve római számmal jelölt sorokat tartalmazza. A társaság nem él a továbbtagolás lehetőségével.

A társaság összköltség eljárással, ezen belül az "A" változattal vezeti le eredményét. Az eredménykimutatás tagolását a Szt. 2. számú melléklete tartalmazza. A társaság eredménykimutatása csak a nagybetűvel, illetve a római számmal megjelölt sorokat tartalmazza. A társaság nem él a továbbtagolás lehetőségével.

A társaságnál az üzleti év megegyezik a naptári évvel (kezdőnapja: január 1.- befejező napja: december 31.), ez alól kivételt képez a tárgydőszak, mely a cégjegyzékbe történő bejegyzést követő naptól, 2005. október 18-tól 2005. december 31-ig tart. A mérleg fordulónapja 2005. december 31. A mérlegkészítés időpontja 2006. március 2.

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálat alátámasztottak. A beszámolót mérlegképes könyvelő állította össze.

### **3. A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások ismertetése**

A társaság a Szt. 47-51. §. alapján határozza meg a beszerzési érték részét képező tételeket.

A társaság nem aktiválja az alapítás-átszervezés, valamint a kísérleti fejlesztés költségeit az immateriális javak között.

A társaság a vagyoni értékű jog, szellemi termék, tárgyi eszköz, tulajdoni részesedést jelentő befektetés tekintetében nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével, így a beszámolóban nem mutat ki értékelési tartalékot.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközöket és kötelezettségeket érintő tranzakciók nem fordulnak elő a társaságnál.

#### **Az amortizációs politika bemutatása**

##### ***a.) Terv szerinti értékcsökkenés***

Az immateriális javaknak és a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értéket a társaság annyi évre osztja fel, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogja. Az értékcsökkenés elszámolása a várható használati időtartamnak megfelelően történik.

Az 50 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti, ún. kis értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor egy összegben kerül elszámolásra értékcsökkenési leírásként.

A 200 ezer Ft alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzési értékét 50%-os lineáris leírási kulcs alkalmazásával, két év alatt számolja el értékcsökkenésként a társaság.

A társaság az immateriális javak, a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a bruttó értékre vetített lineáris leírási módszerrel évente állapítja meg. Az év közben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezés, használatba vétel napjától havonta történik.

##### ***b.) Terven felüli értékcsökkenés***

Terven felüli értékcsökkenést számol el a Társaság az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke. A könyv szerinti érték tartósan és jelentősen meghaladja az immateriális jószág, a tárgyi eszköz piaci értékét, ha a könyv szerinti érték egy évnél hosszabb ideig 20%-kal magasabb a piaci értéknél.

- a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan, vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, ezáltal a Szt. előírásai szerint mentesül a terven felüli értékcsökkenés visszairásának kötelezettsége alól.

### **Készletnyilvántartás**

A társaság nem vezet év közben folyamatos mennyiségi nyilvántartást a készleteiről. A készletek értékét év végén leltározással határozza meg (FIFO módszer alapján). Év közben az anyag- és árubeszerzéseket azonnal elszámolásra kerülnek költségként, illetve ráfordításként és a leltár alapján korrigálja a társaság a tényleges anyagfelhasználásra, illetve áruértékesítésre.

### **Az értékvesztés elszámolása**

A társaság értékvesztést számol el

- a gazdasági társaságban lévő – tulajdoni részesedést jelentő – befektetésnél,
- a hitelviszonyt megtestesítő egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál,
- a mérleg-fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél,
- a vásárolt készleteknél

ha azok piaci értéke (megítélése) tartósan és jelentősen alacsonyabb a mérlegkészítéskor, mint a könyv szerinti értéke.

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, ezáltal a Szt. előírásai szerint mentesül az értékvesztések visszairásának kötelezettsége alól.

### **Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibák hatása**

a.) Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések, önellenőrzések során, az adott üzleti évet érintően megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérleg-főösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forintot.

b.) Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések, önellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

c.) Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló a hiba, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik (nö vagy csökken).

d.) Vevőként, adósként kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amelyek esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege, illetve a követelés összege nem haladja meg a 30 ezer Ft-ot.

