

Előkészítésben közreműködött: Dr. Veres András ügyvéd irodája

ELŐTERJESZÉS
a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. működésével
kapcsolatos döntésekről

Tisztelt Képviselő-testület!

Hatvan Város Önkormányzata alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft.-nek (cg.száma: 10-09-032167, székhely: 3000 Hatvan, Kossuth tér 2.).

I. A társaság 2023. II. félévi feladat-végrehajtási tevékenysége

A társaság ügyvezetése elkészítette a 2023. II. félévre vonatkozó feladat-végrehajtásról szóló beszámolót, amely tartalmazza a társaság 2023. II. félévi feladat-végrehajtásával kapcsolatos tevékenységét. A beszámoló az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

A társaság felügyelőbizottsága 2024. április 18. napján megtartott ülésén megtárgyalta a társaság 2023. II. félévi feladat-végrehajtásáról szóló beszámolóját és felhatalmazta a felügyelőbizottság elnökét, hogy azt az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

A felügyelőbizottság ülésének jegyzőkönyv kivonata az előterjesztés 2. számú mellékletét képezi.

II. A társaság 2023. évi pénzügyi beszámolója

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § a) pontja szerint a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdésének értelmében a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, e törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles – magyar nyelven – készíteni.

A Kft. ügyvezetése elkészítette az előterjesztés 3. számú mellékletét képező 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját, melyet a társaság felügyelőbizottsága 2024. április 18. napján megtartott ülésén megtárgyalt és felhatalmazta a felügyelőbizottság elnökét, hogy azt az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében a Ptk. 3:120. § (2) bekezdése alapján benyújtsa.

Az éves beszámoló adatainak tanúsága szerint a társaság

- jegyzett tőkéje:	12.100 eFt
- saját tőkéje:	191.557 eFt
- az eszközök és a források megegyező mérlegfőösszege:	1.669.720 eFt
- adózott eredménye:	4.870 eFt

A társaság könyvvizsgálója elvégezte a számvitelről szóló törvényben meghatározott könyvvizsgálatot.



A társaság 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójához a társaság könyvvizsgálatát ellátó, a cégjegyzékbe bejegyzett könyvvizsgálója csatolja a könyvvizsgálói jelentését, mely az előterjesztés 4. számú mellékletét képezi.

III. Célprémium

A társaság ügyvezetése részére célprémium feladatok kerültek a 2023. gazdasági évben kiírásra. A célprémium feladatok részletesen elemzésre és kiértékelésre kerültek, mely vonatkozásában az értékelés eredményét az előterjesztés 5. számú melléklete tartalmazza.

Ezen értékelés alapján a társaság ügyvezetője célprémium jogcímén az éves bruttó bér 20 %-ára, azaz 1.680.000,- Ft összegre jogosult.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni, véleményezni, és az alábbi határozati javaslatokat elfogadni.

1. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. (cg.száma: 10-09-032167, székhely: 3000 Hatvan, Kossuth tér 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság 2023. II. féléves feladatvégrehajtásról szóló szöveges beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

2. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. (cg.száma: 10-09-032167, székhely: 3000 Hatvan, Kossuth tér 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. §-a alapján a társaság 2023. évi közhasznúsági mellékletét is tartalmazó egyszerűsített éves beszámolóját 1.669.720 eFt eszköz-forrás egyező főösszeggel elfogadja.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

3. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. (cg.száma: 10-09-032167, székhely: 3000 Hatvan, Kossuth tér 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság 2023. évi 4.870 eFt adózás utáni eredményét elfogadja és az adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba helyezi.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

4. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. (cg.száma: 10-09-032167, székhely: 3000 Hatvan, Kossuth tér 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság ügyvezetője vonatkozásában a 2023. gazdasági évre kiírt célprémium feladat értékelését elfogadja és Krémer Dániel ügyvezető részére a 2023. gazdasági évre kifizethető célprémium összegét az éves bruttó bér 20 %-ában, azaz bruttó



1.680.000,- Ft összegben határozza meg.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2024. április 18.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva
jegyző



BESZÁMOLÓ

a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező

Nonprofit Közhasznú Kft.

2023. II. félévi feladat végrehajtási tevékenységéről

Hatvan, 2024. április 12.

~~HATVANI MÉDIA
és Rendezvényszervező
Nonprofit Közhasznú Kft.
3000 Hatvan, Kosuth tér 2.
Adószám: 10403538-0-027314-0000007
Bez.: 10403538-0-027314-0000007
Krémér Dániel~~

ügyvezető

ELŐZMÉNYEK

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 684/2019. (XII. 12.) sz. képviselő-testületi határozatával döntött arról, hogy a hatékonyabb, gazdaságosabb működés és munkaszervezés érdekében az Önkormányzat által alapított és kizárólagosan az Önkormányzat tulajdonában álló Média-Hatvan Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Média Kft.) beolvadjon a szintén kizárólagos önkormányzati tulajdonú Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságba (a továbbiakban: Beruházó Kft.)

A beolvadást követően az általános jogutód a Beruházó Kft. lett, HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság néven működik (a továbbiakban Média Kft.) melynek egyszemélyi alapítója továbbra is Hatvan Város Önkormányzata maradt.

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 323/2022. (V.26) és 324/2022 (V.26.) képviselő-testületi határozatával döntött arról, hogy az Önkormányzat által alapított és kizárólagosan az önkormányzat tulajdonában álló Hatvani Sportcsarnok Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Sportcsarnok Kft.) beolvadjon a Média Kft-be. A beolvadásra akként került sor, hogy a Sportcsarnok Kft. minden vagyonával beolvadt a Média Kft-be. A beolvadás napja 2022. augusztus 31. napja volt.

SPORTCSARNOK

Az első teljes üzemeltetési évben a csarnok kihasználtsága jelentős mértékben növekedett. A lakosság egyre szélesebb körben ismeri és látogatja az épületet, a sportesemények mellett kulturális és egyéb közösségi eseményeket. Ezért tartjuk fontosnak, hogy a legkülönbözőbb programoknak adjunk teret, hiszen a pénzügyi eredményességen felül ezek az események jelentős közösségépítő szerepet töltenek be.

Így valósulhattak meg 2023-ban a sportegyesületek és különböző sportágak tornái és egész évben különböző cégek eseményei mellett az I. Mozgás Éjszakája esemény, valamint a Tankcsapda zenekar téli koncertje. Az évet egy óriás, teljes küzdőteres szilveszteri bulival zártuk.

