Előkészítésben közreműködött: Dr. Veres András ügyvéd irodája

ELŐTERJESZÉS
a Hatvani Szolgáltató Kft. 2021. II. félévi feladat-végrehajtási tevékenységéről, a 2021. évi számviteli törvény szerinti beszámolójáról, adózás utáni eredményének felhasználásáról és a célprémium kiértékeléséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) az 599/2019. (XI.12.) számú képviselő-testületi határozat keretében Hatvan Város Önkormányzata által alapított és kizárólagosan az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság.

I. A társaság 2021. II. félévi feladat végrehajtási tevékenysége

A társaság ügyvezetése elkészítette a 2021. II. félévre vonatkozó feladat-végrehajtásról szóló beszámolót, amely tartalmazza a társaság 2021. II. félévi feladat-végrehajtásával kapcsolatos tevékenységét. A beszámoló az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

A társaság felügyelőbizottsága 2022. április 21. napján megtartott ülésén megtárgyalta a társaság 2021. 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 2022. április 21. napján készült határozatokat tartalmazó jegyzőkönyv kivonata az előterjesztés 2. számú mellékletét képezi.

II. A társaság 2021. évi pénzügyi beszámolója

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

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. §-a 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 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját, melyet a társaság felügyelőbizottsága 2022. április 21. 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: 20.000 eFt
- saját tőkéje: 46.112 eFt
- az eszközök és a források megegyező mérlegfőösszege: 183.234 eFt
- adózott eredménye: 16.917 eFt

A társaság könyvvizsgálója elvégezte a számvitelről szóló törvényben meghatározott

könyvvizsgálatot.

A társaság 2021. 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 2021. gazdasági évben kiírásra. A célprémium feladatok részletesen elemezésre 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 bruttó 1.425.600,- 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 Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság 2021. II. féléves feladat-végrehajtásról szóló szöveges beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2022. április 29.
Felelős: Hatvan város polgármestere

2. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. §-a alapján a társaság 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját 183.234 eFt eszköz-forrás egyező főösszeggel elfogadja.

Határidő: 2022. április 29.
Felelős: Hatvan város polgármestere

3. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, a Hatvani Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság 16.917 eFt adózás utáni eredményét elfogadja és a 2021. évi adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba helyezi.

Határidő: 2022. április 29.
Felelős: Hatvan város polgármestere

4. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, a Hatvani Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság ügyvezetője vonatkozásában a 2021. gazdasági évre kiírt célprémium feladat értékelését elfogadja és

Török Éva ügyvezető részére a 2021. gazdasági évre kifizethető célprémium összegét az éves bruttó bér 20 %-ában, azaz bruttó 1.425.600,- Ft összegben határozza meg.

Határidő: 2022. április 29.
Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2022. április 22.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva
jegyző

Hatvani Szolgáltató Kft.

2021. év II. félévi feladat- végrehajtási beszámoló

Hatvan, 2022. április 8.

Hatvani Szolgáltató Kft. (10)
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10

Török Éva
ügyvezető

Hatvani Szolgáltató Kft. jogállása és alapadatai

A Hatvani Szolgáltató Kft. Hatvan Város Önkormányzatának 2019. november 12-én kelt **599/2019 (XI. 12.) sz.** képviselő testületi határozata alapján jött létre.

A Hatvani Szolgáltató Kft. alapadatai:

a) megnevezése: Hatvani Szolgáltató Kft.
b) székhelye: 3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
c) vezetője: Török Éva ügyvezető
d) alapítója: Hatvan Város Önkormányzata
e) alapítás dátuma: 2019. november 12.
f) jogállása: gazdasági társaság
g) adóigazgatási azonosító száma: 27132377-2-10

A Hatvani Szolgáltató Kft. önállóan működő és önállóan gazdálkodó gazdasági társaság. A Kft. gazdálkodásával, ezen belül kiemelten a költségvetés tervezésével, végrehajtásával, a Kft. kezelésében lévő vagyon hasznosításával összefüggő feladatok, hatáskörök szabályozása - a jogszabályok és a fenntartó rendelkezéseinek figyelembevételével – a Kft. vezetőjének feladata.

A Kft. feladatellátása több, jól elkülöníthető részre tagozódik, amelyek a következők:

1. Központi irányítás
2. Közterület fenntartás, parkgondozási ágazat
3. Ár-belvízvédelmi ágazat
4. Karbantartási ágazat
5. Uszodaműködtetési ágazat
6. Strandműködtetési ágazat
7. Piacműködtetési ágazat
8. Vadaspark működtetési ágazat
9. Temető működtetési ágazat

Létszámadatok 2021. II. félév

Megnevezés	Alkalmazotti munkaviszony	Megbízási szerződés	Alkalmi munkavállaló
	(fő)	(fő)	(fő)
Központi Irányítás	7	1	0
Uszoda-Strand	12	15	12
Piac	3	6	0
Temető	5	2	0
Karbantartás	8	0	0
Közterület	27	2	0
Vadaspark	8	0	0

A Kft-nél 2021-ben jelentős értékű eszközbeszerzés történt, melyet részben Önkormányzati támogatásokból, részben pedig önerőből finanszíroztunk.

Önerőből megvalósított beszerzések értéke 9.172.897 Ft volt, melyre a Kft 2021. évi eredménye nyújtott fedezetet.

A Kft 2021-ben két féle fejlesztési támogatásban részesült. A lakosság által a Vadaspark fejlesztésére megítélt 5 milliós támogatás teljes egészében felhasználásra került. Az elvégzett felújításokat a következő táblázat tartalmazza.

Megnevezés	Érték
Belső sétálak utak kialakitása	2 283 902
Mosómedve ketrec	1 181 000
Páva volier	926 000
Baromfiudvar	764 000
5 milliós támogatásból elvégzett felújítások	**5 154 902**
Felhasználható támogatás	**-**

2021-ben fejlesztési támogatásként folyósított 20.000 e Ft -ot az alábbiakban részletezett fejlesztésekre fordítottuk. A támogatásból 7.497.137.- Ft nem került felhasználásra, ezt az összeget szeretnénk a 2022-es évi fejlesztésekre fordítani.

Megnevezés	Érték
60 rekeszes urnafal (Új-Hatvani temető)	5 648 800
Dolphin Wave 200 XL porszívó	2 354 063
Rabaud XYLOCHIP 100 DA Önjáró ágapritó	4 500 000
20 milliós támogatásból elvégzett felújítások, beszerzések	**12 502 863**
Felhasználható támogatás	**7 497 137**

Közterület ágazat tevékenysége

Az ágazat kezelésében Hatvan város zöldterületei, intézményi zöldterületei, közútjai, járdái, kerékpárútjai, buszvárói és peronjai, parkolói, virágágyásai, hulladékgyűjtő edényzetei, szelektív hulladékgyűjtő szigetek állnak.
A járványügyi veszélyhelyzet ideje alatt az ágazat továbbra is folyamatosa végezte a napi teendőit, fennakadás nélkül. Plusz költség ezzel kapcsolatban nem keletkezett.

