ELŐTERJESZÉS
a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság 2021. évi beszámolójának és javadalmazási szabályzatának elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Hatvan Város Önkormányzata a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaságban (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) 13.100.000,- Ft névértékű törzsbetéthez igazodó üzletrész tulajdonjogával rendelkezik.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:188. § (1) bekezdése alapján a taggyűlés a társaság legfőbb szerve.

A Ptk. 3:109. § (2) bekezdése és a társasági szerződés 8.1. pontja alapján a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik többek között a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása; a nyereség felosztásáról szóló döntés.

A Társaság ügyvezetője a Társasági Szerződés 8.1 pontja alapján és a Ptk. 3:20. §-ára való tekintettel arra hívta fel a tagokat, hogy az alábbi kérdésekben írásban hozzanak döntést:

1./ Határozathozatal a társaság 2021. éves beszámolójának elfogadásáról
2./ Határozathozatal a javadalmazási szabályzat elfogadásáról
3./ Tájékoztatás a társaság saját tőke jegyzett tőke arányáról

A Társaság ügyvezetője előzetes nyilatkozata szerint írásbeli szavazást és határozat hozatalt kíván elrendelni a 2021. december 31. napjára elkészített éves beszámoló elfogadása tárgyában.

I. A társaság 2021. évi beszámolójának elfogadása

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 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 Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetése elkészítette a társaság 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját, mérlegét.

Az éves beszámoló és a mérleg adatainak tanúsága szerint a társaság:

jegyzett tőkéje:	15 400 eFt
saját tőkéje:	- 2 720 eFt
adózott eredménye:	- 10 492 eFt
az eszközök és a források megegyező mérlegfőösszege:	74 812 eFt

II. Javadalmazási szabályzat

A vonatkozó jogszabályok rendelkezései szerint a társaságnak rendelkeznie kell javadalmazási szabályzattal. A társaság ügyvezetése elkészítette a javadalmazási szabályzatot, melyet a társaság taggyűlésének határozatával kell elfogadnia.

III. Tájékoztatás a saját tőke – jegyzett tőke arányáról

A társaság ügyvezetése és felügyelőbizottsága tájékoztatja a társaság tagjait, hogy a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére, a társaság saját tőkéje a törzstőke törvényben meghatározott minimális összege alá csökkent.

Ezen tényre tekintettel a társaság taggyűlésének döntenie kell pótbefizetés előírásáról, a törzstőke mértékét elérő saját tőke más módon való biztosításáról vagy a törzstőke leszállításáról.

Amennyiben a társaság tőkéjét nem pótolják, úgy határozniuk kell a társaság átalakulásról, egyesülésről, szétválásáról vagy jogutód nélküli megszüntetéséről.

A társaság ügyvezetése kéri a társaság tagjait, hogy a saját tőke – jegyzett tőke egyensúlyának helyreállításával kapcsolatos javaslataikat, állásfoglalásaikat tegyék meg.

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

1. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft. (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft.2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját 74.812 eFt eszköz-forrás egyező főösszeggel elfogadja, és a társaság által kért írásbeli szavazólapon igennel szavaz jelen határozat szerint.

Határidő: 2022. május 27.
Felelős: Hatvan város polgármestere

2. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft. (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolója alapján a társaság -10.492 eFt összegű adózott eredményét elfogadja, és a társaság által kért írásbeli szavazólapon igennel szavaz jelen határozat szerint.

Határidő: 2022. május 27.
Felelős: Hatvan város polgármestere

3. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft. (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft. javadalmazási szabályzatát elfogadja, és a társaság által kért írásbeli szavazólapon igennel szavaz jelen határozat szerint.

Határidő: 2022. május 27.
Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2022. május 23.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva
jegyző

Statisztikai számjel: 2 4 1 8 3 2 1 9 - 3 8 1 1 - 5 7 2 - 1 0

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

Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft

3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2021.január 01. - 2021. december 31.

Hatvan, 2022. május 4.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Hatvan és Térsége
Környezetvédelmi Kft.
3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
Asz.: 24183219-2-10
Bank: 10403538-50526677-49571011

24183219-3811-572-10
10-09-033600

Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

2021.január 01. - 2021. december 31.

