

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefváros Önkormányzat Képviselő-testületének  
Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottsága

Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft.

27  
..... sz. napirend

**ELŐTERJESZTÉS**  
a Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság 2016. április 11-i ülésére

Tárgy: **Javaslat a Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft. 2015. december 31-i fordulónapi mérlegének elfogadására**

Előterjesztő: Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft.

Készítette: Bozsik István Péter ügyvezető

A napirendet nyilvános ülésen kell tárgyalni.

A döntés elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

Melléklet: 4 db

**Tisztelt Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság!**

**I. Tényállás és a döntés tartalmának részletes ismertetése**

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete 260/2015. (XII.03.) számú határozatával döntött a Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft (JKKSZ NKft.) jogutóddal történő megszűnéséről és 2016. augusztus 1. napjától a Józsefváros Községeiért Nonprofit Zrt-be történő beolvadásáról.

A JKKSZ NKft. ügyvezetése elkészítette a Társaság 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóját. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben foglaltak szerint a beszámoló tartalmazza a mérleget és az eredmény kimutatást, a kiegészítő mellékletet, valamint az előterjesztéshez tartozóan a könyvvizsgálói jelentést, amely alátámasztására a teljességi nyilatkozat szolgál.

**II. A beterjesztés indoka**

A JKKSZ NKft. ügyvezetése elkészítette 2015. évi mérlegbeszámolóját (egyszerűsített beszámoló mérleget, egyszerűsített beszámoló eredmény kimutatását és kiegészítő mellékletet a számviteli szabályok szerinti szükséges tartalommal), melyet a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt kíván előterjeszteni.

A JKKSZ NKft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámoló mérlege és eredmény kimutatása (**1. melléklet**) szerint az eszközök és források egyező főösszege **1 908 e Ft**, a mérleg szerinti eredmény **-3 892 e Ft (veszteség)**.

Az előterjesztés **2. mellékletét** képezi a JKKSZ NKft. 2015. évi kiegészítő melléklete.

A JKKSZ NKft. 2015. évben árbevétel nem szerzett. Egyéb bevételként a korábban képzett céltartalék felhasználását és a volt munkavállalóval szemben megítélt követelést számoltuk el, összesen 7.991e Ft összegben. Kamat bevételként 3e Ft-ot, továbbá rendkívüli bevételként, a 2010-ben eszköz beszerzésre kapott támogatás tárgyévre eső részét 335e Ft-ot számoltuk el. A működéssel (jogi-, könyvvizsgálói-, könyvviteli szolgáltatások, bank költségek) és a 2015-ben lezárult perekkel összefüggésben 12.221e Ft költséget és ráfordítást számoltunk el, amelyből az ügyvezető megbízási díja bruttó 600e Ft/év összeg volt.



A Balla Audit Kft. által készített független könyvvizsgálói jelentés szerint a Társaság egyszerűsített éves beszámolója a számviteli törvényben foglaltaknak és az általános számviteli elveknek megfelelően készült el, a Társaság 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A Könyvvizsgáló által jóváhagyott független könyvvizsgálói jelentés az előterjesztés **3. melléklete**.

A Felügyelő Bizottság 2016. április 5-én tartott ülésén, egyöntetűen elfogadásra javasolta a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolót. A Felügyelő Bizottság határozata az előterjesztés **4. melléklete**.

### **Tájékoztató a Társaság korábbi peres ügyeiről**

2015. évben Társaságunk az összes peres ügyét lezárta, cégünkkel szemben fennálló ismert követelést nem tartunk nyilván.

A volt ügyvezető kártérítési perével kapcsolatban a Társaság 2014-ben a kártérítési kötelezettségre tekintettel 7.260e Ft céltartalékot képzett, melyet 2015-ben feloldottunk a jogerős bírósági ítélet alapján, mely szerint a volt ügyvezető részére bruttó 6.300e Ft elmaradt prémiumot, illetve az ezután fizetendő adókat/járulékokat (1.796e Ft), valamint a perköltséget (599e Ft) és késedelmi kamatot (1.325e Ft) fizetett meg a Társaság. Ezzel egy időben a jogerős ítélettel szemben felülvizsgálati kérelmet terjesztett elő a Társaság, amely ügyben döntés még nem született.

A 2014. decemberben ráfordításként már elszámolt JARI Kft-vel történt peren kívüli megállapodás összegét (7.684e Ft), 2015. januárban átutalta Társaságunk.