Az ipari anyagok felhasználásánál sikerült ebben a félévben is a tervezett mértéken belül maradni. A járműpark betervezett javítása folyamatosam történik, a tervezett költségeket nem léptük túl. A javítási költségek csökkentése érdekében, korszerű eszközöket vásároltunk és folyamatosan korszerűsítjük az eszközállományt.
Munkavállalóink részére munkavédelmi bakancs és munkaruha került beszerzésre.

.

Nagyobb anyagi kiadást jelentett, a Kossuth téren lévő gesztenyefák védelmében, állagmegóvó gallyazása.

Az öntözőrendszer működött, folyamatos karbantartás, ellenőrzés alatt állt. Meghibásodott szivattyú cseréje megtörtént. A helyszíni karbantartás érdekében vásároltunk egy benzines kompresszort, ami megkönnyíti a karbantartást. Kézi öntözés zökkenőmentesen zajlott.

A laktanyában elhelyezett zöld hulladék kezelése, folyamatosan zajlik, darálásra került a összegyűlt mennyiség. A rostálása is megtörtént külső vállalkozó segítségével.
Az ágdaráló beszerzése jelentős összegbe került, de használata a zöldhulladék kezelésében hatalmas segítséget nyújt.

Plusz bevétel származott a Lipóti pékség építkezésével kapcsolatos útburkolat tisztításából.
Részt vettünk az Önkormányzat által meghatározott, de be nem tervezett feladatok elvégzésében is. Ilyen plusz feladat volt a Dali tereprendezése, valamint az orvosi rendelők és a Lesznay Anna Gyógypedagógiai Iskola költöztetése.
A Közterületi ágazat végezte el, a veszélyes-hulladék gyűjtési, lomtalanítási és zöld-hulladékgyűjtési akció után, elhagyott hulladékok összegyűjtését is.

Ár-belvízvédelem ágazat tevékenysége

Hatvan város közigazgatási területén lévő védműveket (vízelvezető árkok, csatornák,átereszek, iszapfogók, szivattyútelepek, zsilipek) üzemeltetését és karbantartását közszolgálati szerződés szerint végeztük.

Elvégzett munkák:

- lefolyásgátló növények eltávolítása, kézi és gépi erővel
- kül- és beltéri árkok profiligazítása
- szivattyúk és zsilipek üzemeltetése, karbantartása
- iszapfogók tisztítása

A munkálatokat egyrészt, saját gépekkel a munkavállalóink, másrészt külső munkavállalók, eseti megbízással és szerződéses partnereként végezték el.

Belterületen a Tescohoz vezető kerékpárút kiépítésénél a nyomvonal mentén a vízelvezető árkok rendbetétele mellett, patka szegést is végeztünk.
Gépeink plusz feladatként besegítettek az Önkormányzat belső udvarának tereprendezési és szállítási feladataiba.
Részt vettünk a téli időszakban, a síkosság mentesítésében is.

Bevételt képező bérmunkát is végeztünk (pl.: Nagykökényes rönkeltávolítások).
Az ágazat használatában lévő gépeinek, magasak az üzemórái, ezért egyre több karbantartási költséget igényelnek.

Ár- és belvíz elhárítás esetére szükséges anyagok, homok, zsák, szivattyúk, szerszámok stb. készleten tartása és állapota biztosított.
Az ágazat költségvetését a 2021-re tervezett keretek közelében tudtuk tartani.

Karbantartási ágazat tevékenysége

Hatvan Város Önkormányzata tulajdonában és használatában lévő intézmények közszolgálati szerződés szerint vállalt kötelezettségeinket teljesítettük.

Az előre betervezett éves karbantartási munkákat (festések, fűtésrendszer felügyelete, karbantartása stb.), valamint az év közben felmerülő, azonnali beavatkozást igénylő munkákat (csőtörés, dugulás, viharkár stb.) sorban elvégeztük.

A feladatok teljesítése során külsős vállalkozókat is igénybe kellett venni, ilyen munkák: fűtési rendszerek karbantartása, dugulás elhárítás, bádogos tetőfedő stb.

A Hatvani Szolgáltató Kft. által üzemeltett ágazatok (Vadaspark, piacok, temetők, strand, uszoda) létesítményeiben felmerülő hibák elhárításában, karbantartási feladatokban és a beruházási munkálatokban is aktívan részt vettünk.

Játszóterek üzemeltetését és a karbantartási feladatokat, a költségvetésünk határain belül elvégeztük. Az új játszóeszközök telepítése és a régi eszközök felújítása is megtörtént.

A kerékpáros kalandpark üzemeltetése során felmerülő karbantartási munkák elvégzésére is sor került.

A közterületeken felmerülő feladatainkat is elvégeztük: szökőkút és ivó kutak üzemeltetése; szeméttárolók kihelyezése, javítása; pihenőpadok javítása stb.

Tevékenységünkhöz tartozott még, az egészségügyi veszélyhelyzet megszűnése után, a városi rendezvények megtartásához szükséges munkák elvégzése, ünnepségek, fesztiválok, alkalmával faházak építése, kordonozás, szállítási munkák stb.,valamint a városi jégpálya építési munkái, üzemeltetése, karbantartása.

A Polgármesteri Hivatal által feladatul kapott egyéb, nem tervezett kivitelezési munkákban is részt vettünk. Az Újhatvani orvosi rendelők felújításra kerültek, ezért a körzeti rendelőket átköltöztettük a Mészáros Lázár utcai VOKE Liszt Ferenc Művelődési Házba.

Itt ideiglenes átalakítási munkálatokat végeztünk a betegellátás zavartalan működése érdekében.

A felújítás alatt álló Bajcsy úti rendelő felújításában is részt vállaltunk. A munkálatok elvégzéséhez, szerződéssel külsős vállalkozókat is foglalkoztattunk.

Összességében a költségvetésünket figyelembe véve, némi átcsoportosítással, de a tervezett keretek közelében maradva zártuk a 2021-es költségvetési évet.

Uszoda-Strand ágazat tevékenysége

Az Uszoda folyamatos üzeműnek tekinthető, vagyis az adott év január 01-től június 12-ig, valamint szeptember 01-től december 31-ig teljes nyitva tartással terveztük üzemeltetni.

2022. szeptember 06-án nyitottuk meg újra az uszodát, a tanév első napján. Nyitásnál kötelezően betartandó intézkedéseknek nem kellet eleget tennünk, kizárólag ajánlásaink voltak, a létszámkorlátozás és a távolságtartás betarthatósága miatt, valamint a maszkhasználatot kértük vendégeinktől a közösségi terekben.

A korábban kihelyezett kézfertőtlenítőket rendszeresen újratöltöttük, illetve a mosdókban a szabályos kézmosás menetét ábrázoló piktogramokat is pótoltuk.

Az őszi szezont szinte teljes kapacitással kezdtük.

A délelőtti órákban az Önkormányzat által támogatott hatvani általános iskolák 1-3 és a 7-8 osztályos tanulói használták az medencéket.

.

2021. első félévéhez képest (5300 fő) lényegesen több volt (15000 fő) a látogatottságunk.

Bízunk benne, hogy a következő félévben, újra jönnek a korábban elmaradni kényszerült egyéb intézmények, így még nagyobb lesz a látogatottság és a bevétel tovább nő.

A hatvani multinacionális cégeknél dolgozó külföldiek között is egyre népszerűbb az uszodánk, ezért több helyen is kihelyezésre kerültek, több nyelven az uszodahasználattal kapcsolatos legfontosabb információk.

