

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

AZ

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

2006. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK

KÖNYVVIZSGÁLATÁRÓL

Független könyvvizsgálói jelentés
az Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi
és Szolgáltató Közhasznú Társaság tulajdonosának
a 2006. évi egyszerűsített éves beszámolóról

Elvégeztük az Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Közhasznú Társaság mellékelt 2006. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2006. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és a források egyező végösszege 28.830 ezer forint, a mérleg szerinti eredmény 0 ezer forint –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, közhasznúsági jelentésből, és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

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

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

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. A közhasznúsági jelentéssel kapcsolatos munkánk a fent említett területre korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem

auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék megadásához.

Záradék:

A könyvvizsgálat során az Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Közhasznú Társaság 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 Közhasznú Társaság 2006. 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, 2007. május 04.

 **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.

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

2006. évről

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDEZÉSELM
KÖZBIZTONSÁGI VAGY KÖZVEDELMI SZ
Szolgáltató Közhatalnó Társaság
Szekesye 1077 Budapest, Á. m. sz. tel.
Apostol 1077 Budapest 2-42
Bankszámlaszám: 1134-29901955
Ugyvezető igazgató: BÁSA ISTVÁN

1.

A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

Társaságunk az alapítóval közhasznú szerződést kötött, 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.

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

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.

A térfigyelő kamerarendszer külső és belső elemei a folyamatos karbantartási és javítási tevékenységnek köszönhetően jelenleg maximális kihasználtsággal működnek. A meglévő felszerelt 84 kamera közül – a karbantartási feladatok szükséges teljesítése függvényében – 78-84 kamera működik.

A tárgydíszakban lehetőség nyílt rendszám felismerő rendszer telepítésére, mely jelenleg teszt verzióban működik. A Sigmoid Kft. biztosította a szükséges elemeket a BM Adatfeldolgozó Osztály felé történő kommunikációra. A térfigyelő rendszer által pásztázott területeken folyamatosan ellenőrzik a parkoló és haladó gépjárművek rendszámait, az eltulajdonított, pihentetett gépjárművek kiszűrése céljából. A GPRS rendszer működtetéséhez szükséges eszközöket beszereztük, azok engedélyeztetése folyamatban van.

A rendszer külső és belső műszaki berendezéseinek karbantartására, javítására, és működő képességének fenntartására a 2007. évre közbeszerzési eljárás folytattunk le, melynek nyertese az Unielektro Kft. lett.

Megkezdtük a térfigyelő rendszer hatékonyságát növelő képfeldolgozás fejlesztését, melynek célja, hogy a kezdődő, illetve már kialakult utcai csoportosulásokat a kamera automatikusan észlelje és a helyszínt mutató kamera képét a központ erre kijelölt operatív pultjának képernyőjén megjelenítse, továbbá a csoport haladási útvonalát kövesse.

A térfigyelő kamerarendszer működését megzavaró, előre nem látható objektív körülmények

2006. év október hó 24-én beszerezett adatok alapján, a 2006. év október hó 23-án történt rendzavarások során ismeretlen személyek megrongálták két kamera optikai és koax kábelrendszerét. Az egyik kamera működőképességét sikerült helyreállítani.

A teljes körű felmérés során megállapítást nyert, hogy további 3 kamerát vezérlő optikai kábel is megsérült, emiatt azok képet nem továbbítottak.

A térfigyelő kamerarendszer további fejlesztésére vonatkozó tervek

Társaságunk a térfigyelő rendszernek az eredeti terveknek megfelelő kiegészítését tervezi hat kameraállással, valamint bővítését négy kameraállással.

A távfelügyeleti rendszer kiépítésének folyamata

Társaságunk által üzemeltetett térfigyelő rendszeren keresztül működő távfelügyeleti rendszert a Securitas Kft. építette ki. A tárgydíszakban 26 önkormányzati ingatlan bekötése valósult meg, a célhelyek rendszerben történő felcímkézése megtörtént.

Feladataink teljesítése a tárgydíszakban

a.) A rálátást akadályozó tényezők elhárítása

A térfigyelő rendszer hatékonyságát befolyásoló fal síkjából kiálló felületek felmérése továbbra is rendszeresen történt. Kiemelten kezeltük azoknak a reklámhordozóknak a felvételét, melyek a kamera képet teljességgel kitakarták.