TV, HÍRLAP

Az ágazat egyik fő bevételi forrását a reklámbevételek adják. 2023-ban is jelentős reklámbevételre tett szert a cég, amelyet a Hatvani Hírlap nyomtatott és online verziójának felületeinek értékesítésével, valamint a Hatvan TV reklámidejének és Képújság felületek eladásával ért el.

A csapat év közben 1 fő vágó-operatőr munkatárssal bővült, így lehetőség nyílt és nyílik újabb műsorok gyártására, valamint a megszokott magazin műsorok sűrűbb gyártására.

RENDEZVÉNYEK

A 2023-as év rendezvényes koncepció alapelve volt, hogy rendezvényeink csökkentett tartalommal kerüljenek lebonyolításra, melynek oka a költségek visszafogása volt.

A szigorú gazdálkodás eredményeképpen lehetőség nyílt több előre nem tervezett esemény lebonyolítására is, így az év végére a rendezvények száma és minősége fokozatosan visszaállt a megszokott színvonalra.

A 2023-as évben több alkalommal tudott a cég külső rendezvényeket szervezni, amelyek jelentős profitot eredményeztek.

RENDEZVÉNYHÁZ ÉS ÉLMÉNYTÉR

Az Élmenytér 2023-as évét az eddigi legmagasabb kihasználtság és pénzügyi eredmény jellemzi. Különterme hétköznap heti rendszerességű foglalkozásoknak, eseményeknek ad otthont, hétvégén pedig teljes kihasználtsággal tudjuk családi eseményekre bérbe adni.

Ugyan a Rendezvényházban megtartott esküvők száma a 2022-es évhez képest csökkent, azonban más típusú rendezvények száma megnőtt. A Rendezvényház termeinek kihasználtsága évről-évre növekszik.

HATVANI KÖZÖSSÉGI FELSŐOKTATÁSI KÉPZÉSI KÖZPONT

Az intézményt a Hatvani Média Kft. üzemelteti közösen együttműködve a Budapesti Műszaki Egyetemmel és a Budapesti Gazdasági Egyetemmel.

A képzések hétvégén zajlanak, a hét többi napján pedig az oktatótermeget hasznosítjuk.

TERV-TÉNY

ÖSSZEFOGLALÁS

Az év első fele kihívásokkal teli időszak volt. Ágazatainknál igyekeztünk a költségeket csökkenteni, néhány ágazatnál sikeresen, néhányban sikertelenül.

A takarékoskodás ellenére június végén szükségessé vált az üzleti terv módosítása, amelynek segítségével a cég biztonságosan tudott az év második felében működni.

Az év második felében a bevételeink meghaladták a tervet, ez leginkább a külső rendezvények szervezésének volt köszönhető.

2023. évi Terv – Tény

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	TERV	TÉNY
1.	Saját árbevételek	144 497	174 469
2.	Közszolgáltatási díjak	383 981	375 783
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	528 478	550 252
3.	Önkormányzati támogatás	266 079	186 205
4.	Egyéb bevétel	9 200	23 991
II.	EGYÉB BEVÉTELEK (3.+4.)	275 279	210 195
5.	Anyagköltség	123 025	79 699
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	324 773	394 033
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	5 750	6 677
8.	Közvetített szolgáltatások értéke	44 457	35 698
9.	Eladott áruk beszerzési értéke és egyéb közvetített szolgáltatások értéke	58 763	1 148
III.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.)	556 768	517 255
9.	Béreköltség	166 208	163 263
10.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 505	12 603
11.	Bérfelrakások	27 876	20 416
IV.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (9.+10.+11.)	205 589	196 282
V.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	30 300	26 531
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	10 200	15 515
VII.	PÉNZÜGYI EREDMÉNY	-	6
A.	Adózás előtti eredmény	900	4 870
12.	Adófizetési kötelezettség	-	-
B.	Adózott eredmény	900	4 870

2023. évi Terv-Tény adatok ágazatonként

Bevételek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Központ	HACS	Csamok	Főiskola	Bérbeadás	TV	Hírlap	Rendezvény-ház	Projekt	Rendezvények	Vállalkozói rendezvény	Rádió	2023
Saját árbevétel	Terv	-	-	960	-	57 057	1 180	1 500	5 000	4 790	3 800	75 000	-	149 287
	Tény	-	-	10 912	-	45 654	9 288	3 545	12 545	-	13 551	78 976	-	174 469
Közszolgáltatási díj	Terv	-	-	137 401	10 260	-	28 369	24 276	29 455	-	138 030	-	11 400	379 191
	Tény	-	-	137 401	10 260	-	28 369	24 274	29 453	-	134 626	-	11 400	375 783
Önkormányzati támogatás	Terv	82 111	-	26 421	700	8 500	51 150	20 514	39 823	-	36 860	-	-	266 079
	Tény	80 977	-	-	-	-	37 894	16 676	15 871	-	34 787	-	-	186 205
Egyéb bevétel	Terv	-	200	-	-	-	-	-	9 000	-	-	-	-	9 200
	Tény	79	6 995	5 758	85	735	196	-	10 144	-	-	-	-	23 991
Pénzügyi bevétel	Terv	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tény	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6
Bevételek Összesen	Terv	82 111	200	164 782	10 960	65 557	80 699	46 290	83 278	4 790	178 690	75 000	11 400	803 757
	Tény	81 061	6 995	164 071	10 345	46 388	75 748	44 495	68 013	-	182 963	78 976	11 400	760 453

Kiadások alakulása

E Ft-ban

Megnevezés		Központ	HACS	Csamok	Főiskola	Bérbeadás	TV	Hírlap	Rendezvény-ház	Projekt	Rendezvények	Vállalkozói rendezvény	Rádió	2023
Anyag jellegű ráfordítások	Terv	30 277	-	138 361	10 260	70 157	29 899	25 776	35 255	4 790	141 830	58 763	11 400	556 768
	Tény	32 799	-	125 433	8 834	49 833	26 835	25 761	25 353	8 955	142 573	59 480	11 400	517 255
Személyi jellegű ráfordítások	Terv	41 334	-	24 421	-	-	49 300	20 514	33 023	-	34 760	2 237	-	205 589
	Tény	35 710	-	24 063	15	-	46 729	20 221	29 949	392	36 944	2 261	-	196 282
Értékcsökkenés	Terv	1 500	200	1 000	700	8 500	1 300	-	15 000	-	2 100	-	-	30 300
	Tény	209	108	3 337	633	6 044	2 184	-	11 840	-	2 176	-	-	26 531
Egyéb kiadások	Terv	9 000	-	1 000	-	-	200	-	-	-	-	-	-	10 200
	Tény	12 343	-	-	-	-	-	-	871	-	1 271	1 030	-	15 515
Kiadások összesen	Terv	82 111	200	164 782	10 960	78 657	80 699	46 290	83 278	4 790	178 690	61 000	11 400	802 857
	Tény	81 061	108	152 834	9 481	55 877	75 748	45 982	68 013	9 347	182 963	62 770	11 400	755 583