Az uszodai tevékenység alapvetően négy típusú munkára tagozódik.

A reggeli órákban lakossági úszás, a délelőtti órákban intézményi úszásórák vannak (iskolák, óvodák), a kora délutáni órákban edzések és úszásoktatások, az esti időszakban pedig a lakosság használhatja az uszodát, az úszás mellett a szauna és a gőzfürdő is rendelkezésre áll.

Egyéb foglalkozásokkal is igyekszünk kihasználtabbá tenni az uszodát, vízi gyógytorna-, babaúszás-, vízhez szoktatás, korrekciós úszás, ezek a tevékenységek heti rendszerességgel történnek.

A 18 éves kor alattiaknak pedig, csoportos gyógyúszásra van lehetőség, mely az OEP által finanszírozott.

Az Oktatást és a versenyekre való felkészítést a HUK vagyis a Hatvani Úszóklub Sportegyesület és a Gigászok Egyesület végzi.

Az uszoda sokszínű életét kedvező ár fekvésű belépőjegy árainkkal szeretnénk továbbra is vonzóvá tenni, ezért az idén nem történt áremelés.

Kedvező árakkal várjuk a nagycsaládosokat, valamint a Hatvan kártyával rendelkezőket.

Az uszoda a mozgássérült látogatókra is igen nagy hangsúlyt fektet. Ennek érdekében rendelkezünk mozgássérült öltözővel és speciális székkel ami a vízbejutást biztosítja a mozgássérült emberek részére.

Az uszoda a rendeletben szabályozott időközönként elvégezteti a szükséges közegészségügyi vizsgálatokat, amelyek mind negatív eredménnyel zárultak.

Az uszoda nyitva tartása igazodik a mindenkori igényekhez, ezért sávos időbeosztással oldjuk meg a különböző programok egymás utáni kapcsolódását, ügyelve arra, hogy egy követhető rend alakuljon ki hétről-hétre.

Az aktuális beosztás szeptemberben változik az előző időszak statisztikáit figyelembe véve.

Uszoda medencéinek száma és azok adatai:

Megnevezés	**Vízfelület m^2**	**Víztérfogat m^3**	**Hőmérséklet (°C)**	**Üzemeltetés módja**
úszómedence	275 m^2	412 m^3	27 °C	vízforgatós
tanmedence	55 m^2	50 m^3	30 °C	vízforgatós

Minden előírásnak megfelelt strandunk, ezért megnyithattuk kapuinkat a nagyközönség előtt. Idény jelleggel adott év június 12-tól üzemel a strandfürdő augusztus 30-ig. Június 12 és július 05.-e között, a pandémia miatt idén is nehézségek adódtak a nyitás utáni időszakban. Kizárólag védettségi kártya bemutatása után használhatták vendégeink a strand szolgáltatásait. Ennek a lebonyolítására, megerősített biztonsági szolgálatra volt szükségünk.

A biztonsági személyzet felgyorsította a beengedést, mert, már a pénztárhoz érkezés előtt ellenőrizték a védettséget.

2022. 07.05. után a beoltottak magas száma miatt a belépés nem volt feltételhez kötve, de ajánlásokat tettünk vendégeink biztonsága érdekében (távolság tartás, sűrűbb kézmosás)

A strandon is az uszoda személyzete dolgozik, de sajátosságaiból adódóan a nyári időszakra kisegítő személyzet jelenléte is szükséges.

Minden évben, úszómesteri képesítéssel rendelkező mentősöket és kórházi dolgozókat is alkalmazunk, akik az egészségügyi szolgálatot is el tudják látni egy időben.

Idén is foglalkoztattunk diákokat, akik minden évben sokat segítenek a strand környezetének rendbetételén.

Az idei szezonban a vendéglátó egységek egy része bővítette a szortimentjét, így bőséges választékkal áll a látogatók rendelkezésére.

Sikerült megállapodást kötni egy testmasszázzsal foglalkozó vállalkozóval is, aki az időjárás függvényében hétvégéken, kulturált körülmények között masszírozza az arra vágyókat.

Nagy az igény a nyári táborokra, ezért igyekeznek a táboroztatással foglalkozók megfelelni ezeknek az igényeknek.

A strandfürdő területén négy medence található melyek adatai a következőek:

Megnevezés	**Vízfelület m^2**	**Víztérfogat m^3**	**Hőmérséklet (°C)**	**Üzemeltetés módja**
úszómedence	660 m^2	1330 m^3	23 - 27 °C	vízforgatós
strandmedence	550 m^2	715 m^3	26 – 30 °C	vízforgatós
termálmedence	221 m^2	187 m^3	33– 36 °C	vízforgatós
gyerek medence	195 m^2	51 m^3	27– 28 °C	vízforgatós

Az idei szezonban 07. 31-ig a látogatottságunk, lényegesen megnőtt 24 651 fő volt, a tavalyi ugyanezen időszakhoz képest. Ez a kedvező időjárásnak, valamint az elrendelt hőségriadók számának a következménye.

Sajnos az augusztusi hónap igen csapadékos volt, ezért a látogatottság ebben a hónapban lecsökkent, de még így is 10%-os a forgalom növekedés, a tavalyi évhez képest.

Elmaradt a korábbi években megrendezett „Bosch napok" amit már évek óta a strandunkon rendeztek meg, igen nagy létszámmal.

A tavaly elmaradt Roncs derbi idén megrendezésre került, a szervezőknek köszönhetően a bizonytalan helyzet ellenére eredményesnek mondható.

A reggel úszni vágyók újabb időt kaptak az úszásra, így 9.00 óráig tartózkodhatnak a strandon.

Bevételeinket nagyban befolyásolta az időjárás és a bizonytalan covid helyzet.

A kiadásainkat az előre nem kiszámítható tényezők miatt, nem tudtuk a tervezettekhez igazítani.

Piac ágazat tevékenység

Hunyadi tér

A Hunyadi téri piac zavartalan üzemeltetése folyamatosan biztosított volt.

2021. január elején a Temető úti ügyfélszolgálati irodában megkötöttük az éves asztalbérleti szerződéseket. A szerződéskötés előtt ellenőriztük az őstermelői igazolványok, valamint az adószámok érvényességét.

Az árusító asztalok mindegyike foglalt éves, vagy időszakos időtartamra vonatkozóan. Az asztalok 70%-át teljes évre, a fennmaradó helyeket a szezonális hónapokra – jellemzően a tavaszi és az őszi időszakra – bérlik ki az árusok.

Az újra megrendezésre kerülő bababörze, valamint egy kirakodóvásár részére is helyet biztosítottunk a piac területén.

A Hunyadi téri nyilvános mosdót az ÁNTSZ képviselője márciusban ellenőrizte, kérésére a női mosdóban meleg vizes kézmosót alakítottunk ki.
A mosdó szennyvízelvezetése továbbra is gyűjtő aknába történik, nem megoldott a csatornarendszerbe való elvezetés, azonban a Heves Megyei Vízmű Hatvani Üzemegységével egyeztetve a januártól a Hatvani Szolgáltató Kft. által megfizetett szennyvízdíjat jóváírják.