Volt munkavállalónkkal szemben a munkaügyi bíróság által megítélt és 2015-ben jogerőre emelkedett 729e Ft összegű követelésünk, melyet a kötelezett 25e Ft-os havi részletekben teljesít 2015. februártól kezdődően.

### **III. A döntés célja, pénzügyi hatása**

A döntés célja a JKKSZ NKft. 2015. december 31-i fordulónapi mérlegének elfogadása. Jelen döntésnek pénzügyi hatása nincs.

### **IV. Jogszabályi környezet**

A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság hatásköre a Budapest Józsefvárosi Önkormányzat vagyonáról és a vagyon feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 66/2012. (XII.13.) önkormányzati rendelet 49. § (3) bekezdésén alapul.

Fentiek alapján kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását.

### **Határozati javaslat**

A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság átruházott hatáskörében eljárva, mint a Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft. egyszemélyes tulajdonosa úgy dönt, hogy

1. elfogadja a határozat 1. számú mellékletét képező, a Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft. 2015. évi egyszerűsített időszakos beszámoló mérlegét, mely szerint az eszközök és források egyező főösszege 1 908 e Ft, a mérleg szerinti eredmény -3 892 e Ft (veszteség).

Felelős: Polgármester  
Határidő: 2016. április 11.

2. elfogadja a határozat 2. számú mellékletét képező, a Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft. 2015. évi egyszerűsített időszakos beszámoló eredménykimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, a Balla Audit Kft. által jóváhagyott független könyvvizsgálói jelentés alapján.

Felelős: Polgármester  
Határidő: 2016. április 11.

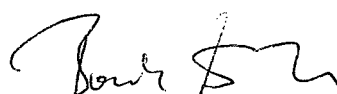
3. a Társaság adózás utáni eredménye az eredmény tartalék terhére kerül elszámolásra, osztalékfizetés nincs.

Felelős: Polgármester  
Határidő: 2016. április 11.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft., Gazdálkodási Ügyosztály

A lakosság széles körét érintő döntések esetén az előterjesztés előkészítőjének javaslata a közzététel módjára: honlapon


Budapest, 2016. április 05.

  
Bozsik István Péter  
ügyvezető


KÉSZÍTETTE: JÓZSEFVÁROS KÖZBIZTONSÁGÁÉRT ÉS KÖZTISZTASÁGÁÉRT NONPROFIT KFT.

LEÍRTA: BOZSIK ISTVÁN PÉTER, ÜGYVEZETŐ

PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL/NEM IGÉNYEL, IGAZOLÁS: 

JOGI KONTROLL: 

ELLENŐRIZTE:

  
DR. MÉSZÁR ERIKA  
ALJEGYZŐ

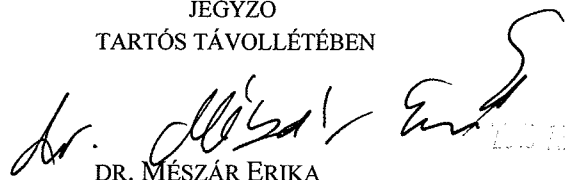
2016. ÁPR. 05.

BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

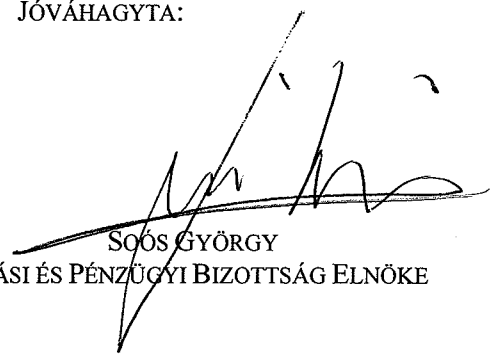
DANADA-RIMÁN EDINA  
JEGYZŐ

TARTÓS TÁVOLLÉTÉBEN

JÓVÁHAGYTA:

  
DR. MÉSZÁR ERIKA  
ALJEGYZŐ

2016. ÁPR. 05.