Eredmény alakulása

E Ft-ban

Megnevezés		Központ	HACS	Csamok	Főiskola	Bérbeadás	TV	Hírlap	Rendezvény-ház	Projekt	Rendezvények	Vállalkozói rendezvény	Rádió	2023
Eredmény	Terv	-	-	-	-	13 100	-	-	-	-	-	14 000	-	900
	Tény	-	6 886	1 238	863	9 489	-	1 487	0	9 347	-	16 205	-	4 870

KIVONAT

A HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottsági Felügyelőbizottságának 2024. április 18. napján megtartott ülésének jegyzőkönyvéből:

1/2024. (04.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága akként határozott, hogy a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. december 31. napjára készített egyszerűsített éves beszámolóját és annak közhasznúsági mellékletét 1 669 720 eFt mérlegfősszeggel tudomásul veszi és felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy ezen beszámolót, hogy ezen beszámolót az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

2/2024. (04.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága akként határozott, hogy felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét a társaság 4 870 eFt összegű 2023. évi adózás utáni eredményét az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa azzal, hogy az eredménytartalékba javasolja elhelyezni.

Szavazati arány: 100/100

3/2024. (04.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága áttekintette a HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. II. félévi feladat végrehajtási tevékenységéről szóló beszámolóját és az ügyvezető szóbeli kiegészítéseit meghallgatta, és akként határozott, hogy azt tudomásul veszi, és ezennel felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy a II. félévi szöveges beszámolót az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

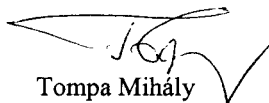
Szavazati arány: 100/100

4/2024. (04.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője részére 2023. gazdasági évre kiírt célprémium feladatokat és azok értékelését. A felügyelő bizottság tudomásul veszi, hogy a társaság ügyvezetője részére a célprémium kiírásnak megfelelő célprémium kerül kifizetésre, és akként határozott, hogy azt tudomásul veszi, és ezennel felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

A kivonat hitelül:
Hatvan, 2024. április 18.



Tompa Mihály
HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság
felügyelőbizottságának elnöke

Statisztikai számjel:

2 3 4 6 7 3 2 3 - 7 4 9 0 - 5 7 2 - 1 0

Cégjegyzék száma:

1 0 - 0 9 - 0 3 2 1 6 7

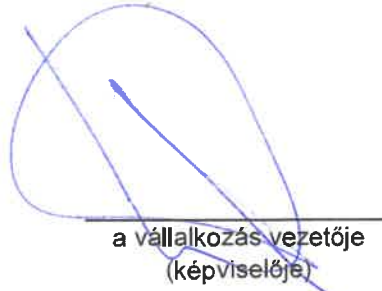
HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft

3000 Hatvan, Kossuth tér 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2023. január 01. - 2023. december 31.

Hatvan, 2024. április 9.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 23467323-7490-572-10
Cégjegyzékszám: 10-09-032167

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft
3000 Hatvan, Kossuth tér 2.
2023. január 01. - 2023. december 31.

MÉRLEG

2023. december 31.

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	1 479 928	-	1 466 301
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	485	-	178
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 479 443	-	1 466 123
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	174 741	-	202 247
6.	I. KÉSZLETEK	1 427	-	995
7.	II. KÖVETELÉSEK	79 200	-	60 486
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	-	-	-
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	94 114	-	140 766
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 163	-	1 172
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	1 655 832	-	1 669 720

Egyszerűsített éves beszámoló

Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	186 687	-	191 557
13.	I. JEGYZETT TŐKE	12 100	-	12 100
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
16.	III. TŐKETARTALÉK	132 400	-	132 400
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	37 686	-	42 187
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 501	-	4 870
21.	E. Céltartalékok	-	-	-
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	586 316	-	599 897
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	465 125	-	465 125
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	121 191	-	134 772
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	882 829	-	878 266
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	1 655 832	-	1 669 720

Hatvan, 2024. április 9.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 23467323-7490-572-10
Cégjegyzékszám: 10-09-032167

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft
3000 Hatvan, Kossuth tér 2.
2023. január 01. - 2023. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

2023. december 31.
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	404 061	-	550 252
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	212	-	-
III.	Egyéb bevételek	206 039	-	210 195
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	382 453	-	517 255
V.	Személyi jellegű ráfordítások	161 968	-	196 282
VI.	Értékcsökkenési leírás	47 791	-	26 531
VII.	Egyéb ráfordítások	13 603	-	15 515
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	4 497	-	4 864
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	4	-	6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	4	-	6
ett éves	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	4 501	-	4 870
X.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	4 501	-	4 870

Hatvan, 2024. április 9.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 23467323-7490-572-10
Cégjegyzék száma: Cg.10-09-032167

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező
Nonprofit Közhasznú Kft.

3000 Hatvan, Kossuth tér 2.

2023. évi Kiegészítő Melléklete

Hatvan, 2024. április 9.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

HATVANI MÉDIA
és Rendezvényszervező
Nonprofit Közhasznú Kft.
3000 Hatvan, Kossuth tér 2.
Adószám: 23467323-2-10
Bsz.: 19498596-99027946-00000007
P.H.