Mind a két piac tekintetében, március elején az Érintés- és Tűzvédelmi szabályzatok felülvizsgálatát kértük, jelezve, hogy az előző időszakban készült iratok 2021. április 29-én érvényüket veszítik.

Csányi úti vásártér

A Csányi úti vásártér üzemeltetésénél folyamatosan figyelembe vettük, a bérlői, vásárlói igényeket, valamint a piacfelügyelet munkatársainak visszajelzéseit.

A vásártér területére az ÁNTSZ kérésének megfelelően, a büfések részére, szaniterkonténert helyeztünk el.

A parkolóban az utakat elegyengettük, kaviccsal felszórtuk, ezzel ideiglenesen megszüntettük a nagyméretű kátyúkat, vízmosások által keletkezett árkokat.
A parkoló hátsó részét kitakarítottuk, így több hely létesült a parkolásra.

Mindkét piac forgalma a napi és a parkolójegyek értékesítéséből követhető nyomon.

A napijegyből származó bevételre hatással van az időjárás és a szezonális cikkek forgalma.
A szezonális ünnepeknél, valamint a hónap második hetében, jellemzően megnövekszik a vevőforgalom is.
A környékbeli vásárok, amelyek általában havonta egy alkalommal kerülnek megrendezésre, szintén hatással vannak a forgalomra.

A bevételek a vizsgált időszakban összességében meghaladták az tervezettet, összességében 3%-os bevételnövekedést jelentett.

A kiadások átcsoportosításával spóroltunk.
Az ipari anyag tervezett összegét túlléptük, de az egyéb igénybe vett szolgáltatásoknál megtakarításunk keletkezett, mert a Kft. saját eszközeivel és embereivel végeztük el a munkálatokat, így nem volt szükség külsős vállalkozóra.

A megtakarításokhoz hozzájárult még a postai költségek csökkentése, valamint a szemétszállítási díj visszaszorítása a kamerarendszer kiépítése miatt.

Vadaspark ágazat tevékenysége

A 2020-as évhez hasonlóan nagyon sok iskolás csoport és szervezett gyermektábor választotta a Vadasparki kikapcsolódást, az első félévhez hasonlóan, a nyár további részében is.

A 2021-es év II. félévében a Hatvani Vadasparkban rekordszámú látogató volt 8.585 fő.
A teljes év látogatottsága 11.274 fő volt, annak ellenére, hogy a márciusi nyitás május 9.-re tolódott.

A jó időnek köszönhetően a fűnyírás és a karbantartási munkálatok egészen októberig tartottak.
A 2021 február 26-án meghirdetett közösségi költségvetésből 5.000.000 forintot a Vadaspark fejlesztésére és karbantartására fordítottunk.

A fejlesztéseket a megbízott vállalkozók 2021. júliusban kezdték el, ennek keretein belül megújult a pávák voilere, a mosómedvék kibővített kifutót kaptak, a járósétányok is felújításra kerültek, valamint a baromfiudvar felújítása és bővítése is megtörtént.

Rendezvények szempontjából, a vírushelyzetre való tekintettel, csökkentettük az események, szervezett programok számát.

Így a II. félévben a Halloween-i rendezvényünk volt az egyetlen, de annál sikeresebb programunk.

A Hatvani Vadaspark 2021-ben december 23-ig várta a látogatókat.

2021-es évben is folyamatos volt az állatok takarmányozása, jó minőségű, teljes értékű szálas és szemes takarmánnyal, illetve megfelelő állateledelekkel.
A téli hónapokban pedig cukorrépával egészült ki az állatok élelme.

A Vadasparkban található vad és házi fajok egészségügyi ellátását minden évszakban a szerződött állatorvos látta el. Ide tartozik az egészségügyi ellátás, a rendszeres állapotellenőrzés és felülvizsgálat valamint a kötelező oltások is.

Temető ágazat tevékenysége

A Temetőüzemeltetés tevékenységét 2020 január elsejétől a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság temető üzemeltetési közszolgáltatási szerződés alapján végezte, amelyet Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 686/2019.(XII.12.) sz. képviselő testületi határozatával jóváhagyta.

A temető üzemeltetési feladatait a hatvani belterületi 4185 és 4184/5 helyrajzi számú, kivett, temető művelési ágú, 8ha 334m² és 4094m² alapterületű, és az új-hatvani 0364 helyrajzi számú művelési ágú 2ha 0725 m² alapterületű, kegyeleti célokra alakított ingatlanokon végeztük.

2021. második félévben is biztosítottuk az eltemetés feltételeit, kijelöltük a temetési helyeket mindkét köztemetőben.

Összehangoltuk a temetői létesítményeket, így különösen a ravatalozó használatával kapcsolatos temetkezési szolgáltatói tevékenységeket. Elősegítettük a temetés és az urnaelhelyezés zökkenőmentes lefolyását.

Dátum	Temetések száma								Temetés összesen
	Sírhely					Urnafal	Szórás	Sírbolt	
2021.	Koporsós		Urna	Urnasír					
	Új	Meglévő		Új	meglévő				
hónap	db	db	db	db	db	db	db	db	db
Július		5	9	1		5	1		21
Augusztus	2	3	12		1	4	3		25
Szeptember		4	18			2	2	1	27
Október		4	10	1		3	3		21
November	1	9	22	2	1	5	1		41
December	1	5	15	5	1	4	3	1	35
2021. II. félév	**4**	**30**	**86**	**9**	**3**	**23**	**13**	**2**	**170**

Szórásos temetés 2021. második félévben 13 db volt, amelyből 4 db köztemetés. A sírhelybe temetés arányossága a koporsós és az urnás temetések között, ebben az időszakban is nagy eltérést mutat. A 170 db temetésből 34 db koporsós, 136 db hamvasztásos (behelyezés, szórás) volt. A koporsós 21,17%, a hamvasztás 78,83% ami azt jelzi, hogy a temetési szokások megváltoztak, ebből látszik, hogy a hagyományos temetést egyre inkább felváltja az urnás.

Temetések megoszlása

Dátum	Temetések száma								Temetés összesen
	Sírhely					Urnafal	Szórás	Sírbolt	
2021.	Koporsós		Urna	Urnasír					
	Új	Meglévő		Új	meglévő				
hónap	db	db	db	db	db	db	db	db	db
Július		5	9	1		5	1		21
Augusztus	2	3	12		1	4	3		25
Szeptember		4	18			2	2	1	27
Október		4	10	1		3	3		21
November	1	9	22	2	1	5	1		41
December	1	5	15	5	1	4	3	1	35
2021. II. félév	**4**	**30**	**86**	**9**	**3**	**23**	**13**	**2**	**170**

A temetések száma a 2021. második félévben csökkent, az előző félévhez képest./34db/

Jogszabályi keretek között, különösen az 1999. évi XLIII. törvény végrehajtásáról szóló 145/1999. (X.1.) Korm. Rendelet 25.§-nak megfelelően gondoskodtunk a városi köztemetőbe kiszállított elhunytak átvételéről, amit Halott átvételi Naplóban rögzítettük.

A temetők 8,5 illetve 2,7 hektáros területén a takarítási munkálatok napi szintű feladatot jelentettek, ez a sírok közötti szemét takarítására is vonatkozott.
Elvégeztük a köztemetők és létesítményeinek tisztán tartását. A temetők területén lévő utakat folyamatosan tisztítottuk, a szeméttárolókat rendszeresen ürítettük.