A megküldött 19 db fotót a Műszaki Iroda átvizsgálta, annak során megállapították, hogy a berendezések nagyrészt építési engedély alapján, a kamerák kihelyezése előtt kerültek felszerelésre. A Műszaki Irodának nem áll módjában a leszerelés és áthelyezés ügyében.

A fenti felvételeket a Városüzemeltetési és Közrendvédelmi Iroda is megkapta további szükséges és lehetséges intézkedések céljából.

A továbbiakban – mint azt már az elmúlt időben is eredményesen alkalmaztuk – az engedélykérelmek benyújtásakor, véleményezés céljából a reklámhordozók elhelyezése lehetőségéről a Műszaki Iroda megkeresi társaságunkat.

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.) Az Erzsébetvárosi Kerületőrség, az Erzsébetvárosi Polgárőrség és az Erzsébetvárosi Bűnmegelőzési Polgárőr Egylet szakmai irányítása, ellenőrzése

Társaságunkat a Rendőrkapitányság Bűnügyi és Közrendvédelmi Osztályvezetője heti két alkalommal, és szükség szerint tájékoztatták a kerület szabálysértési, köztisztasági és bűnügyi operatív helyzetéről. Az irányított szervezetek részére a feladat meghatározások, felállítási helyek és járőr útvonalak meghatározása többek között ennek figyelembevételével történt.

Eligazításra heti két alkalommal, hétfői és pénteki napokon került sor, a megfelelő közterületi jelenlétet, helyszíneket és feladatokat eszerint határoztuk meg.

A kért napi, heti, és havi beszámolók, valamint az egy hónapra előre megtervezett és egyeztetett szolgálati vezénylés biztosították az új szabálysértési és bűnelkövetési formákkal szembeni hatékony, és eredményes fellépést.

Rendszeresen megtartottuk irodánkban Erzsébetváros Közbiztonsági koordinációs értekezletét, melyen részt vett:

- az Erzsébetvárosi Kerületőrség vezetője,
- az Erzsébetvárosi polgárőrség Vezetője,
- az Erzsébetvárosi Bűnmegelőzési Polgárőr Egylet vezetője,
- az Erzsébetvárosi Közterület-felügyelet Igazgatója,
- az Erzsébetvárosi Önkormányzat Városüzemeltetési és Közrendvédelmi Iroda Vezetője vagy általános helyettese,
- a Bűnügyi Osztályvezető,
- a Közrendvédelmi Osztályvezető.

A koordinációs értekezletek témakörei a teljesség igénye nélkül az alábbiak voltak:

- társaságunk 2006. évi munkaterve a kamerarendszer üzemeltetésére és bővítésére,
- beszámoló a Kerületőrség tevékenységéről,
- a Kerületőrség és a VII. kerületi Közterület Felügyelet között megkötött együttműködési megállapodás gyakorlati alkalmazásának eredményei, tapasztalatai,
- a Kerületőrség és a Polgárőrség szervezetek együttműködésének gyakorlata,
- a Kerületőrség és Rendőrség közterületen való együttműködésének tapasztalatai,
- a kerület szabálysértései, bűnügyi struktúrája, dinamikája, mélységei, területi megoszlása, azok változtatásai,
- a sértetti és az elkövetői oldal változásai,
- a bevezetett preventív intézkedések gyakorlati tapasztalatai,
- a Kerületőrség és a Polgárőrség negyedévi beszámolóit,
- a polgárőr szervezetek tevékenységének értékelése,
- figyelemmel a turisztikai idény indulására az azzal kapcsolatos közterületi jelenlét stratégiáinak kidolgozása.

A Kerületőrség és az Erzsébetvárosi Közterület-felügyelet az együttműködési megállapodásban foglaltakat betartotta. A polgárőr szervezetekkel és a rendőrséggel való együttműködés, a napi közös járőrözés, feladatmegoldás zökkenőmentes volt.

A következetes folyamatos munka a lakossági visszajelzések alapján is hozzájárult Erzsébetváros köztisztaságának, közterület rendjének pozitív változásához.

A szabálysértések és a közterületi bűncselekmények csökkenő száma jelentős javulást mutat.