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég rövidített elnevezése:	HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft.
Székhelye, címe:	3000 Hatvan, Kossuth tér 2.
Az alakulás időpontja:	2011. július 26.
Cég forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Jogállás:	Közhasznú
Tulajdoni arány:	Hatvan Város Önkormányzata 100% tulajdoni hányad
A vállalkozás főtevékenysége:	8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
Egyéb tevékenységek:	
6420 '08	Vagyonkezelés (holding)
7022 '08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7021 '08	PR, kommunikáció
8299 '08	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
7739 '08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
6832 '08	Ingatlankezelés
6820 '08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6810 '08	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
7320 '08	Piac-, közvélemény-kutatás
8559 '08	M.n.s. egyéb oktatás
0149 '08	Egyéb állat tenyésztés
5320 '08	Egyéb postai, futárpostai tevékenység
5814 '08	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

5819 '08	Egyéb kiadói tevékenység
6010 '08	Rádióműsor-szolgáltatás
6020 '08	Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása
7311 '08	Reklámügynöki tevékenység
7312 '08	Médiareklám
8560 '08	Oktatást kiegészítő tevékenység
4799 '08	Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
5610 '08	Éttermi, mozgó vendéglátás
5629 '08	Egyéb vendéglátás
5630 '08	Italszolgáltatás
6920 '08	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7490 '08	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7721 '08	Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
8121 '08	Általános épülettakarítás
8122 '08	Egyéb épület-, ipari takarítás
8129 '08	Egyéb takarítás
8130 '08	Zöldterület-kezelés
8211 '08	Összetett adminisztratív szolgáltatás
8551 '08	Sport, szabadidős képzés
9001 '08	Előadó-művészet
9002 '08	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9311 '08	Sportlétesítmény működtetése
9319 '08	Egyéb sporttevékenység
9321 '08	Vidámparki, szórakoztatóparki tevékenység
9329 '08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9604 '08	Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

A vállalkozás képviselőjére, a
beszámoló aláírására jogosult
személy neve, beosztása, címe:

Krémer Dániel ügyvezető
2096 Üröm, Radnóti Miklós utca 3.

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

Könyvvizsgáló neve, címe: Eger-Audit Könyvszakértő és Tanácsadó Kft.
képviselésében dr. Holló István látja el
3300 Eger, Tavassy Antal u. 6.
MKVK:000039

Felügyelő Bizottsági tagok Tompa Z. Mihály, 3000 Hatvan, Kertész u. 115.
Svejkovszky József Attila, 3000 Hatvan, Balassi B. út 120.
Románné Kolozsi Andrea, 3000 Hatvan Dézsmaszéki u. 34.

A beszámoló összeállításáért felelős személy: Németh Beáta, 3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32.
Regisztrációs szám: 153195

A HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. tevékenységét 2011. évben kezdte meg, Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft néven. A társaság alaptevékenysége: 8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése.

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Sportcsarnok Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-034259, székhely: 3000 Hatvan, Kossuth tér 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a 324/2022. (V. 26.) sz. képviselő-testületi határozatával döntött arról, hogy a Társaság beolvad HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságba. A beolvadás napja: 2022. augusztus 31.

A vállalkozás közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik továbbra is, a jegyzett tőke 12 100 ezer Ft.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését külső vállalkozás végzi.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte. A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálatáért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A társaság számviteli politikájának legfőbb célja, hogy a cég számviteli rendszere megbízható, valós, a törvényi előírásoknak megfelelő legyen, szolgálva ezzel, hogy a vállalkozásról reális és hű képet lehessen alkotni.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükör tartalmazza. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse. A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény (továbbiakban Sztv.) alapján a vállalkozás a 2023. évről egyszerűsített éves beszámolót készít. A társaság eredménykimutatását összköltség eljárással („A” változatú eredménykimutatással) állapítja meg, mérlegét „A” típusú formában állítja össze.

A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

2023. évre vonatkozóan a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28.

A befektetett eszközök bekerülése a könyvekbe a létesítésük vagy beszerzésük érdekében felmerült költségek Sztv. szerint aktiválható összegében történik.

A követelések könyv szerinti értéken kerülnek megállapításra.

A kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik.

Analitikus nyilvántartást vezet a társaság a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Az amortizációs politika kialakításakor alapvető szempont volt az eszközök egyenletes elhasználódásának figyelembevétele. Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében lineáris leírást alkalmaz a társaság.

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

A 200 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel rendelkező tárgyi eszközöket a társaság használatba vételkor egy összegben leírja.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett.

Kötelező értékvesztést elszámolni a gazdasági társaságokban lévő befektetéseknél, melyek egyben tulajdonrészesedést is jelentenek, mérleg fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél, valamint az egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál. Minden olyan esetben, ha a mérlegkészítéskor azok piaci értéke alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti érték (óvatosság elve).

Amennyiben a befektetés könyv szerinti értéke - a mérlegkészítéskor - tartósan és jelentős összegben meghaladja a befektetés piaci értékét, akkor a befektetés könyv szerinti értékét értékvesztés címén csökkenteni kell.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft.

A társaságnál az év során történt ellenőrzések eltéréseket nem állapítottak meg.

A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

A társaságnál felügyelő bizottság tevékenykedik.

A 2023. évi adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérleg főösszeg: 1 669 720 e Ft.

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök között az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok, a műszaki és egyéb berendezések, gépek, felszerelések, járművek, valamint a beruházások értékét tartjuk nyilván.

Befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

A társaságnál a terv szerinti amortizáció elszámolásakor a lineáris módszer került kizárólagosan alkalmazásra. A tárgyévben a társaság terven felüli leírást nem számolt el.

Év közben a társaság értékelési eljárást nem változtatott.

Forgóeszközök

Készletek között 995 e Ft-ot tartunk nyilván.

Követelések mérlegértéke 60 486 e Ft, mely 51 577 e Ft vevőkövetelést és 8 909 e Ft egyéb követelést tartalmaz.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

A pénzeszközök között a pénztár és a bankszámlák 2023. december 31-i egyenlege szerepel.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások a következő évet terhelő költségek értékét mutatja.

Saját tőke

A **jegyzett tőke** 12 100 e Ft.

Tőketartalék 132 400 e Ft.

Az adózott eredmény a 2023-as évben **4 870 e Ft nyereséget** mutat.

Céltartalék képzés nem volt.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettség a Társaságot nem terheli, így erre vonatkozó céltartalék képzéssel sem élt.

Kötelezettségek

Hátrасorolt kötelezettséggel a társaság nem rendelkezik.

Hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyонkezelésbe kapott ingatlanok értékét tartjuk nyilván.

Rövid lejáratú kötelezettségek között 50 642 e Ft szállítókkal szembeni kötelezettséget, a decemberi béreket és járulékokat, az áfát, a munkavállalókkal kapcsolatos egyéb kötelezettségek értékét mutatjuk ki, valamint 56 326 e Ft Tulajdonossal szembeni kötelezettséget tartunk nyilván.

Passzív időbeli elhatárolások

Itt mutatjuk ki a támogatások és a térítés nélkül kapott eszközök elhatárolt összegét, valamint az elhatárolt költségeket és bevételeket.

A Társaságnak nincs veszélyes hulladék a birtokában.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele 550 252 e Ft.

Aktivált saját teljesítmények értéke: nem volt.

Az egyéb bevételek a kapott támogatások és a kapott kártérítés és kötbér összegét tartalmazza.