2021. második félévében a temetők nyitását és a zárását a temetői alkalmazottak végezték.

Napi szinten a kalodák teltségének ellenőrzése folyamatos, a leadni kívánt megtelt konténerek cseréjét figyelemmel kísérjük, hogy az elszállítást időben megigényelhessük.

A területeken a szükséges fűnyírást, valamint télen a síkosságmentesítést folyamatosan elvégeztük.

A koronavírus-járványra való tekintettel az aktuális intézkedések és a szükséges fertőtlenítések betartása mellett az ügyfélfogadás és temetések lebonyolítása is zavartalanul működött.

A 2021.-es év második felében, beszerzésre került egy Kasei magassági ágvágó a folyamatos munkavégzés elvégzése érdekében.
A szükséges karbantartási munkálatokat a hűtőháznál elvégezték, melynek állapotfelmérése és rendszer tisztítása folyamatos.

Az újhatvani köztemetőben is történtek felújítások, az év második felében telepítve lett egy új 60 férőhelyes urnafal a temetési igények kielégítésére, valamint 2 db kamera megfigyelő egység került kihelyezésre.

2021. évi Terv-Tény adatok

Sorszám	A tétel megnevezése	Terv	Tény	%
		e Ft	e Ft	
1.	Saját árbevételek	167 354	152 748	91%
2.	Közszolgáltatási díjak	231 306	231 306	100%
I.	**ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)**	**398 660**	**384 054**	**96%**
3.	Önkormányzati támogatás	371 671	326 275	88%
4.	Egyéb bevétel	-	367	
II.	**EGYÉB BEVÉTELEK (3.+4.)**	**371 671**	**326 642**	**88%**
5.	Anyagköltség	112 462	81 576	73%
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	246 351	234 591	95%
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	10 443	7 020	67%
8.	Eladott áruk beszerzési értéke, Közvetített szolgáltatások értéke	6 514	4 931	76%
III.	**ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.)**	**375 770**	**328 118**	**87%**
9.	Bérköltség	292 156	275 961	94%
10.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 911	20 323	128%
11.	Bérjárulékok	58 807	48 104	82%
IV.	**SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (9.+10.+11.)**	**366 873**	**344 388**	**94%**
V.	**ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS**	**6 467**	**7 299**	**113%**
VI.	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**14 135**	**12 338**	**87%**
VII.	**PÉNZÜGYI EREDMÉNY**	**-**	**97**	
A.	**EREDMÉNY *(I*+II-III-IV–V-VI+VII)**	**7 086**	**18 650**	**263%**
12.	**TAO**	**650**	**1 733**	**267%**
B.	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**6 436**	**16 917**	**263%**

1

KIVONAT

A Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottságának 2022. április 21. napján megtartott ülésének jegyzőkönyvéből:

1/2022. (04.21.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága akként határozott, hogy a **Társaság 2021. december 31. napjára készített egyszerűsített éves beszámolóját 183 234 eFt mérlegfőösszeggel** tudomásul veszi és felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy ezen beszámolót az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.
Szavazati arány: 100/100

2/2022. (04.21.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága akként határoz, hogy felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét a társaság **16 917** eFt összegű 2021. évi adózott eredményét az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.
Szavazati arány: 100/100

3/2022. (04.21.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága áttekintette a **Társaság 2021. 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 jóváhagyás érdekében benyújtsa.
Szavazati arány: 100/100

A kivonat hiteléül:
Hatvan, 2022. április 21.

Bánkutiné

Bánkutiné Katona Mária
Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
felügyelőbizottságának elnöke

Statisztikai számjel: 2 7 1 3 2 3 7 7 - 8 2 9 9 - 1 1 3 - 1 0

Cégjegyzék száma: 1 0 - 0 9 - 0 3 7 7 6 9

Hatvani Szolgáltató Kft.

3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2021. január 01. - 2021. december 31

Hatvan, 2022. április 4.

Hatvani Szolgáltató Kft. (10)
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 24756107-6920-113-10
Cégjegyzék szám: 10-09-037769

Hatvani Szolgáltató Kft.
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

MÉRLEG

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

Eszközök (aktívák)

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)	**2 873**	-	**22 312**
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	39
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 873	-	22 273
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
5.	**B. Forgóeszközök** (6-9 sorok)	**77 978**	-	**160 454**
6.	I. KÉSZLETEK	-	-	-
7.	II. KÖVETELÉSEK	32 520	-	41 960
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	-	-	-
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	45 458	-	118 494
10.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**487**	-	**468**
11.	**ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN** (1+5+10 sor)	**81 338**	-	**183 234**

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)	**29 195**	-	**46 112**
13.	I. JEGYZETT TŐKE	20 000	-	20 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
16.	III. TŐKETARTALÉK	-	-	-
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 093	-	9 195
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	10 288	-	16 917
21.	**E. Céltartalékok**	-	-	-
22.	**F. Kötelezettségek** (23-25 sorok)	**51 279**	-	**109 628**
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	51 279	-	109 628
26.	**G. Passzív időbeli elhatározások**	**864**	-	**27 494**
27.	**FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN** (12+21+22+26 sor)	**81 338**	-	**183 234**

Hatvan, 2022. április 4.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Hatvani Szolgáltató Kft. (10)
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10

Statisztikai számjel: 27132377-8299-113-10
Cégjegyzék szám: 10-09-037769

Hatvani Szolgáltató Kft.
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

2021. 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	332 398	-	384 054
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	319 128	-	326 642
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	306 582	-	328 118
V.	Személyi jellegű ráfordítások	322 028	-	344 388
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 887	-	7 299
VII.	Egyéb ráfordítások	8 646	-	12 338
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE** (I+II+III-IV-V-VI-VII)	**11 383**	**-**	**18 553**
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	78	-	97
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE** (VIII-IX)	**78**	**-**	**97**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY** (±A±B)	**11 461**	**-**	**18 650**
X.	Adófizetési kötelezettség	1 173	-	1 733
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY** (±C-X)	**10 288**	**-**	**16 917**

Hatvani Szolgáltató Kft. (10)
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10

Hatvan, 2022. április 4.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

27132377-8299-113-10
Statisztikai számjel

Cg.10-09-037769
Cégjegyzék száma

Hatvani Szolgáltató Kft.

3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.

2021. évi Kiegészítő Melléklete

Hatvan, 2022. április 4.