- az ismerté vált bűncselekmények 9,3%-kal csökkentek,
- a vagyon elleni bűncselekmények 12,2%-kal csökkentek,
- a lopások száma 10,2%-kal csökkent,
- a gépkocsi lopások száma 11,8%-kal csökkent,
- a betöréses lopások száma 9,3%-kal csökkent,
- a rablások száma 44,2%-kal csökkent.

Az ismeretlen tettesek felderítési arány 19.6%-ról 48,7%-ra növekedett.

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.

Céljaink között szerepel egy honlap elkészítése, melyen a lakosságot tájékoztathatjuk működésünk főbb eredményeiről, összefüggésben a térfigyelő rendszer működtetése során elért eredményekről.

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

Tárgyidőszakban társaságunk csak az alapítótól részesült támogatásban (közhasznú szerződés alapján).

Az alapító a tárgyévben **296.311 eFt** utalt át részünkre.

Az átutalt támogatásból 8.266 eFt támogatás még az előző időszak kiadásainak fedezetére szolgált.

Fejlesztési célra elkülönítettünk 8.499 eFt-ot. A tárgyidőszakot követő időszakban utalt támogatásból 4.668 eFt még a 2006. évre került elszámolásra.

Társaságunk más költségvetési támogatásban a tárgyidőszakban nem részesült.

A támogatást jelentős mértékben az alábbi költségekre, ráfordításokra fordítottuk:

- a kerületőrséget megillető kifizetések (142.896 eFt),
- a kamerarendszer javítása (7.998 eFt),
- a rendőröket megillető kifizetések (92.494 eFt).

4.

A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

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

5.

A cél szerinti juttatások kimutatása

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

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

adatok eFt-ban

Juttatás jogcíme	2005.	2006.
Pénzben adott juttatás	1 371	11 228
közhasznú cél érdekében	1 371	11 228
egyéb, cél szerinti		
Természetbeni juttatás	0	147
közhasznú cél érdekében		147
egyéb, cél szerinti		
Egyéb formában nyújtott	659	2 460
értékpapírban		
tiszteletdíj, megbízási díj	659	1 920
költségtérítések		540
adott kölcsönök		
egyéb juttatások		
Adott juttatások összesen	2 030	13 835

Pénzben adott juttatásként az ügyvezető és a titkárnő részére fizetendő munkabért és prémiumot mutatjuk ki.

Természetbeni juttatásként az étkezési jegyek értéke, egyéb formában nyújtott juttatásként pedig a Felügyelő Bizottság tagjainak fizetett járandóság (tiszteletdíj) és a gépkocsi költségtérítés került kimutatásra.

Melléklet

a 2006. évről szóló Közhasznúsági jelentéshez

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

**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

2006. éves záró

Beszámolási időszak kezdete:

2006-01-01

Beszámolási időszak vége:

2006-12-31

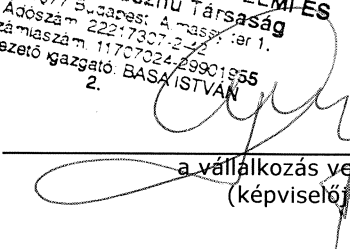
A beszámoló részei:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet
- könyvvizsgálói jelentés

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDEDELMI
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVEDELMI ÉS
Szolgáltató Közhasznú Társaság
Székhely: 1077 Budapest, Almássy tér 1.
Adószám: 22217307-2-11
Bankszámlaszám: 11707024-29901955
Ügyvezető igazgató: BASA ISTVÁN
2.

Keltezés Budapest, 2007. május 04.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

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 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2006-12-31

Erzsébetvárosi Körendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2005	Előző év(ek) módosításai	2006
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	16 155		17 146
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	7 579		5 679
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	8 576		11 467
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	8 635		7 016
6.	I. KÉSZLETEK			
7.	II. KÖVETELÉSEK			166
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 635		6 850
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	8 268		4 668

11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	33 058		28 830
-----	--	---------------	--	---------------

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés:

Budapest, 2007. május 04.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS
Szolgáltató Közhasznú Társaság
Székhely: 1077 Budapest, Almásy tér 1.
Adószám: 22217307-2-42
Bankszámlaszám: 11707024-29901955
Ügyvezető igazgató: BASA ISTVÁN

P.H.

a vállalkozás vezetője
(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	1 2				
Cégjegyzék száma																

Az üzleti év mérlegforduónapja: 2006-12-31

Erzsébetvárosi Közrendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2005	Előző év(ek) módosításai	2006
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	3 000		3 000
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.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	14 102		8 883
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14 102		8 883
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	15 956		16 947
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	33 058		28 830