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Anyagköltség	79 699
Igénybe vett szolgáltatások	394 033
Egyéb szolgáltatások	6 677
Eladott áruk beszerzési értéke	1 148
Eladott (közvetített) szolgáltatások	35698
Mindösszesen	517 255

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Béreköltség	163 263
Személyi jellegű kifizetések	12 603
Bérfárulékok	20 416
Mindösszesen	196 282

Értéksökkenési leírás összege 26 531 e Ft.

Az egyéb ráfordítások összege 15 515 e Ft, mely az elszámolt helyi adókat, a káreseményekkel kapcsolatos és egyéb ráfordításokat tartalmazza.

Társasági adó fizetési kötelezettség nincs.

Tájékoztató jellegű kiegészítések

Átlagos statisztikai létszám, bér adatai

Megnevezés	Létszám	Béreköltség
Átlagos statisztikai létszám	27	163 263 e Ft

Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Átlagos statisztikai létszám	27	12 603 e Ft

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

1. sz. melléklet

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	1 479 928	89,38	1 466 301	87,82	99,08
Immateriális javak	485	0,03	178	0,01	36,70
Tárgyi eszközök	1 479 443	89,35	1 466 123	87,81	99,10
Befektetett pénzügyi eszközök	-	0,00	-	0,00	
Forgóeszközök	174 741	10,55	202 247	12,11	115,74
Készletek	1 427	0,09	995	0,06	69,73
Követelések	79 200	4,78	60 486	3,62	76,37
Értékpapírok	-	0,00	-	0,00	
Pénzeszközök	94 114	5,68	140 766	8,43	149,57
Aktív időbeli elhatárolások	1 163	0,07	1 172	0,07	100,77
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 655 832	100,00	1 669 720	100,00	100,84

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	186 687	11,27	191 557	11,47	102,61
Jegyzett tőke	12 100	0,73	12 100	0,72	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	0,00	-	0,00	
Tőketartalék	132 400	8,00	132 400	7,93	100,00
Eredménytartalék	37 686	2,28	42 187	2,53	111,94
Lekötött tartalék	-	0,00	-	0,00	
Értékelési tartalék	-	0,00	-	0,00	
Mérleg szerinti eredmény	4 501	0,27	4 870	0,29	108,20
Céltartalékok	-	0,00	-	0,00	
Kötelezettségek	586 316	35,41	599 897	35,93	102,32
Hátrasorolt kötelezettség	-	0,00	-	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125	28,09	465 125	27,86	100,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	7,32	134 772	8,07	111,21
Passzív időbeli elhatározások	882 829	53,32	878 266	52,60	99,48
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	1 655 832	100,00	1 669 720	100,00	100,84

HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

2. sz. melléklet

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	485	0,03	178	0,01	36,70
Alapítás átszervezés aktivált értéke	-	0,00	-	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	0,00	-	0,00	
Vagyoni értékű jogok	-	0,00	-	0,00	
Szellemi termékek	485	0,03	178	0,01	36,70
Üzleti vagy cégérték	-	0,00	-	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	-	0,00	-	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	-	0,00	-	0,00	
Tárgyi eszközök	1 479 443	99,97	1 466 123	99,99	99,10
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	1 415 923	95,68	1 407 951	96,02	99,44
Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 776	2,42	31 737	2,16	88,71
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	27 024	1,83	26 435	1,80	97,82
Tenyészállatok	502	0,03	-	0,00	0,00
Beruházások, felújítások	-	0,00	-	0,00	
Beruházásokra adott előleg	218	0,01	-	0,00	0,00
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	0,00	-	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök	-	0,00	-	0,00	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	0,00	-	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	-	0,00	-	0,00	
Egyéb tartós részesedés	-	0,00	-	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	-	0,00	-	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	-	0,00	-	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	-	0,00	-	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök érték.	-	0,00	-	0,00	
Befektetett eszközök összesen	1 479 928	100,00	1 466 301	100,00	99,08

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

3. sz. melléklet

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	1 427	0,82	995	0,49	69,73
Anyagok	1 215	0,70	995	0,49	81,89
Befejezetlen termelés és félkész termékek	212	0,12	-	0,00	0,00
Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	0,00	-	0,00	
Késztermékek	-	0,00	-	0,00	
Áruk	-	0,00	-	0,00	
Készletre adott előlegek	-	0,00	-	0,00	
II. Követelések	79 200	45,32	60 486	29,91	76,37
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	71 937	41,17	51 577	25,50	71,70
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	-	0,00	-	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Váltókövetelések	-	0,00	-	0,00	
Egyéb követelések	7 263	4,16	8 909	4,41	122,66
III. Értékpapírok	-	0,00	-	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	0,00	-	0,00	
Egyéb részesedés	-	0,00	-	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	-	0,00	-	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	-	0,00	-	0,00	
V. Pénzeszközök	94 114	53,86	140 766	69,60	149,57
Pénztár, csekk	1 476	0,84	2 216	1,10	150,14
Bankbetétek	92 638	53,01	138 550	68,51	149,56
Forgóeszközök összesen	174 741	100,00	202 247	100,00	115,74

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

4. sz. melléklet

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	1 163	<i>100,00</i>	1 172	<i>100,00</i>	<i>100,77</i>
Halasztott ráfordítások	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	1 163	<i>100,00</i>	1 172	<i>100,00</i>	<i>100,77</i>

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	12 100	<i>6,48</i>	12 100	<i>6,32</i>	<i>100,00</i>
Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Tőketartalék	132 400	<i>70,92</i>	132 400	<i>69,12</i>	<i>100,00</i>
Eredménytartalék	37 686	<i>20,19</i>	42 187	<i>22,02</i>	<i>111,94</i>
Lekötött tartalék	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Értékelési tartalék	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Eredmény	4 501	<i>2,41</i>	4 870	<i>2,54</i>	<i>108,20</i>
Saját tőke összesen	186 687	<i>100,00</i>	191 557	<i>100,00</i>	<i>102,61</i>

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

5. sz. melléklet

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	-	0,00	-	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	-	0,00	-	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	-	0,00	-	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125	79,33	465 125	77,53	100,00
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	0,00	-	0,00	
Átváltoztatható kötvények	-	0,00	-	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	-	0,00	-	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	-	0,00	-	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	0,00	-	0,00	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125	79,33	465 125	77,53	100,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	20,67	134 772	22,47	111,21
Rövid lejáratú kölcsönök	-	0,00	-	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	0,00	-	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	-	0,00	-	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	-	0,00	-	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	44 916	7,66	50 642	8,44	112,75
Váltótartozások	-	0,00	-	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	-	0,00	-	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	76 275	13,01	84 130	14,02	110,30
Kötelezettségek összesen	586 316	100,00	599 897	100,00	102,32