Hatvani Szolgáltató Kft. (10)
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10

Török Éva

ügyvezető

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	**Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság**
A cég rövidített elnevezése:	Hatvani Szolgáltató Kft.
Székhelye, címe:	3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
e-mail címe:	info@hszi.eu
A hatályos alapító okirat kelte:	2019. november 12.
Működésének kezdő időpontja:	2019. december 05.
Cég forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Tulajdoni arány:	Hatvan Város Önkormányzata 100% tulajdoni hányad
A vállalkozás főtevékenysége:	**8299'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás**

Egyéb tevékenységek:

0170'08 Vadgazdálkodás, vadgazdálkodási szolgáltatás
3900'08 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
4120'08 Lakó- és nem lakó épület építése
4211'08 Út, autópálya építése
4221'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4312'08 Építési terület előkészítése
4329'08 Egyéb épületgépészeti szerelés
4331'08 Vakolás
4321'08 Villanyszerelés
4322' 08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
4332'08 Épületasztalos-szerkezet szerelés
4334'08 Festés, üvegezés
4339'08 Egyéb befejező építés m.n.s.
4941'08 Közúti áruszállítás
6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7490'08 M.n.s. egyéb szakmai tudományos, műszaki tevékenység
8130'08 Zöldterület-kezelés
8211'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
9311'08 Sportlétesítmény működtetése
9329 '08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9319 '08 Egyéb sporttevékenység
9604 '08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

A vállalkozás képviseletére a beszámoló aláírására jogosult személy neve, beosztása, címe:	Török Éva ügyvezető 3000 Hatvan, Deák Ferenc u. 10.
Könyvvizsgáló neve, címe:	Eger-Audit Könyvszakértő és Tanácsadó Kft képviseletében dr Holló István látja el 3300 Eger Tavassy Antal u. 6. MKVK:000039
Felügyelő Bizottsági tagok neve, címe:	Hargitai Katalin, 3000 Hatvan, Kertész u. 5. Lisztik Lászlóné 3000 Hatvan, Zrinyi u. 48. Bánkutiné Katona Mária, 3016 Boldog, József A.út 18.
A beszámoló összeállításáért felelős személy:	Németh Beáta, 3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32. Regisztrálási szám: 153195

A Hatvani Szolgálató Kft. tevékenységét 2019. évben kezdte meg. A társaság alaptevékenysége: 8299'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás. A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 20 000 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 mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

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 számlatükörbe fogja össze. 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 2021. 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: 2021. január 01. – 2021. december 31.

2021. évre vonatkozóan a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28.

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.

Az amortizációs politika kialakításakor alapvető szempont volt az eszközök egyenletes elhasználódásának figyelembe vétele. 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 ellenőrzés, önellenőrzés nem történt.

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.

2021. évi adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérlegfőösszeg: 183 234 e Ft.

Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközeinek értéke 22 312 e Ft.

Forgóeszközök

A forgóeszközök között a követelések, valamint a pénzeszközök szerepelnek.

A **követelések** mérlegértéke 41 960 e Ft, amely 31 414 e Ft vevőkövetelést, valamint az egyéb követeléseket tartalmazza. Az egyéb követelések jelentős része a következő időszakban visszaigényelhető áfából keletkezett.

A **pénzeszközök**nél a pénztár 1 249 e Ft záróegyenlegét, és a bankszámlák 117 245 e Ft záróegyenlegét tartjuk nyilván.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

Az **aktív időbeli elhatárolások** értéke 468 e Ft.

Saját tőke

A **jegyzett tőke** 20 000 e Ft.

Az **eredménytartalék** 9 195 e Ft.

Az **adózott eredmény 16 917 e Ft nyereséget** mutat.

Céltartalék képzés nem volt.

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

Kötelezettségek

A társaságnak nincs **hátra sorolt** és **hosszú lejáratú kötelezettsége**.

Rövid lejáratú kötelezettségek között a szállítókkal szembeni 30 449 e Ft kötelezettséget tartjuk nyilván. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségként szerepelnek az adók, a decemberi bérek és járulékok, és a Tulajdonossal szembeni 45 396 e Ft kötelezettség van kimutatva, mely a 2021. évre kapott fel nem használt és visszafizetendő támogatást takarja.

A társaságnak nincs veszélyes hulladék a birtokában.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az **értékesítés nettó árbevétele** 384 054 e Ft, egyéb bevétel 326 642 e Ft volt, pénzügyi **bevételek** 97 e Ft-ot tesznek ki.

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Anyagköltség	81 576
Igénybe vett szolgáltatások	234 591
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	7 020
Eladott áruk beszerzési értéke	3 692
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 239
Mindösszesen	**328 118**

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Bérköltség	275 961
Személyi jellegű kifizetések	20 323
Bérjárulékok	48 104
Mindösszesen	**344 388**

Értékcsökkenésként 7 299 e Ft-ot számoltunk el.

Egyéb ráfordítások között 12 338 e Ft-ot tartunk nyilván.

Pénzügyi műveletek eredménye 97 e Ft volt.

A társasági adó 1 733 e Ft keletkezett.

Az **adózott eredmény 16 917 e Ft** nyereség.

Tájékoztató jellegű kiegészítések

Átlagos statisztikai létszám, bér adatai:

Megnevezés	Létszám	Bérköltség
Átlagos statisztikai létszám	81	275 961 e Ft

Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai:

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Átlagos statisztikai létszám	81	20 323 e Ft

1. sz. melléklet

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Befektetett eszközök	**2 873,00**	**-**	**22 312,00**	**12,18**
Immateriális javak	-	-	39,00	0,02
Tárgyi eszközök	2 873,00	-	22 273,00	12,16
Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-	-
Forgóeszközök	**77 978,00**	**-**	**160 454,00**	**87,57**
Készletek	-	-	-	-
Követelések	32 520,00	-	41 960,00	22,90
Értékpapirok	-	-	-	-
Pénzeszközök	45 458,00	-	118 494,00	64,67
Aktív időbeli elhatárolások	**487,00**	**-**	**468,00**	**0,26**
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	**81 338,00**	**-**	**183 234,00**	**100,00**

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Saját tőke	**29 195,00**	***35,89***	**46 112,00**	***25,17***
Jegyzett tőke	20 000,00	*24,59*	20 000,00	*10,92*
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	-1 093,00	*-1,34*	9 195,00	*5,02*
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	10 288,00	*12,65*	16 917,00	*9,23*
Céltartalékok	-	-	-	-
Kötelezettségek	**51 279,00**	***63,04***	**109 628,00**	***59,83***
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279,00	*63,04*	109 628,00	*59,83*
Passzív időbeli elhatározások	**864,00**	***1,06***	**27 494,00**	***15,00***
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	**81 338,00**	***100,00***	**183 234,00**	***100,00***

2. sz. melléklet

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Immateriális javak	0	*0,00*	39	*0,17*
Alapítás átszervezés aktívált értéke	0	*0,00*	0	*0,00*
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	*0,00*	0	*0,00*
Vagyoni értékü jogok	0	*0,00*	0	*0,00*
Szellemi termékek	0	*0,00*	39	*0,17*
Üzleti vagy cégérték	0	*0,00*	0	*0,00*
Immateriális javakra adott előlegek	0	*0,00*	0	*0,00*
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	*0,00*	0	*0,00*
Tárgyi eszközök	2 873	*100,00*	22 273	*99,83*
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékü jogok	0	*0,00*	12 041	*53,97*
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 546	*88,62*	8 719	*39,08*
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	234	*8,14*	1 513	*6,78*
Tenyészállatok	0	*0,00*	0	*0,00*
Beruházások, felújítások	0	*0,00*	0	*0,00*
Beruházásokra adott előleg	93	*3,24*	0	*0,00*
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	*0,00*	0	*0,00*
Befektetett pénzügyi eszközök	0	*0,00*	0	*0,00*
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	*0,00*	0	*0,00*
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	*0,00*	0	*0,00*
Egyéb tartós részesedés	0	*0,00*	0	*0,00*
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	*0,00*	0	*0,00*
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	*0,00*	0	*0,00*
Tartós hitelviszonyt megt. értékpapír	0	*0,00*	0	*0,00*
Befektetett pénzügyi eszközök értékh.	0	*0,00*	0	*0,00*
Befektetett eszközök összesen	2 873	*100,00*	22 312	*100,00*