### **A számviteli elszámolás szempontjából történő egyéb minősítések**

A külön nem szabályozott esetekben a társaság

- „jelentős”-nek és „lényeges”-nek minősít minden olyan változást, gazdasági eseményt, amelynek értéke eléri vagy meghaladja az előző üzleti évről készített beszámoló mérleg-főösszegének 2%-át;
- „nem jelentős”-nek és „nem lényeges”-nek tekinti a társaság az olyan változást, gazdasági eseményt, amelynek értéke nem éri el a „jelentős” és „lényeges” minősítés határát;
- „tartósnak” minősít minden olyan változást, gazdasági eseményt, amely az 1 éves időtartamot meghaladja.

### **A számviteli politika meghatározó elemeinek megváltoztatása, a változás eredményre gyakorolt hatása**

Az üzleti év során a számviteli politika meghatározó elemeiben változás nem történt. Az alkalmazott értékelési elvekben változás nem történt. A számviteli alapelvektől való eltérés az üzleti év során nem történt. A Szt. előírásaitól való eltérés az üzleti év során nem történt. Az eszközök és kötelezettségek minősítésében a tárgyévben változás nem történt. A társaságnál a tárgyidőszakban, illetve a mérlegkészítés időpontjáig lezajlott ellenőrzés, önellenőrzés jelentős összegű hibát nem tárt fel.

#### 4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása

##### a.) A vagyoni helyzet alakulása

Mutatószámok megnevezése	Számítási módszer	%		Értékelés
		Előttársasági időszak	2005	
Tőkeerősség	Saját tőke	5,13%	9,08%	kedvezőtlen, mert nem haladja meg a 30%-ot
	Mérlegfőösszeg			
Saját és jegyzett tőke aránya	Saját tőke	100,00%	100,00%	a társaságnál vagyonvesztés következett nem be
	Jegyzett tőke			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	10,70%	42,66%	megfelelő, mert nem haladja meg a 70%-ot
	Mérlegfőösszeg			
Befektetett eszközök fedezete	Saját tőke	486,22%	48,87%	kedvezőtlen, mert a társaság nem saját forrásból finanszírozza a befektetett eszközeit
	Befektetett eszközök			
Befektetett eszközök fedezete II.	Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.	486,22%	18,57%	
	Befektetett eszközök			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	486,22%	34,98%	kedvezőtlen, mert a saját tőke nem fedezi a tárgyi eszközöket
	Tárgyi eszközök			
Forgótőke aránya	Forgótőke	1705,93%	-182,22%	a saját tőkével finanszírozott forgóeszközök arányát mutatja
	Saját tőke			

##### b.) A pénzügyi helyzet alakulása

Mutatószámok megnevezése	Számítási módszer	%		Értékelés
		Előttársasági időszak	2005	
Likviditási mutató	Forgóeszközök	918,19%	61,23%	kedvezőtlen, mert nem haladja meg a 130%-ot
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Likviditási gyorsráta	Forgóeszközök-Készletek	918,19%	61,23%	kedvezőtlen, mert nem haladja meg a 100%-ot
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Eladósodottság mértéke	Kötelezettségek	208,50%	470,06%	kedvezőtlen, mert meghaladja a 100%-ot
	Saját tőke			
Nettó eladósodottság	Kötelezettségek-Követelések	208,50%	470,06%	a mutató minél kisebb értéke a kedvező
	Saját tőke			
Adósságállomány aránya	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	kritikusnak tekinthető, mert meghaladja a 60%-ot
	Hosszú lejáratú kötelezettségek+Saját tőke			
	Saját tőke			
Adósságállomány fedezete	Saját tőke	-	-	a saját tőke és az adósságállomány összhangját vagy annak hiányát fejezi ki
	Hosszú lejáratú kötelezettségek			

##### c.) A jövedelmezőség alakulása

A jövedelmezőség alakulása nem kerül bemutatásra a mérleg szerinti eredmény nulla összege miatt.