  
SOÓS GYÖRGY  
A VÁROSGAZDÁLKODÁSI ÉS PÉNZÜGYI BIZOTTSÁG ELNÖKE



Előterjesztés és határozat 1. sz. melléklet

2	0	9	2	9	4	1	1	8	0	2	0	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	8	9	7	7	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

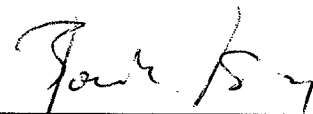
Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **JKKSZ Nonprofit Kft**  
A vállalkozás címe: **1083 Budapest, Baross utca 63-67.**  
A vállalkozás telefonszáma: **06208070176**

## Normál egyszerűsített éves beszámoló

**2015**  
üzleti évről

Budapest, 2016.02.28.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Józsefvárosi Közbiztonságáért és Köztisztaságáért  
Szolgáltató Kft.  
1084 Budapest, József u. 15-17.  
Adószám: 20929411-2-42

P.H.

2 0 9 2 9 4 1 1 8 0 2 0 5 7 2 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 8 9 7 7 5 9

Cégjegyzék száma

1 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.12.31

## Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

### Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	838	0	500
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	838	0	500
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	19 506	0	1 408
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	15 992	0	760
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 514	0	648
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6	0	0
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	20 350	0	1 908

üzsefváros Közbiztonságáért és Kártisztaságáért  
Szolgáltató Kft.  
1084 Budapest, József u. 15-17.  
Adószám: 20929411-2-42

Budapest, 2016.02.28

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

5

2 0 9 2 9 4 1 1 8 0 2 0 5 7 2 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 8 9 7 7 5 9

Cégjegyzék száma

1 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.12.31

## Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

### Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	4 616	0	724
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	9 857	0	1 616
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-8 241	0	-3 892
20	E. CÉLTARTALÉKOK	7 260	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	7 647	0	75
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 647	0	75
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	827	0	1 109
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	20 350	0	1 908

Budapest, 2016.02.28

üzsefváros Közbiztonságáért és Küztisztaságáért  
Szolgáltató Kft.  
1084 Budapest, József u. 15-17.  
Adószám: 20929411-2-42

P.H.

*[Handwritten signature]*  
ja vállalkozás vezetője (képviselője)

**Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Szolgáltató Nonprofit Kft.**

**Tárgyi eszközök leltára**

2015.12.31. (Adótv. szerinti)

Főkönyvi számla	Tárgyi eszköz megnevezése	Bruttó érték	Tárgyévi értékcsökkenés		Halmozott értékcsökkenés	Nettó érték	Maradv.ért. megjegyzés	leír. kulcs
			tervszerinti	terven felüli				
114	Office 2007 Basic 2db	79 200	0		79 200	0		
114	"HANSA" számlázó	94 000	0		94 000	0		
	<b>114 Szotverek összesen</b>	<b>173 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173 200</b>	<b>0</b>		
142	Skoda Octavia (BRFK-nak átadva használatba)	3 961 105	386 343		3 961 105	0	500 000	0,200
	<b>142 Egyéb járművek összesen</b>	<b>3 961 105</b>	<b>386 343</b>	<b>0</b>	<b>3 961 105</b>	<b>0</b>		
143	Fénymásológép FP-7813	249 993	0		249 993	0		0,145
143	PC Woss CF2651BB konfiguráció P4 Celeron 1db	119 964	0		119 964	0		0,145
143	Számítógép	108 416	0		108 416	0		0,500
	<b>143 Irodai berendezések összesen</b>	<b>478 373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>478 373</b>	<b>0</b>		
145	Scanner Canon Lide20	16 740	0		16 740	0		
145	monitor TFT 17" 2 db	129 096	0		129 096	0		
145	Számítógép asztal	13 325	0		13 325	0		
145	BMK polc 2db	32 500	0		32 500	0		
145	Kathy junior görgős szék	13 325	0		13 325	0		
145	Salgóállvány 3 db	45 000	0		45 000	0		
145	Íróasztal 2 db	17 080	0		17 080	0		
	<b>145 Kisértékű eszközök összesen</b>	<b>267 066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>267 066</b>	<b>0</b>		
<b>14</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 706 544</b>	<b>386 343</b>	<b>0</b>	<b>4 706 544</b>	<b>0</b>		
	<b>ÖSSZES ESZKÖZ:</b>	<b>4 879 744</b>	<b>386 343</b>	<b>0</b>	<b>4 879 744</b>	<b>0</b>		

Budapest, 2015.12.31.

  
 A vállalkozás vezetője (képviselője)

*Handwritten initials*

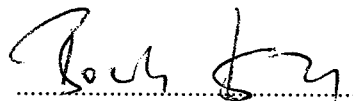
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

a

**Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért  
Nonprofit KFT.  
(1082 Budapest, Baross utca 65-67.)**

**2015.01.01 – 2015.12.31. egyszerűsített éves beszámolójához**

Budapest, 2016. február 28.