3. sz. melléklet

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
I. Készletek	-	-	-	-
Anyagok	-	-	-	-
Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-	-
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	-	-	-	-
Késztermékek	-	-	-	-
Áruk	-	-	-	-
Készletre adott előlegek	-	-	-	-
II. Követelések	**32 520,00**	***41,70***	**41 960,00**	***26,15***
Követelések árúszáll. és szolgáltatásokból	24 552,00	*31,49*	31 414,00	*19,58*
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	-	-	-	-
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-
Váltókövetelések	-	-	-	-
Egyéb követelések	7 968,00	*10,22*	10 546,00	*6,57*
III. Értékpapírok	-	-	-	-
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-
Egyéb részesedés	-	-	-	-
Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-	-
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	-	-	-	-
V. Pénzeszközök	**45 458,00**	***58,30***	**118 494,00**	***73,85***
Pénztár, csekkek	733,00	*0,94*	1 249,00	*0,78*
Bankbetétek	44 725,00	*57,36*	117 245,00	*73,07*
Forgóeszközök összesen	**77 978,00**	***100,00***	**160 454,00**	***100,00***

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	-	-
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	487,00	***100,00***	468,00	***100,00***
Halasztott ráfordítások	-	-	-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen	**487,00**	***100,00***	**468,00**	***100,00***

4. sz. melléklet

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Jegyzett tőke	20 000	*69*	20 000	*43*
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	-1 093	*-4*	9 195	*20*
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	10 288	*35*	16 917	*37*
Saját tőke összesen	29 195	*100*	46 112	*100*

5. sz. melléklet

Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	-	-	-	-
Hátrasorolt köt-ek e. gazdálkodóval szemben	-	-	-	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-	-
Átváltoztatható kötvények	-	-	-	-
Tartozások kötvénykibocsátások	-	-	-	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	-	-	-	-
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	**51 279,00**	***100,00***	**109 628,00**	***100,00***
Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-	-
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-	-
Rövid lejáratú hitelek	-	-	-	-
Vevőtől kapott előlegek	-	-	-	-
Kötelezettségek árúszállításból és szolg.-ból	11 485,00	*22,40*	30 449,00	*27,77*
Váltótartozások	-	-	-	-
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	-	-	-	-
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	-	-	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 794,00	*77,60*	79 179,00	*72,23*
Kötelezettségek összesen	**51 279,00**	***100,00***	**109 628,00**	***100,00***

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Bevételek passzívű időbeli elhatárolása	-	-	-	-
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	864,00	***100,00***	2 705,00	*9,84*
Halasztott bevételek	-	-	24 789,00	*90,16*
Passzív időbeli elhatárolások	**864,00**	***100,00***	**27 494,00**	***100,00***

6. sz. melléklet

A költségszerkezet alakulása

Az eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat alapján

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	332 398	51,02	384 054	58,95
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	332 398	51,02	384 054	58,95
Egyéb bevétel	319 128	48,98	326 642	50,13
Összes bevétel	**651 526**	**100,00**	**710 696**	**100,00**
Anyagköltség	76 788	11,79	81 576	11,48
Igénybe vett szolgáltatások értéke	220 331	33,82	234 591	33,01
Egyéb szolgáltatások értéke	6 772	1,04	7 020	0,99
Eladott áruk beszerzési értéke	2 691	0,41	3 692	0,52
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,00	1 239	0,17
Anyagjellegű ráfordítások	**306 582**	**47,06**	**328 118**	**46,17**
Bérköltség	258 917	39,74	275 961	38,83
Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 027	2,00	20 323	2,86
Bérjárulékok	50 084	7,69	48 104	6,77
Személyi jellegű ráfordítások	**322 028**	**49,43**	**344 388**	**48,46**
Értékcsökkenési leírás	2 887	0,44	7 299	1,03
Egyéb ráfordítások	8 646	1,33	12 338	1,74
Összes költség és ráfordítás	**640 143**	**98,25**	**692 143**	**97,39**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**11 383**	**1,75**	**18 553**	**2,61**

7. sz. melléklet

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	**11 383,00**	**100,00**	**18 553,00**	**100,00**
Pénzügyi müveletek eredménye	78,00	0,69	97,00	0,52
Szokásos vállalkozási eredmény	11 461,00	100,69	18 650,00	100,52
Rendkívüli eredmény	-	-	-	-
Adózás előtti eredmény	11 461,00	100,69	18 650,00	100,52
Adófizetési kötelezettség	1 173,00	10,30	1 733,00	9,34
Adózott eredmény	10 288,00	90,38	16 917,00	91,18
Eredménytartalék igénybevétel	-	-	-	-
Osztalékkifizetés	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	**10 288,00**	**90,38**	**16 917,00**	**91,18**

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	11 383		18 553	4,83
	Nettó árbevétel	332 398		384 054	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	11 383	38,99	18 553	40,23
	Saját tőke	29 195		46 112	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	11 383	13,99	18 553	10,13
	Összes eszköz	81 338		183 234	

8. sz. melléklet

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak (E Ft)	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (E Ft)	Tárgyidőszak (%)	Változás (%)
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	2 873	3,53	22 312	12,18	344,74
	Eszközök összesen	81 338		183 234		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	78 465	96,47	160 922	87,82	91,04
	Eszközök összesen	81 338		183 234		
Saját tőke aránya	Saját tőke	29 195	35,89	46 112	25,17	70,11
	Összes forrás	81 338		183 234		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	51 279	63,04	109 628	59,83	94,90
	Összes forrás	81 338		183 234		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	81 338	278,60	183 234	397,37	142,63
	Saját tőke	29 195		46 112		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	332 398	1 138,54	384 054	832,87	73,15
	Saját tőke	29 195		46 112		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	77 978	152,07	160 454	146,36	96,25
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279		109 628		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	77 978	152,07	160 454	146,36	96,25
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279		109 628		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	45 458	88,65	118 494	108,09	121,93
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279		109 628		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	45 458	88,65	118 494	108,09	121,93
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279		109 628		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	10 288	35,24	16 917	36,69	104,11
	Saját tőke	29 195		46 112		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	11 383	3,42	18 553	4,83	141,07
	Nettó árbevétel	332 398		384 054		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	11 383	38,99	18 553	40,23	103,19
	Saját tőke	29 195		46 112		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	11 383	13,99	18 553	10,13	72,35
	Összes eszköz	81 338		183 234		