## II. A MÉRLEGHEZ ÉS AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése		Előttársasági időszak	2005	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
				eFt	%	
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>617</b>	<b>16 155</b>	<b>15 538</b>	<b>2618,30%</b>	<b>48,87%</b>
I.	Immateriális javak	0	7 579	7 579	-	-
II.	Tárgyi eszközök	617	8 576	7 959	1389,94%	-
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	-	-
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>57 433</b>	<b>8 635</b>	<b>-48 798</b>	<b>15,03%</b>	<b>26,12%</b>
I.	Készletek	0	0	0	-	-
II.	Követelések	0	0	0	-	-
III.	Értékpapírok	0	0	0	-	-
IV.	Pénzeszközök	57 433	8 635	-48 798	15,03%	-
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>402</b>	<b>8 268</b>	<b>7 866</b>	<b>2056,72%</b>	<b>25,01%</b>
<b>Eszközök összesen</b>		<b>58 452</b>	<b>33 058</b>	<b>-25 394</b>	<b>56,56%</b>	<b>100,00%</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>100,00%</b>	<b>9,08%</b>
I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00%	-
II.	Jegyzett, de még be n.fiz.tőke (-)	0	0	0	-	-
III.	Tőketartalék	0	0	0	-	-
IV.	Eredménytartalék	0	0	0	-	-
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	-	-
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	-	-
VII.	Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	-	-
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>6 255</b>	<b>14 102</b>	<b>7 847</b>	<b>225,45%</b>	<b>42,66%</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	-	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	-	-
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	6 255	14 102	7 847	225,45%	-
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>49 197</b>	<b>15 956</b>	<b>-33 241</b>	<b>32,43%</b>	<b>48,27%</b>
<b>Források összesen</b>		<b>58 452</b>	<b>33 058</b>	<b>-25 394</b>	<b>56,56%</b>	<b>100,00%</b>

#### 1.1. Befektetett eszközök alakulása

a.) A befektetett eszközök összetétele:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előttársasági időszak	2005	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
			eFt	%	
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	-	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	-	-
Vagyoni értékű jogok	0	7 579	7 579	-	100,00%
Szellemi termékek	0	0	0	-	-
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	-	-
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	-	-
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	-	-
<b>Immateriális javak összesen:</b>	<b>0</b>	<b>7 579</b>	<b>7 579</b>	<b>-</b>	<b>100,00%</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	0	0	0	-	-
Műszaki berend., gépek, járművek	0	6 269	6 269	-	73,10%
Egyéb berend., felszer., járművek	567	2 307	1 740	406,88%	26,90%
Tenyészállatok	0	0	0	-	-
Beruházások, felújítások	0	0	0	-	-
Beruházásokra adott előlegek	50	0	-50	-	-
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	-	-
<b>Tárgyi eszközök összesen:</b>	<b>617</b>	<b>8 576</b>	<b>7 959</b>	<b>1389,94%</b>	<b>100,00%</b>

b.) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolások +/-	Záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>873</b>	<b>33 831</b>	<b>16 915</b>	<b>0</b>	<b>17 789</b>
Vagyoni értékű jogok	0	7 600	0	0	7 600
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen:</b>	<b>0</b>	<b>7 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 600</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berend., gépek, járművek	0	6 350	0	0	6 350
Egyéb berend., felszer., járművek	873	2 966	0	0	3 839
Beruházások, felújítások	0	16 915	16 915	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen:</b>	<b>873</b>	<b>26 231</b>	<b>16 915</b>	<b>0</b>	<b>10 189</b>
<b>ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>306</b>	<b>1 328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 634</b>
Vagyoni értékű jogok	0	21	0	0	21
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen:</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berend., gépek, járművek	0	81	0	0	81
Egyéb berend., felszer., járművek	306	1 226	0	0	1 532
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen:</b>	<b>306</b>	<b>1 307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 613</b>
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>567</b>	<b>32 503</b>	<b>16 915</b>	<b>0</b>	<b>16 155</b>
Vagyoni értékű jogok	0	7 579	0	0	7 579
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen:</b>	<b>0</b>	<b>7 579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 579</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berend., gépek, járművek	0	6 269	0	0	6 269
Egyéb berend., felszer., járművek	567	1 740	0	0	2 307
Beruházások, felújítások	0	16 915	16 915	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen:</b>	<b>567</b>	<b>24 924</b>	<b>16 915</b>	<b>0</b>	<b>8 576</b>

A tárgyidőszakban a befektetett eszközök értéke jelentős összeggel növekedett.