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.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
5.	**B. Forgóeszközök** (6-9 sorok)	**86 931**	**-**	**74 776**
6.	I. KÉSZLETEK	-	-	-
7.	II. KÖVETELÉSEK	7 995	-	6 605
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	-	-	-
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	78 936	-	68 171
10.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**7**	**-**	**36**
11.	**ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN** (1+5+10 sor)	**86 938**	**-**	**74 812**

Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	7 771	-	-2 720
13.	I. JEGYZETT TŐKE	15 400	-	15 400
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
16.	III. TŐKETARTALÉK	-	-	-
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 522	-	-7 628
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 107	-	-10 492
21.	**E. Céltartalékok**	**76 991**	-	**76 991**
22.	**F. Kötelezettségek** (23-25 sorok)	**2 167**	-	**536**
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 167	-	536
26.	**G. Passzív időbeli elhatározások**	**9**	-	**5**
27.	**FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN** (12+21+22+26 sor)	**86 938**	**-**	**74 812**

Hatvan, 2022. május 4.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Hatvan és Térsége
Környezetvédelmi Kft.
3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
Asz.: 24183219-2-10
Bank: 10403538-50526677-49571011

24183219-3811-572-10
10-09-033600

Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

2021.január 01. - 2021. december 31.

"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	-	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	13 992	-	1 293
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6 025	-	6 997
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 761	-	3 773
VI.	Értékcsökkenési leírás	143	-	-
VII.	Egyéb ráfordítások	6 880	-	1 164
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE** (I+II+III-IV-V-VI-VII)	**-2 817**	**-**	**-10 641**
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	83	-	152
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE** (VIII-IX)	**83**	**-**	**152**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY** (±A±B)	**-2 734**	**-**	**-10 489**
X.	Adófizetési kötelezettség	373	-	3
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY** (±C-X)	**-3 107**	**-**	**-10 492**

Hatvan, 2022. május 4.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Hatvan és Térsége
Környezetvédelmi Kft.
3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
Asz.: 24183219-2-10
Bank: 10403538-50526677-49571011

24183219-3811-572-10
Statisztikai számjel

Cg.10-09-033600
Cégjegyzék száma

Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft.

3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.

2021. évi Kiegészítő Melléklete

Hatvan, 2022. május 4.

Hatvan és Térsége
Környezetvédelmi Kft.
3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
Asz.: 24183219-2-10
Bank: 10403538-50526677-49571011

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	**Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság**
A cég rövidített elnevezése:	**Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft.**
Cégjegyzékszám:	10-09-033600
Adószám:	24183219-2-10
KSH szám:	24183219-3811-572-10
Alapítás kelte:	2012. november 12.
Alaptőke:	15.400.000,- azaz: Tizenötmillió-négyszázezer Forint
Tulajdonosok:	Apc Község Önkormányzata, Bér Község Önkormányzata, Boldog Község Önkormányzata, Csány Község Önkormányzata, Ecséd Községi Önkormányzat, Gyöngyöshalász Község Önkormányzata, Hatvan Város Önkormányzata, Heréd Község Önkormányzata, Heves Megyei Hulladékgazdálkodási Társulás, Hévízgyörk Község Önkormányzata, Hort Község Önkormányzata, Kál Község Önkormányzata, Kerekharaszt Község Önkormányzata, Kisbágyon Község Önkormányzata, Lőrinci Város Önkormányzata, Nagykökényes Község Önkormányzata, Nagyréde Község Önkormányzata, Nagyút Község Önkormányzata, Palotás Község Önkormányzata, Petőfibánya Község Önkormányzata, Rózsaszentmárton Község Önkormányzata, Vámosgyörk Község Önkormányzata, Vanyarc Község Önkormányzata, Zagyvaszántó Község Önkormányzata
Főtevékenység:	7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
Ügyvezető igazgató:	Csábi Andrea, 3014 Hort, Szabadság tér 3.
Cégjegyzés módja:	önálló
A beszámoló aláírására jogosult:	Csábi Andrea ügyvezető
Felügyelőbizottsági tagok:	Szulágyiné Fülöp Margit, 3000 Hatvan, Bátori István 2. Dr. Szalai László, 3024 Lőrinci, Vörösmajori út 47. Csinger Béla, 3000 Hatvan, Horváth Mihály út 18.