9. sz. melléklet

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Tartósan befektett eszközök aránya %	Befektetett eszközök	2 873	22 312	3,53	12,18
	Eszközök összesen	81 338	183 234		
Forgóeszközök aránya %	Forgóeszközök	77 978	160 454	95,87	87,57
	Eszközök összesen	81 338	183 234		
Befektetett eszközök fedezettsége %	Saját tőke	29 195	46 112	0,00	206,67
	Befektetett eszközök	2 873	22 312		
Tárgyi eszközök fedezettsége %	Saját tőke	29 195	46 112	0,00	207,03
	Tárgyi eszközök	2 873	22 273		
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	Saját tőke	29 195	46 112	35,89	25,17
	Források összesen	81 338	183 234		
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	Rövid lejáratú köt.	51 279	109 628	63,04	59,83
	Források összesen	81 338	183 234		
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	Hosszú lejáratú köt.	0	0	0,00	0,00
	Források összesen	81 338	183 234		
Kötelezettségek aránya %	Kötelezettségek	51 279	109 628	63,04	59,83
	Források összesen	81 338	183 234		

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	332 398	384 054	4,09	2,10
	Eszközök összesen	81 338	183 234		
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	332 398	384 054	0,00	17,24
	Tárgyi eszközök	2 873	22 273		
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	332 398	384 054	0,00	0,00
	Átlagos készletek	0	0		
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	332 398	384 054	11,39	8,33
	Saját tőke	29 195	46 112		

10. sz. melléklet

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	77 978	160 454	152,07	146,36
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279	109 628		
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	77 978	160 454	152,07	146,36
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279	109 628		
Lidviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	45 458	118 494	88,65	108,09
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279	109 628		
Lidviditási mutató IV.	Pénzeszközök	45 458	118 494	88,65	108,09
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279	109 628		

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	32 520	41 960	63,42	38,27
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279	109 628		
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	51 279	109 628	63,04	59,83
	Eszközök összesen	81 338	183 234		
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	11 383	18 553	22,20	16,92
	Rövid lejáratú kötelezettségek	51 279	109 628		
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	16 931	20 967	20,16	23,32
	Anyagjellegű ráfordítások	306 582	328 118		

11. sz. melléklet

Több fokozatú likviditási mérleg

	E s z k ö z ö k	Előző év	Tárgy év
I.	**Pénzeszközök és értékpapírok**	**45 458**	**118 494**
	Pénzeszközök	45 458	118 494
	Értékpapírok (forgóeszközből)	-	-
II.	**Követelések**	**32 520**	**41 960**
	Követelések árúszáll. és szolg.	24 552	31 414
	Váltókövetelések	-	-
	Egyéb követelések	7 968	10 546
	Értékpapírok	-	-
III.	**Készletek**	**-**	**-**
	Vásárolt készletek	-	-
	Sajáttermelésű készletek	-	-
IV.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**487**	**468**
V.	**Egyéb eszközök**	**2 873**	**22 312**
	Immateriális javak	-	39
	Tárgyi eszközök	2 873	22 273
	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
Eszközök összesen:		**81 338**	**183 234**

	F o r r á s o k	Előző év	Tárgy év
I.	**Rövid távú kötelezettségek (1 hó)**	**39 794**	**79 179**
II.	Szállítói kötelezettségek és váltótart.	**11 485**	**30 449**
	Szállítói kötelezettségek	11 485	30 449
	Váltó tartozások	-	-
III.	**Rövid lejár. egyéb kötelezettségek**	**-**	**-**
	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
	Rövid lejáratú hitelek	-	-
	Egyéb rövid kötelezettségek	-	-
IV.	**Céltartalékok és passzív időb. elhat.**	**864**	**27 494**
	Céltartalékok	-	-
	Passzív időbeli elhatárolások	864	27 494
V.	**Egyéb források**	**29 195**	**46 112**
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
	Saját tőke	29 195	46 112
Források összesen:		**81 338**	**183 234**

12. sz. melléklet

Likviditási mérlegből számított mutatók:	Előző év		
	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	45 458	39 794	114
Likviditási mutató II.	77 978	51 279	152
Likviditási mutató III.	77 978	51 279	152
Likviditási mutató IV.	78 465	52 143	150

Likviditási mérlegből számított mutatók:	Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	118 494	79 179	150
Likviditási mutató II.	160 454	109 628	146
Likviditási mutató III.	160 454	109 628	146
Likviditási mutató IV.	160 922	137 122	117

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 SZOLGÁLTATÓ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
(3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.)

TAGJAI RÉSZÉRE

A TÁRSASÁG 2021. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA

VIZSGÁLATÁRÓL ÉS HITELESÍTÉSÉRŐL

Eger, 2022. április 11.

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

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 Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
(3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.)
Tagjai részére

Elvégeztük a **Hatvani Szolgáltató Kft.** („a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 183 234 EFt, az adózott eredmény 16 917 EFt nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálatáért 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe"-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.
Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, 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 szerezni 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, 2022. április 11.

Dr. Holló István ügyvezető EGER-AUDIT KFT.	Dr. Holló István kamarai tag könyvvizsgáló MKVK tagszám: 000039

HATVAN VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

3000 HATVAN, Kossuth tér 2.

Célprémium feladat kiértékelés

Török Éva, a Hatvani Szolgáltató Kft. (továbbiakban: HSZ Kft.) ***ügyvezető igazgatója részére.***

Hatvan város polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében eljárva, így különösen a 2021. évi Közszolgáltatási Szerződésben rögzítettek megvalósítása, a társaság saját vagyonának megőrzése, nettó árbevétel növelése, és az üzemeltetési költségek csökkentése érdekében az ügyvezető részére célprémium feladatot tűzött ki.

A feladat teljesítését az alábbiak szerint értékelem:

1. Az üzleti tervben rögzített 7.086 eFt adózás előtti eredmény elérése.
   Kifizethető prémium: a 2021. évi éves alapbér 10%-a. Az eredmény terv alatti teljesítése esetén annak 50 %-áig a kifizethető prémium arányosításra kerül, a tervezett eredmény 50 % alatti teljesítése esetén prémium nem fizethető; terv feletti teljesítésnél arányosításra nem kerül sor.
   Értékelés és kifizetés határideje: A 2021. évi beszámoló jóváhagyásakor.

   ÉRTÉKELÉS: A Kft. 2021. évi eredménye meghaladta a tervben rögzített értéket (realizált adózás előtti eredmény: 18 650 e Ft), így a kifizethető prémium az éves alapbér 10 %-a.

   Az éves alapbér 7 128 000 Ft volt, annak 10 %-a: 712 800 Ft.

2. A városi parkok, közterek világosításával, a zöldterületek kiemelt gondozásával felkészíteni a várost a Virágos Magyarországért vagy egyéb más, az ápolt, szép környezetről szóló pályázaton való indulásra.

   Kifizethető prémium: az éves alapbér 10%-a.
   A célprémium kifizetésének feltétele, hogy a társaság saját vagyonát megőrizze.
   (A 2021. évi társasági szintű eredmény nem lehet negatív!)

   ÉRTÉKELÉS: A városi parkok, közterek világosításával, a zöldterületek kiemelt gondozásával felkészült és indult a város a Virágos Magyarországért pályázaton, így a kifizethető prémium az éves alapbér 10 %-a.

   Az éves alapbér 7 128 000 Ft volt, annak 10 %-a: 712 800 Ft.

2021. évre kifizethető összes prémium: bruttó 1.425.600 Ft.

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok javadalmazási szabályzata alapján a maximálisan kifizethető prémium az éves alapbér 20%-a. A kifizetendő összeg ezen előírásnak megfelel.

Hatvan, 2022. április 28.

Horváth Richárd
polgármester