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	933	0,11	2 022	0,23	216,72
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	2 158	0,24	8 739	1,00	404,96
Halasztott bevételek	879 738	99,65	867 505	98,77	98,61
Passzív időbeli elhatárolások	882 829	100,00	878 266	100,00	99,48

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

6. sz. melléklet

**A költségszerkezet alakulása
Az eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat alapján**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)
Nettó árbevétel	404 061	66,21	550 252	72,36
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	0,00	-	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	212	0,03	-	0,00
Bruttó árbevétel	404 273	66,24	550 252	72,36
Egyéb bevétel	206 039	33,76	210 195	27,64
Összes bevétel	610 312	100,00	760 447	100,00
Anyagköltség	40 505	6,64	79 699	10,48
Igénybe vett szolgáltatások értéke	300 175	49,18	394 033	51,82
Egyéb szolgáltatások értéke	5 179	0,85	6 677	0,88
Eladott áruk beszerzési értéke	749	0,12	1 148	0,15
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	35 845	5,87	35 698	4,69
Anyagjellegű ráfordítások	382 453	62,67	517 255	68,02
Béreköltség	136 896	22,43	163 263	21,47
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 662	1,26	12 603	1,66
Bérráulékok	17 410	2,85	20 416	2,68
Személyi jellegű ráfordítások	161 968	26,54	196 282	25,81
Értékcsökkenési leírás	47 791	7,83	26 531	3,49
Egyéb ráfordítások	13 603	2,23	15 515	2,04
Összes költség és ráfordítás	605 815	99,26	755 583	99,36
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	4 497	0,74	4 864	0,64

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

7. sz. melléklet

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)
Üzemi eredmény	4 497	100,00	4 864	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	4	0,09	6	0,13
Szokásos vállalkozási eredmény	4 501	100,09	4 870	100,12
Adófizetési kötelezettség	-	0,00	-	0,00
Adózott eredmény	4 501	100,09	4 870	100,12
Eredménytartalék igénybevétel	-	0,00	-	0,00
Osztalékkifizetés	-	0,00	-	0,00
Eredmény	4 501	100,09	4 870	100,12

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>4 497</u> 404 061	1,11	<u>4 864</u> 550 252	0,88
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>4 497</u> 186 687	2,41	<u>4 864</u> 191 557	2,54
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>4 497</u> 1 655 832	0,27	<u>4 864</u> 1 669 720	0,29

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

8. sz. melléklet

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>1 479 928</u>	89,38	<u>1 466 301</u>	87,82	98,26
	Eszközök összesen	1 655 832		1 669 720		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	<u>175 904</u>	10,62	<u>203 419</u>	12,18	114,68
	Eszközök összesen	1 655 832		1 669 720		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	<u>186 687</u>	11,27	<u>191 557</u>	11,47	101,76
	Összes forrás	1 655 832		1 669 720		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	<u>586 316</u>	35,41	<u>599 897</u>	35,93	101,47
	Összes forrás	1 655 832		1 669 720		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	<u>1 655 832</u>	886,96	<u>1 669 720</u>	871,66	98,28
	Saját tőke	186 687		191 557		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>404 061</u>	216,44	<u>550 252</u>	287,25	132,72
	Saját tőke	186 687		191 557		
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u>	<u>174 741</u>	144,19	<u>202 247</u>	150,07	104,08
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772		
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	<u>173 314</u>	143,01	<u>201 252</u>	149,33	104,42
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	<u>94 114</u>	77,66	<u>140 766</u>	104,45	134,50
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>94 114</u>	77,66	<u>140 766</u>	104,45	134,50
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	<u>4 501</u>	2,41	<u>4 870</u>	2,54	105,45
	Saját tőke	186 687		191 557		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>4 497</u>	1,11	<u>4 864</u>	0,88	79,42
	Nettó árbevétel	404 061		550 252		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>4 497</u>	2,41	<u>4 864</u>	2,54	105,41
	Saját tőke	186 687		191 557		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>4 497</u>	0,27	<u>4 864</u>	0,29	107,26
	Összes eszköz	1 655 832		1 669 720		

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

9. sz. melléklet

Vagyoni helyzet mutatói

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>1 479 928</u>	<u>1 466 301</u>	89,38	87,82	98,26
	Eszközök összesen	1 655 832	1 669 720			
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>174 741</u>	<u>202 247</u>	10,55	12,11	114,78
	Eszközök összesen	1 655 832	1 669 720			
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>186 687</u>	<u>191 557</u>	12,61	13,06	103,56
	Befektetett eszközök	1 479 928	1 466 301			
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>186 687</u>	<u>191 557</u>	12,62	13,07	103,54
	Tárgyi eszközök	1 479 443	1 466 123			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>186 687</u>	<u>191 557</u>	11,27	11,47	101,76
	Források összesen	1 655 832	1 669 720			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>121 191</u>	<u>134 772</u>	7,32	8,07	110,28
	Források összesen	1 655 832	1 669 720			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>465 125</u>	<u>465 125</u>	28,09	27,86	99,17
	Források összesen	1 655 832	1 669 720			
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>586 316</u>	<u>599 897</u>	35,41	35,93	101,47
	Források összesen	1 655 832	1 669 720			

Vagyon működtetés hatékonysága

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>404 061</u>	<u>550 252</u>	0,24	0,33	135,05
	Eszközök összesen	1 655 832	1 669 720			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>404 061</u>	<u>550 252</u>	0,27	0,38	137,42
	Tárgyi eszközök	1 479 443	1 466 123			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>404 061</u>	<u>550 252</u>	2,16	2,87	132,72
	Saját tőke	186 687	191 557			

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

10. sz. melléklet

Likviditási mutatók

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>174 741</u> 121 191	<u>202 247</u> 134 772	144,19	150,07	104,08
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>173 314</u> 121 191	<u>201 252</u> 134 772	143,01	149,33	104,42
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>94 114</u> 121 191	<u>140 766</u> 134 772	77,66	104,45	134,50
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>94 114</u> 121 191	<u>140 766</u> 134 772	77,66	104,45	134,50

Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>79 200</u> 121 191	<u>60 486</u> 134 772	65,35	44,88	68,68
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>586 316</u> 1 655 832	<u>599 897</u> 1 669 720	35,41	35,93	101,47
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>4 497</u> 121 191	<u>4 864</u> 134 772	3,71	3,61	97,26
Vevő / Szállítói Állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>71 937</u> 44 916	<u>51 577</u> 50 642	160,16	101,85	63,59
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>35 969</u> 404 061	<u>61 757</u> 550 252	32,49	40,97	126,08
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>16 931</u> 382 453	<u>47 779</u> 517 255	16,16	33,72	208,65