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés: Budapest, 2007. május 04.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS
SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
Székhely: 1077 Budapest, Aranytér 1.
Adószám: 222-7307-2-42
Bankszámla száma: 11707024-29901955
Ügyvezető igazgató: BAKSISTYÁN 2.

a vállalkozás vezetője
(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	3 1				
Cégjegyzék száma																

Beszámolási időszak kezdete:
 Beszámolási időszak vége:

2006-01-01
 2006-12-31

Erzsébetvárosi Körendvédelmi, Közbiztonsági, Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
 (összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	2005	Előző év(ek) módosításai	2006	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele				01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	53 905		284 219	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	38 096		173 256	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 002		18 462	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 328		7 508	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	12 447		92 517	08.
	VII. sorból: értékvesztés				09.
A.	ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I..±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-968		-7 525	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	18		17	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	18		17	13.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-949		-7 508	14.
X.	Rendkívüli bevételek	1 328		7 508	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	378			16.
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	949		7 508	17.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)			0	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség				19.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)			0	20.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			0	21.

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI
 KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS
 SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
 Székhely: 1077 Budapest, Árkossy tér 1.
 Adószám: 22217307-2-42
 Bankszámlaszám: 11707024-29901955
 Ügyvezető igazgató: P. H. SA ISTVÁN

Budapest, 2007. május 9-ai vállalkozás vezetője (képviselője)

Keltezés:

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:

2006-01-01

Beszámolási időszak vége:

2006-12-31

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	2005	Előző év(ek) módosításai	2006
a	b	c	d	e
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	55 251		291 744
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatások	53 905		284 214
	a) alapítótól			
	b) központi költségvetésből			
	c) helyi önkormányzattól	53 905		284 214
	d) egyéb			
2.	Pályázati úton elnyert támogatások			
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	1 346		7 530
B.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	0		0
C.	ÖSSZES BEVÉTEL (A.+ B.)	55 251		291 744
D.	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.- 6.)	55 251		291 744
1.	Anyagjellegű ráfordítások	38 096		173 256
2.	Személyi jellegű ráfordítások	3 002		18 462
3.	Értécsökkenési leírás	1 328		7 508
4.	Egyéb ráfordítások	12 447		92 517
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
6.	Rendkívüli ráfordítások	378		
E.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.- 6.)			0
1.	Anyagjellegű ráfordítások			
2.	Személyi jellegű ráfordítások			
3.	Értécsökkenési leírás			
4.	Egyéb ráfordítások			
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
6.	Rendkívüli ráfordítások			
F.	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+ E.)	55 251		291 744
G.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.-F.)	0		0
1.	VÁLLALKOZÁSI TEV. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (B.-E.)	0		0
H.	Adófizetési kötelezettség	0		0
I.	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.1.-H.)	0		0
J.	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	0		0

Tájékoztató adatok:

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	2005	Előző év(ek) módosításai	2006
a	b	c	d	e
A.	Személyi jellegű ráfordítások	3 002		18 462
1.	Bérlétszám	2 030		13 148
	ebből:			
	- megbízási díjak	259		1 920
	- tiszteletdíjak	400		
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	296		
3.	Bérlétszámok	676		
B.	A szervezet által nyújtott támogatások	0		

A társaság beszámolójában közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltetés: Budapest, 2007. május 04.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

ERZSÉBETVÁROSI KÖZRENDVEDELMI
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVEDELMI ÉS
SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
Szerkezet: 1-920
Adószám: 2217307-2-42
Bankszámlaszám: 11707024-28901955
Ügyvezető igazgató: BASA ISTVÁN


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

1077 Budapest, Almássy tér 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2006. évre vonatkozó éves záró beszámolóhoz

Kelt: Budapest, 2007. május 04.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

ERZSEBETVÁROSI KÖZRENDVÉDELMI,
KÖZBIZTONSÁGI, VAGYONVÉDELMI ÉS
SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
Székhely: 1077 Budapest, Almássy tér 1.
Adószám: 222-7307-2-42
Bankszámlaszám: 11707024-29901955
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, Vagyonvédelmi 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:	MONÉTA 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 Iлона, 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 jövedelemi 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 költségmeneként, 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.). A mérleg fordulónapja 2006. december 31. A mérlegkészítés időpontja 2007. április 21.