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

A Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Kft. tevékenységét 2012. évben kezdte meg. A társaság alaptevékenysége: 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás. A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 15 400 ezer Ft.

Társaság főbb feladatai 2021-ban:

- a Hatvan és Környéke Szilárdhulladék-Gazdálkodás Fejlesztése Társulással a megszűnt vagyonkezelési szerződésből eredő elszámolás
- NAV-os behajtások folytatása a kintlévőségek csökkentése érdekében jövőbeni lehetőségek és feladatok meghatározása

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését külső vállalkozás végzi.

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva.

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 megegyezik a naptári évvel.

2021. 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 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: 74 812 e Ft.

Befektetett eszközök nincsenek.

Forgóeszközök

A forgóeszközök között a követelések, valamint a pénzeszközök szerepelnek.

A **követelések mérlegértéke** 6 605 e Ft, melyből 6 197 e Ft vevői követelés.

A **pénzeszközök**nél a pénztár 31 e Ft záróegyenlegét, és a bankszámlák 68 140 e Ft záróegyenlegét tartjuk nyilván.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

Az **aktív időbeli elhatárolások** mérlegsoron költségek aktív időbeli elhatárolásaként 36 e Ft-ot tartunk nyilván

Saját tőke

A **jegyzett tőke** 15 400 e Ft.

Az **eredménytartalék** az előző évek eredményét tartalmazza, értéke – 7 628 e Ft.

Az **adózott eredmény – 10 492 e Ft veszteség**et mutat.

Céltartalék jövőbeni kötelezettségekre 76 991 e Ft számoltunk el, melyből rekultivációra 27 565 e Ft -ot valamint a Hatvan és Térsége Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulással által peres eljárásban követelt 49 426 e Ft visszapótlási kötelezettséget képeztünk meg.

Kötelezettségek

A társaságnak nincs **hátrasorolt** és **hosszú lejáratú kötelezettsége**.

Rövid lejáratú kötelezettségek között a szállítókkal szembeni 214 e Ft kötelezettséget tartjuk nyilván. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségben szerepelnek az adók, a decemberi bérek és járulékok szerepelnek.

A társaságnak nincs veszélyes hulladék a birtokában.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az **értékesítés nettó árbevétele** nem volt.

Az **egyéb bevételek** 1 293 e Ft-ot tesznek ki.

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Anyagköltség	8
Igénybe vett szolgáltatások	3 988
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	3001
Mindösszesen	**6 997**

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Bérköltség	3 127
Személyi jellegű kifizetések	126
Bérjárulékok	520
Mindösszesen	**3 773**

Az **egyéb ráfordítások** 1 164 e Ft számoltunk el, melyből 1 151 e Ft értékvesztés elszámolása volt.

Pénzügyi műveletek bevételei között a banktól kapott kamat szerepel.

A társasági adó kötelezettsége 3 e Ft volt.

Az **adózott eredmény – 10 492 e Ft**.

Tájékoztató jellegű kiegészítések

Átlagos statisztikai létszám, bér adatai:

Megnevezés	Létszám	Bérköltség
Átlagos statisztikai létszám	2	3 127 e Ft

Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai:

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Átlagos statisztikai létszám	2	126 e Ft

1. sz. melléklet

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	-	*0,00*	-	*0,00*	
Immateriális javak	-	*0,00*	-	*0,00*	
Tárgyi eszközök	-	*0,00*	-	*0,00*	
Befektetett pénzügyi eszközök	-	*0,00*	-	*0,00*	
Forgóeszközök	86 931	*99,99*	74 776	*99,95*	*86,02*
Készletek	-	*0,00*	-	*0,00*	
Követelések	7 995	*9,20*	6 605	*8,83*	*82,61*
Értékpapirok	-	*0,00*	-	*0,00*	
Pénzeszközök	78 936	*90,80*	68 171	*91,12*	*86,36*
Aktív időbeli elhatárolások	7	*0,01*	36	*0,05*	*514,29*
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	**86 938**	*100,00*	**74 812**	*100,00*	*86,05*