  
.....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)



## I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1.1. A vállalkozás bemutatása

Társaság neve: Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft (2008.04.23-tól)  
Józsefváros Közbiztonságáért Szolgáltató Közhasznú Társaság (2008.04.22-ig)

Társaság székhelye: 1082 Budapest, Baross utca 65-67.

Alapítói okirat kelte: 2000. október 15.

Cégbejegyzési kérelem benyújtása: 2000. november 15.

Cégjegyzék száma: 01-09-897759

Cégbejegyzés dátuma: 2001. szeptember 10.

Társaság jogállása: nonprofit

Adószáma: 20929411-2-42

Számlavezető bank: CIB Bank zRt.

Fő tevékenység: Nyomozás, biztonsági tevékenység

Jegyzett tőke: 3.000.000 Ft

Tulajdonosi összetétel: Józsefváros Önkormányzat 100%

Könyvvizsgálat: A 2000. évi C. tv. alapján könyvvizsgálatra kötelezett

Könyvvizsgáló: BALLA AUDIT Könyvvizsgáló Kft.  
1038 Budapest, Ezüstkő u. 8.  
Nyilvántartási szám: 002176

Könyvviteli szolgáltatást végző személy: Bozsik István Péter mérlegképes könyvelő, akit a Pénzügyminisztérium a 93/2002. (V.5.) Korm. rendelet alapján könyvviteli szolgáltatás végzése céljából 195103 számon nyilvántartásba vett.

## 1.2. A vállalkozás tevékenységének rövid ismertetése

A vállalkozás eredetileg a Józsefvárosban közterületen működtetett – rendőrségre bekötött - térfelügyelő kamerák telepítésére és működtetésére jött 2000. évben létre. Az alapítást követően a társaság létrehozta a vállalkozási tevékenységként végzett távfelügyeleti rendszerét, amely az önkormányzati, lakossági és vállalkozási objektumok védelmét látta el a Józsefváros területén. A közbiztonsági feladatok mellett köztisztasági feladatokat is ellátott a vállalkozás, ennek során a kerület közterületeinek takarítását, az illegálisan lerakott hulladékok elszállítását, a kerület kezelésében levő hulladékgyűjtők ürítését stb. végezték.

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete 2011. május 19-én tartott rendes ülésén a 234/2011. (V.19.) határozatában a társaság jogutód nélküli megszüntetéséről döntött és elrendelte 2011.07.01-től a társaság végelszámolását.

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. december 18-án tartott rendes ülésén a 458/2013. (XII.18.) határozatában a társaság végelszámolásának 2014.01.01-jei megszüntetéséről döntött és elrendelte a társaság működésének továbbfolytatását.

Ezt követően a Képviselő-testület a 260/2015. (XII.03.) határozatában döntött arról, hogy 2016. augusztus 1-vel a Társaság jogutóddal megszűnjön és beolvadjon a Józsefváros Közösségiért Nonprofit Zrt-be. A beolvadás adminisztrációjának időigénye miatt, a Társaság a mérlegkészítés időpontját 2016. február 28. napjára módosította.

## 2. Számviteli politika főbb vonásai

*Beszámoló:* a számviteli törvény 8.§. (2) b. pontja által előírt egyszerűsített éves beszámoló, amelynek részei:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet

*A mérlegkészítés időpontja:* 2016. február 28.

*Az eredménykimutatás* tartalmára és tagolására vonatkozóan a törvény 71. §. (1). bekezdése alapján az a) pontban meghatározott módszert alkalmazza a társaság ( 2. sz. melléklet "A" változat).

*A költségelszámolás* rendszere összköltség eljárással, az 5. számlaosztályban való könyveléssel történik.

## 3. Értékelési módok és eljárások

Az alkalmazott értékelési módok és eljárások a vállalkozás folytatásának elvén alapulnak, mely kimondja, hogy a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból kell kiindulni, hogy a szervezet a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés megszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékelése

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított – az eszköz üzembehelyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz - piaci értéke alapján határozzuk meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A tárgyi eszközök és immateriális javak terv szerinti értékcsökkenését – a hasznos élettartam ideje alatt - évenként számoljuk el az eszköz üzembe helyezésének napjától a teljes leírás időpontjáig.