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-átstrukturizálás, 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 pénzügyi értékre 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.

A 100 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 leírás nélkül.

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 (növekszik 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;
- „tartós”-nak 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
		2005	2006	
Tőkeerősség	Saját tőke	9,07%	10,41%	kedvezőtlen, mert nem haladja meg a 30%-ot
	Mérlegfőösszeg			
Saját és jegyzett tőke aránya	Saját tőke	100,00%	100,00%	megfelelő, mert eléri vagy meghaladja a 100%-ot
	Jegyzett tőke			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	42,66%	30,81%	megfelelő, mert nem haladja meg a 70%-ot
	Mérlegfőösszeg			
Befektetett eszközök fedezete	Saját tőke	18,57%	17,50%	kedvezőtlen, mert a társaság nem saját forrásból finanszírozza a befektetett eszközeit
	Befektetett eszközök			
Befektetett eszközök fedezete II.	Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.	18,57%	17,50%	
	Befektetett eszközök			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	34,98%	26,16%	kedvezőtlen, mert a saját tőke nem fedezi a tárgyi eszközöket
	Tárgyi eszközök			
Forgótőke aránya	Forgótőke	-182,23%	-62,23%	a saját tőkével finanszírozott forgóeszközök arányát mutatja
	Saját tőke			

b.) A pénzügyi helyzet alakulása

Mutatószámok megnevezése	Számítási módszer	%		Értékelés
		2005	2006	
Likviditási mutató	Forgóeszközök	61,23%	78,98%	kedvezőtlen, mert nem haladja meg a 130%-ot
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Likviditási gyorsráta	Forgóeszközök-Készletek	61,23%	78,98%	kedvezőtlen, mert nem haladja meg a 100%-ot
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Eladósodottság mértéke	Kötelezettségek	470,07%	296,08%	kedvezőtlen, mert meghaladja a 100%-ot
	Saját tőke			
Nettó eladósodottság	Kötelezettségek-Követelések	470,07%	290,54%	a mutató minél kisebb értéke a kedvező
	Saját tőke			

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		2005	2006	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
				eFt	%	
A.	Befektetett eszközök	16 155	17 146	991	106,13%	59,47%
I.	Immateriális javak	7 579	5 679	-1 900	74,93%	
II.	Tárgyi eszközök	8 576	11 467	2 891	133,71%	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	-	
B.	Forgóeszközök	8 635	7 016	-1 619	81,25%	24,34%
I.	Készletek	0	0	0	-	
II.	Követelések	0	166	166	-	
III.	Értékpapírok	0	0	0	-	
IV.	Pénzeszközök	8 635	6 850	-1 785	79,33%	
C.	Aktív időbeli elhatárolások	8 268	4 668	-3 600	56,46%	16,19%
Eszközök összesen		33 058	28 830	-4 228	87,21%	100,00%
D.	Saját tőke	3 000	3 000	0	100,01%	10,41%
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	-	
E.	Céltartalékok	0	0	0	-	-
F.	Kötelezettségek	14 102	8 883	-5 219	62,99%	30,81%
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	-	
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	-	
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	14 102	8 883	-5 219	62,99%	
G.	Passzív időbeli elhatárolások	15 956	16 947	991	106,21%	58,78%
Források összesen		33 058	28 830	-4 228	87,21%	100,00%

1.1. Befektetett eszközök alakulása

a.) A befektetett eszközök összetétele:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2005	2006	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
			eFt	%	
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	-	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	-	-
Vagyoni értékű jogok	7 579	5 679	-1 900	74,93%	100,00%
Szellemi termékek	0	0	0	-	-
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	-	-
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	-	-
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	-	-
Immateriális javak összesen:	7 579	5 679	-1 900	74,93%	100,00%
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	0	0	0	-	-
Műszaki berend., gépek, járművek	6 269	10 069	3 800	160,62%	87,81%
Egyéb berend., felszer., járművek	2 307	1 398	-909	60,60%	12,19%
Tenyészállatok	0	0	0	-	-
Beruházások, felújítások	0	0	0	-	-
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	-	-
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	-	-
Tárgyi eszközök összesen:	8 576	11 467	2 891	133,71%	100,00%

b.) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök alakulását a befektetett eszköz tükör tartalmazza (1. számú melléklet).