A társaság

- a vagyoni értékű jogok között a térfigyelő kamerarendszer üzemeltetéséhez szükséges szoftverek használati jogát,
- a műszaki berendezések között a térfigyelő kamerarendszerhez vásárolt számítógépeket, műszaki berendezéseket,
- az egyéb berendezések, felszerelések, járművek között a kamerarendszerhez közvetlenül nem kapcsolódó számítástechnikai eszközöket, bútorokat, valamint egyéb eszközöket mutatja ki.

c.) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti	Terven felüli	TAO Tv. szerinti
	értékcsökkenés		
<b>Immateriális javak</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
ebből:			
vagyoni értékű jogok	21	0	21
üzleti vagy cégérték	0	0	0
szellemi termékek	0	0	0
kísérleti fejlesztés aktivált ért.	0	0	0
alapítás-átszervezés akt. értéke	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>1 307</b>	<b>0</b>	<b>1 307</b>
ebből:			
ingatlanok	0	0	0
műszaki ber., gépek, járművek	81	0	81
egyéb gépek, ber., járművek	1 226	0	1 226
tenyésztések	0	0	0
beruházások	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>1 328</b>	<b>0</b>	<b>1 328</b>

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

A társaság nem rendelkezik a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel. Nincs üzleti vagy cégérték aktiválva. A vállalkozás nem mutat ki értékhelyesbítést.

A társaság az immateriális javakról és a tárgyi eszközökről egyedi nyilvántartást vezet, melynek alapja a bekerülési érték. A terv szerinti értékcsökkenési leírás alapja a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken kerülnek kimutatásra. Az értékelés módja egyedi. A befektetett eszközök állománya leltárral fedett. A befektetett eszközök tekintetében a mérlegkészítésig változás nem történt.

## 1.2. Forgóeszközök alakulása

A készletek alakulása:

A társaság nem rendelkezik készletekkel, valamint veszélyes hulladékokkal és környezetre káros anyagokkal.

A követelések alakulása:

A társaságnak a tárgyidőszakban nem keletkeztek követelései. A tárgyévben értékvesztés elszámolására nem került sor.

A pénzeszközök alakulása:

A társaság fordulónapi pénzeszközállománya 8635 eFt, mely 133 eFt készpénzből és 8502 eFt bankbetétből áll. A pénzeszközök állománya az előző évhez képest csökkent.

A társaság nem rendelkezik külföldi pénzürtékre szóló pénzeszközökkel. A pénzeszközök záró állománya nem tartalmaz idegen pénzeszközöket.

A nyilvántartás alapja a könyv szerinti érték. A társaság a szigorú számadási kötelezettség alá vont nyomtatványokról nyilvántartást vezet. A pénzeszközök a mérlegben könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra. Az értékelés módja egyedi. A pénzeszközök állománya egyeztetéssel, megszámlálással igazolt.

## 1.3. Az aktív időbeli elhatárolások alakulása

A társaság a tárgyévben az aktív időbeli elhatárolások között a tárgyidőszakot követő időszakra vonatkozó internet szolgáltatás díját (1 eFt), valamint a tárgyidőszakra vonatkozó, a tárgyévet követően átutalt működési célú támogatást (8267 eFt) számolta el.

Az aktív időbeli elhatárolások a mérlegben könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra. Az aktív időbeli elhatárolások állománya analitikus nyilvántartással, egyeztetéssel igazolt.

## 1.4. Saját tőke alakulása

adatok e Ft-ban				
Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Zárás
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	0
Saját tőke	3 000	0	0	3 000

A jegyzett tőke (induló tőke) a tárgyidőszak során nem változott.

A saját tőke elemei könyv szerinti értéken szerepelnek a mérlegben. A saját tőke állománya egyeztetéssel igazolt.

## 1.5. A céltartalékok alakulása

A társaság a tárgyévben céltartalékot nem képzett. A társaságnak nincsenek környezetvédelmi kötelezettségei.