Az 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzési értékét a használatbavételkor egy összegben, mint kisösszegű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását számoljuk el.

A 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális beszerzési értékét az üzembe helyezés évében és az azt követő évben két egyenlő részletben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Az újként beszerzett térfényelő kamerák bekerülési értékét 20%-os kulccsal 5 év alatt számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

**4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése mutatókkal:**

sor-szám	megnevezés	tartalom	előző év	tárgyév
1	Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök összesen * 100	4,12%	26,21%
2	Eszközfélcsoportok aránya	Forgóeszközök / Befektetett eszközök * 100	2 327,68%	281,60%
3	Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége)	Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	550,84%	144,80%
4	Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége)	Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100	550,84%	144,80%
5	Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / (Tárgyi eszközök + Forgóeszközök) * 100	4,12%	26,21%
6	Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100	95,85%	73,79%
7	A források szerkezete	Idegen forrás / Források összesen * 100	41,64%	62,05%
8	Tőkeerősség	Saját tőke / Források összesen * 100	22,68%	37,95%
9	Tőkemultiplikátor	Források összesen / Saját tőke	4,41	2,64
10	Tőkefeszültség mutatója	Idegen forrás / Saját tőke * 100	183,58%	163,54%
11	Kötelezettségek részaránya	Kötelezettségek / Források összege * 100	37,58%	3,93%
12	Saját tőke növekedési mutató	Saját tőke / Jegyzett tőke	1,54	0,24
13	Céltartalékok aránya	Céltartalékok / Források összege * 100	35,68%	0,00%
14	Saját tőke növekedésének mértéke (1)	Mérleg szerinti eredmény / Jegyzett tőke * 100	-274,70%	-129,73%
15	Saját tőke növekedésének mértéke (2)	Mérleg szerinti eredmény / Saját tőke * 100	-178,53%	-537,57%
16	Tőke forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele / Saját tőke	0,00	0,00
17	A tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény / Saját tőke	-1,79	-5,38
18	Likviditási mutató	Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100	255,08%	1 877,33%

11

19	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.)	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	255,08%	1 877,33%
20	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.)	(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	45,95%	864,00%
21	Likviditási gyorsráta	(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek	2,55	18,77
22	Készpénz likviditási mutató	Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,46	8,64
23	Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.)	(Pénzeszközök+Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	45,95%	864,00%
24	Dinamikus likviditás	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	-158,48%	-5 640,00%
25	Hosszú távú likviditási mutató	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100	-158,48%	-5 640,00%
26	Hitelfedezettségi mutató	Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	209,13%	1 013,33%
27	Eladósodottság mértéke	Kötelezettségek / Saját tőke * 100	165,66%	10,36%
28	Eladósodottság foka	Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100	37,58%	3,93%
29	Nettó eladósodottság foka	(Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100	-180,78%	-94,61%
30	A saját tőke aránya	Saját tőke / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100	100,00%	100,00%
31	Értékesítés nettó árbevétele	Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
32	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
33	Exportértékesítés nettó árbevétele	Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
34	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	Tárgyév / Előző év * 100		34,90%
35	Pénzügyi műveletek eredménye	Tárgyév / Előző év * 100		20,00%
36	Szokásos vállalkozási eredmény	Tárgyév / Előző év * 100		34,92%
37	Rendkívüli eredmény	Tárgyév / Előző év * 100		8,57%
38	Adózás előtti eredmény	Tárgyév / Előző év * 100		47,49%
39	Adózott eredmény	Tárgyév / Előző év * 100		47,23%
40	Mérleg szerinti eredmény	Tárgyév / Előző év * 100		47,23%
41	Tőkearányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100	-262,54%	-584,25%
42	Eszközhatékonyság	Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100	-59,55%	-221,70%

## II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. Eszközök

- 1.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként:

Adatok eFt-ban					
	Bruttó érték Nyitó	Térítés nélkül átvett Eszközök	Bruttó érték Növekedés	Bruttó érték Csökkenés (Kivezetés)	Bruttó érték Záró
Immateriális javak	173	0	0	0	173
Tárgyi Eszközök	4.707	0	0	0	4.707
Beruházás	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>4.880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.880</b>