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	7 771	*8,94*	-2 720	*-3,64*	*-35,00*
Jegyzett tőke	15 400	*17,71*	15 400	*20,58*	*100,00*
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	*0,00*	-	*0,00*	
Tőketartalék	-	*0,00*	-	*0,00*	
Eredménytartalék	-4 522	*-5,20*	-7 628	*-10,20*	*168,69*
Lekötött tartalék	-	*0,00*	-	*0,00*	
Értékelési tartalék	-	*0,00*	-	*0,00*	
Mérleg szerinti eredmény	-3 107	*-3,57*	-10 492	*-14,02*	*337,69*
Céltartalékok	76 991	*88,56*	76 991	*102,91*	*100,00*
Kötelezettségek	2 167	*2,49*	536	*0,72*	*24,73*
Hátrasorolt kötelezettség	-	*0,00*	-	*0,00*	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	*0,00*	-	*0,00*	
Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167	*2,49*	536	*0,72*	*24,73*
Passzív időbeli elhatározások	9	*0,01*	5	*0,01*	*55,56*
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	**86 938**	*100,00*	**74 812**	*100,00*	*86,05*

2. sz. melléklet

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	-	*0,00*	-	*0,00*	
Anyagok	-	*0,00*	-	*0,00*	
Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	*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	7 995	*9,20*	6 605	*8,83*	*82,61*
Követelések árúszáll. és szolgáltatásokból	7 502	*8,63*	6 197	*8,29*	*82,60*
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	493	*0,57*	408	*0,55*	*82,76*
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	78 936	*90,80*	68 171	*91,17*	*86,36*
Pénztár, csekkek	75	*0,09*	31	*0,04*	*41,33*
Bankbetétek	78 861	*90,72*	68 140	*91,13*	*86,41*
Forgóeszközök összesen	**86 931**	***100,00***	**74 776**	***100,00***	***86,02***

3. sz. melléklet

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	*0,00*	-	*0,00*	
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	7	*100,00*	36	*100,00*	*514,29*
Halasztott ráfordítások	-	*0,00*	-	*0,00*	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	7	*100,00*	36	*100,00*	*514,29*

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	15 400	*198,17*	15 400	*-566,18*	*100,00*
Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	*0,00*	-	*0,00*	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	*0,00*	-	*0,00*	
Tőketartalék	-	*0,00*	-	*0,00*	
Eredménytartalék	-4 522	*-58,19*	-7 628	*280,44*	*168,69*
Lekötött tartalék	-	*0,00*	-	*0,00*	
Értékelési tartalék	-	*0,00*	-	*0,00*	
Eredmény	-3 107	*-39,98*	-10 492	*385,74*	*337,69*
Saját tőke összesen	**7 771**	*100,00*	**-2 720**	*100,00*	*-35,00*

4. sz. melléklet

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
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	-	*0,00*	-	*0,00*	
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	-	*0,00*	-	*0,00*	
Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167	*100,00*	536	*100,00*	*24,73*
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 árúszállításból és szolg.-ból	214	*9,88*	214	*39,93*	*100,00*
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	1 953	*90,12*	322	*60,07*	*16,49*
Kötelezettségek összesen	**2 167**	*100,00*	**536**	*100,00*	*24,73*

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívű időbeli elhatárolása	-	*0,00*	-	*0,00*	
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	9	*100,00*	5	*100,00*	*55,56*
Halasztott bevételek	-	*0,00*	-	*0,00*	
Passzív időbeli elhatárolások	**9**	*100,00*	**5**	*100,00*	*55,56*

5. sz. melléklet

A költségszerkezet alakulása

Az eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat alapján

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Nettó árbevétel	-	0,00	-	0,00
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	0,00	-	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	0,00	-	0,00
Bruttó árbevétel	-	0,00	-	0,00
Egyéb bevétel	13 992	100,00	1 293	9,24
Összes bevétel	**13 992**	**100,00**	**1 293**	**100,00**
Anyagköltség	22	0,16	8	0,62
Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 993	35,68	3 988	308,43
Egyéb szolgáltatások értéke	1 010	7,22	3 001	232,10
Eladott áruk beszerzési értéke	-	0,00	-	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	0,00	-	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	**6 025**	**43,06**	**6 997**	**541,14**
Bérköltség	3 090	22,08	3 127	241,84
Személyi jellegű egyéb kifizetések	132	0,94	126	9,74
Bérjárulékok	539	3,85	520	40,22
Személyi jellegű ráfordítások	**3 761**	**26,88**	**3 773**	**291,80**
Értékcsökkenési leírás	143	1,02	-	0,00
Egyéb ráfordítások	6 880	49,17	1 164	90,02
Összes költség és ráfordítás	**16 809**	**120,13**	**11 934**	**922,97**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**-2 817**	**-20,13**	**-10 641**	**-822,97**