## 1.6. A kötelezettségek alakulása

A hátrasorolt kötelezettségek alakulása:

A társaságnak a tárgyévben hátrasorolt kötelezettségei nem keletkeztek.

A hosszú lejáratú kötelezettségek alakulása:

A társaságnak a tárgyévben hosszú kötelezettségei nem keletkeztek.

A rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előtársasági időszak	2005	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
			eFt	%	
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	-	-
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	-	-
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	-	-
Köt-ek áruszáll-ból és szolg-ból	5 877	12 896	7 019	219,44%	91,45%
Váltótartozások	0	0	0	-	-
Rövid l. k. kapcs. váll-sal szemben	0	0	0	-	-
Rövid l. k. kapcs. egyéb rész.v-ban állóval szemben	0	0	0	-	-
Egyéb rövid lej. kötelezettségek	378	1 206	828	318,92%	8,55%
<b>Rövid lej. köt-ek összesen:</b>	<b>6 255</b>	<b>14 102</b>	<b>7 847</b>	<b>225,45%</b>	<b>100,00%</b>

A kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) sor csak belföldi kötelezettségeket tartalmaz. A szállítói kötelezettségek jelentős részét (12075 eFt-ot) a térfigyelő kamerarendszerhez beszerzett szoftverek használati jogának és számítástechnikai eszközök beszerzésének tárgyidőszakban ki nem fizetett összege teszi ki.

A társaság az egyéb kötelezettségek között az adóhatóság felé fennálló tartozásokat, valamint a bérek, tiszteletdíjak fordulónapon még ki nem fizetett összegét mutatja ki.

A társaságnak nincsenek olyan kötelezettségei, amelyek zálogjoggal vagy hasonló joggal biztosítottak, valamint a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

A társaság a kötelezettségekről analitikus nyilvántartást vezet. A nyilvántartás alapja a könyv szerinti érték. A kötelezettségek az elfogadott, elismert összegben szerepelnek a mérlegben. Az értékelés módja egyedi. A rövid lejáratú kötelezettségek állománya egyeztetéssel igazolt.

#### 1.7. A passzív időbeli elhatárolások alakulása

A társaság a tárgyévben a passzív időbeli elhatárolások között a térítés nélkül átvett tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásként még el nem számolt értékét (330 eFt), valamint a fejlesztési célú támogatás még fel nem oldott, értékcsökkenési leírásként még el nem számolt összegét (15626 eFt) számolta el.

A passzív időbeli elhatárolások a mérlegben könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra. A passzív időbeli elhatárolások állománya analitikus nyilvántartással, egyeztetéssel igazolt.

#### 1.8. A mérleghez kapcsolódó egyéb kiegészítések

Nincs olyan eszköz vagy kötelezettség, amely a mérleg több tételében is elhelyezhető, illetve nincs olyan eszköz vagy kötelezettség, amelynek minősítése az egyik üzleti évről a másikra megváltozott.

A tárgyévben nem voltak olyan pénzügyi kötelezettségek, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentősséggel bírnak, de a mérlegben nem jelennek meg. Nincsenek mérlegen kívüli függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások.

## 2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző évi időszak	2005	Változás	
				eFt	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	10 407	53 905	43 498	517,97%
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6 097	38 096	31 999	624,82%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	421	3 002	2 581	713,04%
VI.	Értékcsökkenési leírás	306	1 328	1 022	433,85%
VII.	Egyéb ráfordítások	3 625	12 447	8 822	343,37%
	Ebből: értékvesztés	0	0	0	-
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-42</b>	<b>-968</b>	<b>-926</b>	<b>2303,80%</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	18	18	100,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>100,00%</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény (±A±B)</b>	<b>-42</b>	<b>-949</b>	<b>-907</b>	<b>2259,95%</b>
X.	Rendkívüli bevételek	55	1 328	1 273	2413,76%
XI.	Rendkívüli ráfordítások	13	378	365	2910,66%
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény (X-XI)</b>	<b>42</b>	<b>949</b>	<b>907</b>	<b>2259,95%</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (±C±D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	-
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény (±E-XII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

### 2.1. Az értékesítés nettó árbevételének alakulása

A társaság a tárgyidőszakban vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nettó árbevételt nem realizált. Exportértékesítésre a tárgyévben nem került sor.  
A társaság a tárgyévben exporttámogatásban nem részesült.