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, valamint a kamerák javítását,
- 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

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	Terv szerinti	Terven felüli	TAO Tv. szerinti
	értékcsökkenés		
Immateriális javak	1 900	0	1 900
ebből:			
vagyoni értékű jogok	1 900	0	1 900
üzleti vagy cégérték	0	0	0
szellemi termékek	0	0	0
kísérleti fejlesztés aktivált ért.	0	0	0
alapítás-át szervezés akt. értéke	0	0	0
Tárgyi eszközök	5 608	0	5 608
ebből:			
ingatlanok	0	0	0
műszaki ber., gépek, járművek	4 339	0	4 339
egyéb gépek, ber., járművek	1 269	0	1 269
tenyésztések	0	0	0
beruházások	0	0	0
Összesen:	7 508	0	7 508

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

A társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

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 társaság a tárgyidőszakban 166 eFt követelést mutat ki, mely összeg a Mol Nyrt. Teletank kártyára feltöltött egyenleget (111 eFt) és egyéb követeléseket (55 eFt) tartalmaz.

A nyilvántartás alapja a könyv szerinti érték. A követelések a mérlegben könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra. Az értékelés módja egyedi. A követelések állománya egyeztetéssel igazolt.

A pénzeszközök alakulása:

A társaság fordulónapi pénzeszközállománya 6.850 eFt, mely 48 eFt készpénzből és 6.802 eFt bankbetétből áll. A pénzeszközök állománya az előző évhez képest csökkent.

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 tárgyévet követően, de még a tárgyévve vonatkozóan átutalt működési célú támogatást 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	2005	2006	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	12 896	8 785	-4 111	68,12%	98,90%
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	1 206	98	-1 108	8,13%	1,10%
Rövid lej. köt-ek összesen:	14 102	8 883	-5 219	62,99%	100,00%

A kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) sor csak belföldi kötelezettségeket tartalmaz.

A társaság az egyéb kötelezettségek között az adóhatóság felé fennálló tartozásokat és az egyéb kötelezettségeket 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 (143 eFt), valamint a fejlesztési célú támogatás még fel nem oldott, értékcsökkenési leírásként még el nem számolt összegét (16.804 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	2005	2006	Változás	
			eFt	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	53 905	284 219	230 314	527,26%
Ebből: visszairt értékvesztés	0	0	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások	38 096	173 256	135 160	454,79%
V. Személyi jellegű ráfordítások	3 002	18 462	15 460	615,01%
VI. Értéksökkenési leírás	1 328	7 508	6 180	565,36%
VII. Egyéb ráfordítások	12 447	92 517	80 070	743,29%
Ebből: értékvesztés	0	0	0	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-968	-7 525	-6 557	777,35%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	18	17	-1	100,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	18	17	-1	100,00%
C. Szokásos vállalkozási eredmény (±A±B)	-949	-7 508	-6 559	791,12%
X. Rendkívüli bevételek	1 328	7 508	6 180	565,36%
XI. Rendkívüli ráfordítások	378	0	-378	-
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	949	7 508	6 559	791,15%
E. Adózás előtti eredmény (±C±D)	0	0	0	-
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	-
F. Adózott eredmény (±E-XII)	0	0	0	-
G. Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	-

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 és a kerekítési különbözeteket tartja nyilván. Az egyéb bevételek egyenlege 284.219 eFt.

A kapott működési célú támogatás részletezése:

Tárgyidőszakban átutalt összes támogatás:	296.311 eFt
- Előző évre vonatkozóan átutalt támogatás:	8.266 eFt
- Fejlesztési célú támogatásra átvétele:	8.499 eFt
+ Következő évben átutalt, tárgyidőszakra vonatkozó támogatás:	4.668 eFt
Tárgyidőszaki működési célú támogatás összesen:	284.214 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	2005	2006	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
			eFt	%	
Anyagköltség	679	6 305	5 626	928,61%	3,64%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 297	166 191	128 894	445,59%	95,92%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 195	760	-435	63,60%	0,44%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	-
Összesen:	38 096	173 256	135 160	454,79%	100,00%

A társaság anyagköltségként az alábbi tételeket tartja nyilván:

- az üzemanyagköltséget (2.030 eFt),
- a villamos energia és vízfelhasználás díját (3.550 eFt),
- a nyomtatványok, irodaszerek költségeit (186 eFt),
- a fogyóeszközöket, tisztítószerket (128 eFt),
- a gázfelhasználás díját (224 eFt), valamint
- az egyéb anyagköltségeket (187 eFt).