Adatok eFt-ban									
	Halm. ÉCS	Térítés nélkül átvett Eszköz ök	Tárgy évi ÉCS	Tárgyévi ÉCS	Tárgy évi Csökk enés	Halm. ÉCS	Nettó érték	Téríté s nélkül átvett Eszkö zök	Nettó érték
	Nyitó		terveze tt	Terven felüli	Kiveze tés	Záró	Nyitó		Záró
Immateriál is javak	173		0		0	173	0		0
Tárgyi Eszközök	3.869		338		0	4.207	838		500
Beruházás	0								
<b>Összesen:</b>	<b>4.042</b>		<b>338</b>		<b>0</b>	<b>4.380</b>	<b>838</b>		<b>500</b>

- 1.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás leirási módonként

A szervezetnél alkalmazott értékcsökkenési leírás módja lineáris.

Ez alól kivételt képeznek egyrészt az ún. kisértékű tárgyi eszközök, melyeknél a beszerzési értéket üzembehelyezéskor egyösszegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Kisértékű tárgyi eszköz a 100.000 forint egyedi, beszerzési értéket meg nem haladó eszköz.

Másik kivétel a 200.000 forint egyedi, beszerzési értéket meg nem haladó tárgyi eszközök, melyeknél a beszerzési értéket két év alatt, évenként egyenlő részletekben számoljuk el értékcsökkenésként.

Adatok eFt-ban			
Leírás módja	Leirási kulcs %	Elszámolt tervszerinti értékcsökkenés	Elszámolt terven felüli értékcsökkenés
Lineáris	6,0	-	-
Lineáris	8,0	-	-
Lineáris	14,5	-	-
Lineáris	20,0	338	-
Lineáris	33,0	-	-
Két év alatt	50,0	-	-
Egyösszegű	100	-	-
<b>Összesen</b>		<b>338</b>	<b>-</b>

*Handwritten signature*

1.3. Értékvesztések elszámolása

Év	Adatok eFt-ban		
	Elszámolt értékvesztés	Értékvesztés visszairása	Halmozott értékvesztés
2003.	389	-	389
2004.	-	-	389
2005.	802	-	1.191
2006.	-	-	1.191
2007.	625	435	1.381
2008.	-	1.381	0
2009.	128	-	128
2010.	2.160	9	2.279
2011.	-	2	2.277
2012.	1.181	-	3.458
2013.	-	1.161	2.297
2014.01.01.	-	290	2.007
2014.12.31.	-	482	1.525
2015.	-	362	1.163

1.4 Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Nyitó	Záró
árbevétel elhatárolása	0	0
kamatbevétel elhatárolása	6	0
költségek elhatárolása	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>6</b>	<b>0</b>

2. Források

2.1. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Adatok eFt-ban	
	Nyitó	Záró
bevételek elhatárolása	0	0
költség elhatárolása	0	617
térfigyelő rendszer nettó értéke	0	0
2005-ben működési támogatásból beszerzett TE-ök nettó értéke	0	0
Amortizálódott kamerák cseréjére kapott támogatásból beszerzett TE-ök nettó értéke	0	0
2006-ban térfigyelő működtetésére kapott támogatásból beszerzett TE-ök nettó értéke	0	0
Igazságügyi és Rendészeti Minisztériumtól pályázaton nyert támogatásból beszerzett TE-ök nettó értéke	0	0
ZTV hálózat fejlesztésére kapott 130 millió Ft, Arena Cornertől, Főgáz Zrt-től kapott támogatásokból beszerzett TE-ök nettó értéke	0	0
2010. évi beruházási támogatásból beszerzett eszközök nettó értéke	827	492
<b>Összesen:</b>	<b>827</b>	<b>1.109</b>

*Handwritten signature*

hatalmazat L. B. melléklete

2 0 9 2 9 4 1 1 8 0 2 0 5 7 2 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 8 9 7 7 5 9

Céggjegyzék száma

3 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.12.31

## Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	0	0	0
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	18 744	0	7 991
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 645	0	1 036
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	2 545	0	8 867
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 774	0	338
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	24 899	0	1 980
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-12 119	0	-4 230
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	15	0	3
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	15	0	3
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-12 104	0	-4 227
13	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	3 908	0	335
14	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	3 908	0	335
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-8 196	0	-3 892
17	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	45	0	0
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	-8 241	0	-3 892
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-8 241	0	-3 892

Budapest, 2016.02.28

szervezési központjához és Köztisztasági  
Szolgáltató Kft.  
1084 Budapest, József u. 15-17.  
Adószám: 20929411-2-42