### 2.2. Egyéb bevételek alakulása

Az egyéb bevételek között a társaság a működési célra kapott támogatást, valamint a kerekítési különbözeteket tartja nyilván. Az egyéb bevételek egyenlege 53905 eFt.

A működési célra kapott támogatások részletezése:

nyitó fel nem használt támogatás:	44592 eFt,
+ tárgyidőszakban kapott támogatás:	1046 eFt
+ tárgyidőszakra vonatkozó, következő évben átutalt támogatás:	8267 eFt
tárgyidőszakban felhasznált támogatás összege:	53905 eFt

A társaság a tárgyidőszakban csak az helyi önkormányzattól (alapítótól) kapott támogatást.  
Az egyéb bevételek állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

### 2.3. Anyagjellegű ráfordítások alakulása

Az anyagjellegű ráfordítások összetétele:



adatok eFt-ban

Megnevezés	Előttársasági időszak	2005	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
			eFt	%	
Anyagköltség	104	679	575	653,08%	1,78%
értéke	5 962	37 297	31 335	625,59%	97,90%
Egyéb szolgáltatások értéke	31	119	88	383,83%	0,31%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>6 097</b>	<b>38 096</b>	<b>31 999</b>	<b>624,82%</b>	<b>100,00%</b>

A társaság anyagköltségként az alábbi tételeket tartja nyilván:

- a villamos energia és vízfelhasználás díját (324 eFt),
- a nyomtatványok, irodaszerek költségeit (110 eFt),
- a fogyóeszközöket, tisztítószereket (123 eFt),
- a gázfelhasználás díját (66 eFt), valamint
- az egyéb anyagköltségeket (56 eFt).

Az igénybe vett szolgáltatások értéke között

- a szállítási költségek (18 eFt),
- az eszközök bérleti díja (22 eFt),
- a kamarai tagdíj (25 eFt),
- a posta, telefon, fax, internet szolgáltatás, szakkönyvek díja (206 eFt),
- szakkönyv, folyóirat költsége (10 eFt),
- a javítás, karbantartás költségei (12228 eFt),
- a könyvviteli, könyvvizsgálói, ügyvédi, közjegyzői díja (818 eFt),
- a biztonsági tevékenység díja (23730 eFt),
- a takarítás díja (212 eFt), valamint
- egyéb igénybevett szolgáltatások díja (28 eFt)

került kimutatásra.

Az egyéb szolgáltatások értéke a hatósági díjat (30 eFt), a biztosítási díjat (13 eFt), valamint a bankköltséget (76 eFt) tartalmazza.

Az anyagjellegű ráfordítások nyilvántartásának alapja a könyv szerinti érték. Az anyagjellegű ráfordítások állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## 2.4. Személyi jellegű ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előttársasági időszak	2005	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
			eFt	%	
Béreköltség	310	2 030	1 720	654,99%	67,64%
Személyi jellegű kifizetések	4	296	292	7392,50%	9,85%
Bérfelrakások	107	676	569	631,51%	22,51%
<b>Összesen:</b>	<b>421</b>	<b>3 002</b>	<b>2 581</b>	<b>713,04%</b>	<b>100,00%</b>

A társaság béreköltségként az alkalmazottak, a megbízási jogviszonyban állók, valamint a felügyelő bizottsági tagok részére fizetett díjazást mutatja ki.

A személyi jellegű ráfordítások állománycsoportonkénti részletezését a tájékoztató rész tartalmazza.

A személyi jellegű ráfordítások állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## 2.5. Értékcsökkenési leírás alakulása

A tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenési leírás összege 1328 eFt, melyből 297 eFt a terv szerinti értékcsökkenések, valamint 1031 eFt a kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának értéke.