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

11. sz. melléklet

Többszintű likviditási mérleg

E s z k ö z ö k		Előző év	Tárgy év
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	94 114	140 766
	Pénzeszközök	94 114	140 766
	Értékpapírok (forgóeszközből)	-	-
II.	Követelések	79 200	60 486
	Követelések áruszállításból és szolgáltatás nyújtásból	71 937	51 577
	Váltókövetelések	-	-
	Egyéb követelések	7 263	8 909
	Értékpapírok	-	-
III.	Készletek	1 427	995
	Vásárolt készletek	1 215	995
	Saját termelésű készletek	212	-
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	1 163	1 172
V.	Egyéb eszközök	1 479 928	1 466 301
	Immateriális javak	485	178
	Tárgyi eszközök	1 479 443	1 466 123
	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
Eszközök összesen:		1 655 832	1 669 720

F o r r á s o k		Előző év	Tárgy év
I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	76 275	84 130
II.	Szállítói kötelezettségek és váltótartozás	44 916	50 642
	Szállítói kötelezettségek	44 916	50 642
	Váltó tartozások	-	-
III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	-	-
	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
	Rövid lejáratú hitelek	-	-
	Egyéb rövid kötelezettségek	-	-
IV.	Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolás	882 829	878 266
	Céltartalékok	-	-
	Passzív időbeli elhatárolások	882 829	878 266
V.	Egyéb források	651 812	656 682
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125	465 125
	Saját tőke	186 687	191 557
Források összesen:		1 655 832	1 669 720



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

10 Egeri Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Krémer Dániel

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

Nyilvántartási szám: **1 0 — 0 8 — 0 0 0 0 0 0 0 0**

Tárgyév: **2 0 2 3**

Időszak terjedelme: egész év töredék év **2 0 2 3 — 0 1 — 0 1** **2 0 2 3 — 1 2 — 3 1**
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

10 Egeri Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 3 0 0 0

Település: Hatvan

Közterület neve: Kossuth

Közterület jellege: tér

Házszám: 2

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 0 - 0 8 - 0 0 0 0 0 0 0

Ügyszám:

0 1 0 0 / P k . 1 1 1 1 1 1 / 1 1 1 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 3 4 6 7 3 2 3 - 2 - 1 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Krémer Dániel

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Hatvan

2 0 2 4 - 0 4 - 0 9



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			<i>Adatok ezer forintban</i>
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	1 479 928		1 466 301
I. Immateriális javak	485		178
II. Tárgyi eszközök	1 479 443		1 466 123
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	174 741		202 247
I. Készletek	1 427		995
II. Követelések	79 200		60 486
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	94 114		140 766
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 163		1 172
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 655 832		1 669 720
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	186 687		191 557
I. Induló tőke/jegyzett tőke	12 100		12 100
II. Tőkeváltozás/eredmény	37 686		42 187
III. Lekötött tartalék	132 400		132 400
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptervékenységből (közhasznú tevékenységből)	58 919		43 558
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-54 418		-38 688
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	586 316		599 897
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125		465 125
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772
G. Passzív időbeli elhatárolások	882 829		878 266
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 655 832		1 669 720

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.10 15.39.26



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	288 318		375 783	115 742		174 470	404 060		550 253
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	200 401		205 933	5 638		4 262	206 039		210 195
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	198 658		201 439	5 567		3 884	204 225		205 323
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	3		4	1		2	4		6
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	488 722		581 720	121 381		178 734	610 103		760 454
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	488 722		581 720				488 722		581 720
5. Anyagjellegű ráfordítások	263 892		357 705	118 349		159 550	382 241		517 255
6. Személyi jellegű ráfordítások	117 104		154 398	44 864		41 885	161 968		196 283
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	7 963		7 963	2 117		2 117	10 080		10 080
7. Értékcsökkenési leírás	39 271		15 900	8 520		10 631	47 791		26 531
8. Egyéb ráfordítások	9 536		10 159	4 066		5 356	13 602		15 515
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	429 803		538 162	175 799		217 422	605 602		755 584
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	429 803		538 162				429 803		538 162
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	58 919		43 558	-54 418		-38 688	4 501		4 870
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	58 919		43 558	-54 418		-38 688	4 501		4 870

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.10 15.39.26



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	174 453		186 205				174 453		186 205
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás	9 576		10 132				9 576		10 132
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel	288 318		375 783				288 318		375 783
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.10 15.39.26



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: 3000 Település: Hatvan
Közterület neve: Kossuth Közterület jellege: tér
Házzszám: 2 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házzszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

0100/PK-111111/1111

1.4 Nyilvántartási szám:

10-08-0000000

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

23467323-2-10

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Krémer Dániel

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Társaság Közhasznú tevékenysége körébe tartozik:

- a hatvani Felsőoktatási Központ üzemeltetés
- az Élménytér közösségi célú hasznosítása
- helyi közszolgáltatási műsorszolgáltatás nyújtása (HatvanTV, Rádió)
- helyi közszolgáltatási hírlap kiadása
- helyi közszolgáltatási rendezvényszervezés
- helyi sportlétesítmény üzemeltetése

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Élménytér üzemeltetése

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Kulturális tevékenység

2011. évi CLXXXIX tv. Magyarország helyi Önkormányzatairól

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: országos lakosság egy része

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 10000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Az Élménytér működtetése elsősorban gyermekek foglalkoztatásával és közösségszolgálati funkciók ellátásával foglalkozik.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: **3000** Település: **Hatvan**
Kösterület neve: **Kossuth** Kösterület jellege: **tér**
Hátszám: **2** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Kösterület neve: Kösterület jellege:
Hátszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

0100/PK-111111/1111

1.4 Nyilvántartási szám:

10-08-0000000

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

23467323-2-10

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Krémer Dániel

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: **Felsőoktatási központ üzemeltetése****3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:** **Oktatás****2011. évi CLXXXIX. tv Magyarországi helyi önkormányzatairól****3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:** **országos lakosság egy része****3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:** **50****3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:****Logisztikai laboros képzéssel egybekötött felsőoktatás magas szintű kiszolgáltatásának biztosítása**



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: 3000 Település: Hatvan
Közterület neve: Kossuth Közterület jellege: tér
Házszám: 2 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