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

15

**BALLA AUDIT KFT.**  
Nyilvántartási szám: 002176

1038 Budapest, Ezüstkő u. 8.

Adószám: 13051934-2-41

**Kijelölt könyvvizsgáló**  
**DR. BALLA ISTVÁN**  
kamarai tag könyvvizsgáló  
Bejegyzési szám: 005969

1038 Budapest, Ezüstkő u. 8.

**FÜGGETLEN**  
**KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

**A Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Szolgáltató  
Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**2015. évi**  
**egyszerűsített éves beszámolójának**  
**felülvizsgálatáról**

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

16



**F Ü G G E T L E N**  
**K Ö N Y V V I Z S G Á L Ó I J E L E N T É S**  
**A J Ó Z S E F V Á R O S K Ö Z B I Z T O N S Á G Á É R T É S K Ö Z T I S Z T A S Á G Á É R T**  
**S Z O L G Á L T A T Ó E G Y S Z E M É L Y E S N O N P R O F I T**  
**K O R L Á T O L T F E L E L Ő S S É G Ű T Á R S A S Á G**  
**T U L A J D O N O S A R É S Z É R E**

**Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Szolgáltató Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1082. Budapest, Baross utca 65-67) mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.908eFt, a mérleg szerinti eredmény -3.892eFt (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

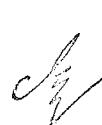
**A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

**A könyvvizsgáló felelőssége**

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között



Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft.

**Felügyelő Bizottsági ülés**

### **JEGYZŐKÖNYV**

Készült: A **Felügyelő Bizottság 2016. április 5. 12.00** órai kezdettel a Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal épületében (1082 Budapest Baross u. 63-67.) megtartott ülésről

**Jelenlévők:**

dr. Galambos Eszter- tag  
dr. Kaszanyi-Kollár Zsuzsanna- tag  
Páris Gyuláné tag  
Bozsik István ügyvezető  
dr. Balisani Ciro-jegyzőkönyvvezető

Jelen lévő tagok egyhangú szavazattal megválasztják elnöknek dr. Galambos Esztert.

Elnök a Felügyelő Bizottság soron következő ülését megnyitotta és határozatképességét 3 fővel megállapította.

Az elnök javasolja az alábbi napirendi pont megtárgyalását.

**Napirend:**

1. Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Kft. 2015. évi egyszerűsített mérlegbeszámoló elfogadása

Jelen lévő tagok a napirendet egyhangúlag elfogadták és jegyzőkönyv hitelesítőjének dr. Kaszanyi-Kollár Zsuzsannát választották.

Elnök a tagoknak megküldött mérlegbeszámolót és mellékleteit a könyvvizsgálói jelentéssel vitára bocsátja. Felkéri a Kft. ügyvezetőjét a beszámoló ismertetésére.

Ezt követően a felügyelő bizottság az alábbi egyhangú határozatot hozta:


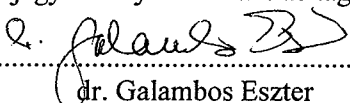
#### **1/2016 (04.05) számú felügyelő bizottsági határozat**

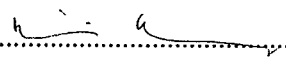
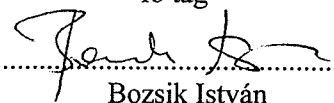
**A Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft. Felügyelő- bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a tulajdonos Budapest Főváros VIII. kerületi Józsefvárosi Önkormányzat Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottsága részére a Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Nonprofit Kft. 2015. évi egyszerűsített mérlegbeszámolóját.**

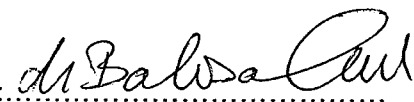
**A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG 3 IGEN SZAVAZATTAL A HATÁROZATOT ELFOGADTA.**

18

További napirendi pont vagy megvitatandó kérdés hiányában dr. Galambos Eszter elnök 12 óra 30 perckor lezárta a Felügyelő Bizottság ülését.

  
.....  
dr. Kaszanyi-Kollár Zsuzsanna  
jegyzőkönyv hitelesítő fb tag  
  
.....  
dr. Galambos Eszter  
fb elnök

  
.....  
Páris Gyuláné  
fb tag  
  
.....  
Bozsik István  
ügyvezető

dr. Balisani Ciro, jegyzőkönyvezető:   
.....

19