A társaság az értékcsökkenési leírásokat az eszközök nyilvántartó kartonján vezeti. Az értékcsökkenési leírás állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

A társaság a 50 eFt bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és tárgyi eszközök értékcsökkenését azonnal, használatba vételkor értékcsökkenésként számolja el.

## 2.6. Egyéb ráfordítások alakulása

A társaság az egyéb ráfordítások között a térfigyelő kamerarendszer operatív és szerver helyiségeiben szolgáltatott teljesítő rendőrök részére fizetendő összeget (12440 eFt), valamint a kerekítési különbözeteket és az adóhatósággal elszámolt adókat (7 eFt) tartja nyilván.

Az egyéb ráfordítások nyilvántartásának alapja a könyv szerinti érték. Az egyéb ráfordítások állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## 2.7. A pénzügyi műveletek eredménye alakulása

A társaság a tárgyévben a pénzügyi műveletek bevételei között a bank által jóváírt kamatot mutatja ki. A társaság a tárgyévben a pénzügyi műveletekből adódó ráfordítást nem számolt el. A pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai nyilvántartásának alapja a könyv szerinti érték. A pénzügyi műveletek eredményének állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## 2.8. Rendkívüli eredmény alakulása

A társaság a tárgyévben a rendkívüli bevételek között a térítés nélkül átvett tárgyi eszközök értékéből (38 eFt), valamint a fejlesztési célú támogatás összegéből (1290 eFt) a tárgyidőszakban értékcsökkenési leírásént elszámolt összeget, a rendkívüli ráfordítások között a tartozásátvállalásokból keletkezett kötelezettségek kiegyenlített értékét (378 eFt) mutatja ki.

A társaság rendkívüli eredménye 949 eFt.

A rendkívüli műveletek bevételei és ráfordításai nyilvántartásának alapja a könyv szerinti érték. A rendkívüli műveletek eredményének állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## 2.9. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnak a tárgyévben aktivált saját teljesítményei nem voltak.

A kutatásra és kísérleti fejlesztésre a tárgyévben a társaság költséget nem számolt el.

A társaságnál nincsenek a környezetvédelemmel kapcsolatban elszámolt költségek, ráfordítások.

## 3. A közhasznú eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 3.1. A közhasznú tevékenység eredményének alakulása

A társaság a tárgyidőszakban a közhasznú tevékenységből adózás előtti eredményt nem ért el. A közhasznú eredménykimutatás szöveges indoklása megegyezik a 2. pontban leírtakkal.

### 3.2. A vállalkozási tevékenység eredményének alakulása

A társaság a tárgyidőszakban vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

## III. Tájékoztató rész

### 1. A társasági adó alapjának meghatározása

Adózás előtti eredmény:	-	0	eFt
Adóalapot csökkentő tételek:		1 328	eFt
Adóalapot növelő tételek:		1 328	eFt
Adóalap:	-	0	eFt
Számított társasági adó:		-	eFt
Adókedvezmények:		-	eFt
Fizetendő társasági adó:		-	eFt
Adózott eredmény	-	0	eFt

A közhasznú társaság csak a vállalkozási tevékenysége adózás előtti eredménye után fizet társasági adót. A tárgyidőszakban a társaság nem folytatott vállalkozási tevékenységet, a közhasznú tevékenységének adózás előtti eredménye is nulla Ft.

### 2. Munkaügyi adatok kiegészítése

A társaság a tárgyévben az ügyvezető, az alkalmazott, illetve a felügyelő bizottság tagjai részére előleget, kölcsönt nem folyósított. A társaságnak nincsenek korábbi vezető tisztségviselői, így velük szembeni nyugdíjfizetési kötelezettsége sincs.

A tárgyidőszakra vonatkozó bér és bérjellegű kifizetések alakulása:

adatok eFt-ban			
Állománycsoport megnevezése	Bruttó bér /alap/	Prémium, jutalom	Jövedelem összesen
Ügyvezető	867	0	867
Alkalmazottak	319	186	505
Felügyelő bizottság	400	0	400
Megbízási jogviszonyban állók	259	0	259
Foglalkoztatottak összesen	1 845	186	2 031

A társaságnál az átlagos statisztikai létszám 6 fő.