Az igénybe vett szolgáltatások értéke között

- az utazási költségek (190 eFt),
- a szállítási költségek (3 eFt),
- a személyszállítás díja (168 eFt),
- az eszközök bérleti díja (37 eFt)
- a posta, telefon, fax, internet szolgáltatás díja (849 eFt),
- szakkönyv, folyóirat költsége (17 eFt),
- a javítás, karbantartás költségei (16.942 eFt),
- a könyvviteli, könyvvizsgálói, ügyvédi, közjegyzői díja (3.500 eFt),
- a biztonsági tevékenység díja (142.896 eFt),
- a takarítás díja (1.560 eFt), valamint
- egyéb igénybevett szolgáltatások díja (29 eFt)

került kimutatásra.

Az egyéb szolgáltatások értéke a hatósági díjat és illetéket (70 eFt), a biztosítási díjat (335 eFt), valamint a bankköltséget (355 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	2005	2006	Változás		Tárgyévi összetétel (%)
			eFt	%	
Béreköltség	2 030	13 148	11 118	647,71%	71,22%
Személyi jellegű kifizetések	296	837	541	282,77%	4,53%
Bérráulékok	676	4 477	3 801	662,28%	24,25%
Összesen:	3 002	18 462	15 460	615,01%	100,00%

A társaság béreköltségként az alkalmazottak, 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 7.508 eFt, melyből 7.239 eFt a terv szerinti értékcsökkenések, valamint 269 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 100 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 (92.494 eFt), valamint az adóalap növelő tételt és az adóhatósággal elszámolt adókat (23 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 (188 eFt), valamint a fejlesztési célú támogatás összegéből (7.320 eFt) a tárgyidőszakban értékcsökkenési leírásként elszámolt összeget mutatja ki.

A társaság rendkívüli eredménye 7.508 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 tevékenységéből 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:	7 508	eFt
Adóalapot növelő tételek:	7 508	eFt
Adóalap:	0	eFt
Számított társasági adó:	0	eFt
Adókedvezmények:	-	eFt
Fizetendő társasági adó:	0	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	4 200	5 142	9 342
Alkalmazottak	1 887	0	1 887
Felügyelő bizottság	1 920	0	1 920
Foglalkoztatottak összesen	8 007	5 142	13 149

A társaságnál az átlagos statisztikai létszám 5 fő.

Befektetett eszköz tükör

Készült a 2006 évi beszámolójához

Erzsébetvárosi Körendvédelmi, Közbiztonsági,
Vagyonvédelmi és Szolgáltató Kht.

Készült a

Dátum: 2006.12.31.

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
IMMATERIÁLIS JAVAK												
111	Alapítás, átszervezés					-					-	-
113	Vagyoni jogok	7 600				7 600	21	1 900			1 921	5 679
114	Szellemi terékek					-					-	-
ÖSSZESEN:		7 600	-	-	-	7 600	21	1 900	-	-	1 921	5 679
INGATLANOK												
121	Telek					-					-	-
123	Épületek					-					-	-
125	Beruházás bérelt ing-on					-					-	-
126	Vagyoni jogok					-					-	-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TERMELŐ BERENDEZÉSEK												
131	Kamerarendszer	6 350	8 139			14 489	81	4 339			4 420	10 069
132	Termelői járművek					-					-	-
ÖSSZESEN:		6 350	8 139	-	-	14 489	81	4 339	-	-	4 420	10 069
ÜZEMI BERENDEZÉSEK												
141	Üzemi berendezések					-					-	-
142	Üzemi járművek					-					-	-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EGYÉB BERENDEZÉSEK												
143	Irodai berendezések	3 838	360			4 198	1 531	1 269			2 800	1 398
ÖSSZESEN:		3 838	360	-	-	4 198	1 531	1 269	-	-	2 800	1 398
BERUHÁZÁSOK												
1611	Beruházások kp-ért					-					-	-
1612	Beruházások száll.sz.					-					-	-
ÖSSZESEN:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MINDÖSSZESEN:		17 788	8 499	-	-	26 287	1 633	7 508	-	-	9 141	17 146