0100/PK-111111/1111

1.4 Nyilvántartási szám:

10-08-0000000

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

23467323-2-10

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Krémer Dániel

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Televízió és Ráció műsor összeállítása, szolgálat

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: kulturális tevékenység

2011. évi CLXXXIX tv Magyarországi helyi önkormányzatairól

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Hatvan város lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 19000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

ATV műsor minden hétköznap 19 órakor kezdődik a Hatvani Híradóval, melyet a napi magazinműsor követ. Hír és magazinműsorokkal folyamatosan tájékoztatjuk a hatvaniakat a város és a vonzáskörzetében történő jelentős eseményekről.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: **3000** Település: **Hatvan**
Községi neve: **Kossuth** Községi jellege: **tér**
Házszám: **2** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Községi neve: Községi jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

0100/Pk-111111/1111

1.4 Nyilvántartási szám:

10-08-0000000

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

23467323-2-10

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Krémer Dániel

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: **A városi rendezvények szervezése, lebonyolítása**

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: **kulturális tevékenység**

2011. évi CLXXXIX tv. Magyarországi helyi önkormányzatairól

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: **Hatvan város és vonzáskörzetének lakossága**

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: **50000**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Feladatunk az Önkormányzat és Intézményeinek rendezvényszervezése. Fő feladat a városi rendezvények előkészítése, szervezése és lebonyolítása



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: **3000** Település: **Hatvan**
Kösterület neve: **Kossuth** Kösterület jellege: **tér**
Hátszám: **2** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Kösterület neve: Kösterület jellege:
Hátszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

0100 / PK-111111 / 1111

1.4 Nyilvántartási szám:

10-08-0000000

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

23467323-2-10

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Krémer Dániel

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Sportlétesítmény üzemeltetése**3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Sport, ifjúsági ügyek**

2011. évi CLXXXIX tv. Magyarországi helyi önkormányzatairól

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Hatvan város és vonzáskörzetének lakossága**3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 25000**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Sporttal kapcsolatos feladatok, - többek között a lakosság testedzési igényeinek kielégítése érdekében a sportlétesítmény üzemeltetése, fenntartása és fejlesztése



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	ÉMOP támogatás	9 576	10 133
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Önkormányzati támogatás	174 453	187 606
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	TOP támogatás	8 092	6 995
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	192 121	204 734
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	192 121	204 734

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	7 128	10 080
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	7 128	10 080



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező NPKH Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	610 103	760 454
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	288 318	375 783
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	321 785	384 671
H. Összes ráfordítás (kiadás)	605 602	755 584
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	161 968	196 283
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	429 803	538 162
K. Adózott eredmény	4 501	4 870
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

EGER-AUDIT KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS TANÁCSADÓ KFT.
3300 EGER, Trinitárius u. 2. Telefon/Fax: 36/411-210, 36/518-167
E-mail: titkarsag@eger-audit.t-online.hu
MKVK nyilvántartási szám: 000558

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**A HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**
(3000 Hatvan, Kossuth tér 2.)

TAGJA RÉSZÉRE

**A TÁRSASÁG 2023. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA
VIZSGÁLATÁRÓL ÉS HITELESÍTÉSÉRŐL**

Eger, 2024. április 12.

Dr. Holló István
ügyvezető
EGER-AUDIT KFT.
3300 Eger, Trinitárius u. 2.
MKVK nyilvántartási szám: 000558

Dr. Holló István
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagszám: 000039

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**a Hatvani Média és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság**
(3000 Hatvan, Kossuth tér 2.)
Tagja részére

Vélemény

Elvégeztük a Hatvani Média és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. („a Társaság”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 669 720 EFt, az adózott eredmény 4 870 EFt nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből, továbbá közhasznúsági mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a a **Hatvani Média és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft.** 2023. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelőségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Ez a független könyvvizsgálói jelentés a soron következő bizottsági ülésekre és a testületi ülésre készült, így nem tartalmazza az előterjesztéstől eltérő döntések esetleges hatását.

Eger, 2024. április 12.

Dr. Holló István
ügyvezető
EGER-AUDIT KFT.

Dr. Holló István
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagszám: 000039

Célprémium feladat kiértékelés

A HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban Média Kft.)
ügyvezető igazgatója részére.

Hatvan város önkormányzatának képviselő testülete elfogadta a Média Kft. 2023. évi üzleti tervét.

Az üzleti tervben rögzített célok megvalósításának ösztönzése, így különösen a 2023. évi Közzolgáltatási Szerződésben rögzítettek megvalósítása, a társaság saját vagyonának megőrzése, nettó árbevétel növelése, és az üzemeltetési költségek csökkentése érdekében az ügyvezető részére célprémium feladat került kitűzésre.

A feladat teljesítését az alábbiak szerint értékelem:

1. Az üzleti tervben rögzített 68 527 e Ft saját árbevételből (a közvetített szolgáltatások értéke nélküli) 24 070 e Ft vállalkozói árbevétel teljesítése.

Kifizethető prémium: a 2023. évi éves alapbér 5%-a.

Terv alatti teljesítésnél arányosításra nem kerül sor, de igazolhatóan a COVID-19 járvány alatti veszélyhelyzet miatt kieső bevétellel (pl. jegyárbevétel) az éves terv a prémium feladat értékelésénél korrigálandó.

Terv feletti teljesítésnél a vállalkozói árbevétel minden további 1 %-kal történő túlteljesítése esetén az éves alapbér további 1 %-a, de maximum 5 % fizethető.

A célprémium kifizetésének feltétele, hogy a társaság saját vagyonát megőrizze.

ÉRTÉKELÉS: A realizált nettó vállalkozói árbevétel 91 809 e Ft, amely érték meghaladja a tervezett értéket, így a kifizethető prémium az éves alapbér 10 %-a.

Az éves alapbér 8 400 000 Ft volt, annak 10 %-a: 840 000 Ft

2. Feladat: : 2023. évben 818 eFt adózás előtti eredmény elérése

Kifizethető prémium: a 2023. évi éves alapbér 10 %-a.

Arányosításra sem terv alatti, sem terv feletti teljesítés esetén nem kerül sor.

ÉRTÉKELÉS: : a Kft 2023. évi eredménye meghaladta a tervben rögzített értéket (realizált adózás előtti eredmény: 4 870 e Ft), így a kifizethető prémium az éves alapbér 10 %-a. Az éves alapbér 8 400 000 Ft volt, annak 10 %-a: 840 000 Ft

2023. évre kifizethető összes prémium: bruttó 1 680 000 Ft.

Hatvan, 2024. április 25.

Horváth Richárd
polgármester