6. sz. melléklet

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Üzemi eredmény	**-2 817**	**100,00**	**-10 641**	**100,00**
Pénzügyi müveletek eredménye	83	-2,95	152	-1,43
Szokásos vállalkozási eredmény	-2 734	97,05	-10 489	98,57
Adófizetési kötelezettség	373	-13,24	3	-0,11
Adózott eredmény	-3 107	110,29	-10 492	98,60
Eredménytartalék igénybevétel	-	0,00	-	0,00
Osztalékkifizetés	-	0,00	-	0,00
Eredmény	**-3 107**	**110,29**	**-10 492**	**98,60**

A jövedelmezőség alakulása

Tőkearányos üzleti eredmény	-2 817 / 7 771	-36,25	-10 641 / -2 720	391,21
Eszközarányos üzleti eredmény	-2 817 / 86 938	-3,24	-10 641 / 74 812	-14,22

7. sz. melléklet

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak (E Ft)	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (E Ft)	Tárgyidőszak (%)	Változás
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	0	0,00	0	0,00	0,00
	Eszközök összesen	86 938		74 812		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	86 938	100,00	74 812	100,00	100,00
	Eszközök összesen	86 938		74 812		
Saját tőke aránya	Saját tőke	7 771	8,94	-2 720	-3,64	-40,68
	Összes forrás	86 938		74 812		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	2 167	2,49	536	0,72	28,74
	Összes forrás	86 938		74 812		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	86 938	1 118,75	74 812	-2 750,44	-245,85
	Saját tőke	7 771		-2 720		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	0	0,00	0	0,00	0,00
	Saját tőke	7 771		-2 720		
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	86 931	4 011,58	74 776	13 950,75	347,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167		536		
Likviditási mutató II.	Forgóeszközök-készletek	86 931	4 011,58	74 776	13 950,75	347,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167		536		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	78 936	3 642,64	68 171	12 718,47	349,16
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167		536		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	78 936	3 642,64	68 171	12 718,47	349,16
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167		536		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	-3 107	-39,98	-10 492	385,74	-964,77
	Saját tőke	7 771		-2 720		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-2 817	0,00	-10 641	0,00	0,00
	Nettó árbevétel	0		0		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-2 817	-36,25	-10 641	391,21	-1 079,20
	Saját tőke	7 771		-2 720		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-2 817	-3,24	-10 641	-14,22	438,97
	Összes eszköz	86 938		74 812		

8. sz. melléklet

Likviditási mutatók

adatok e Ft-ban

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	86 931	74 776	4011,58	13950,75	347,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167	536			
Likviditási mutató II.	Forgóeszközök-Készletek	86 931	74 776	4011,58	13950,75	347,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167	536			
Likviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	78 936	68 171	3642,64	12718,47	349,16
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167	536			
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	78 936	68 171	3642,64	12718,47	349,16
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167	536			

Pénzügyi struktúra mutatói

adatok e Ft-ban

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	7 995	6 605	368,94	1232,28	334,00
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167	536			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	2 167	536	2,49	0,72	28,74
	Eszközök összesen	86 938	74 812			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	-2 817	-10 641	-130,00	-1985,26	1527,18
	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 167	536			
Vevő / Szállítói Állomány aránya	Vevők	7 502	6 197	3505,61	2895,79	82,60
	Szállítók	214	214			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	16 931	214	1025,70	11,16	1,09
	Anyagjellegű ráfordítások	6 025	6 997			

9. sz. melléklet

Többfokozatú likviditási mérleg

adatok e Ft-ban

	E s z k ö z ö k	Előző év	Tárgy év
I.	**Pénzeszközök és értékpapírok**	**78 936**	**68 171**
	Pénzeszközök	78 936	68 171
	Értékpapírok (forgóeszközből)	-	-
II.	**Követelések**	**7 995**	**6 605**
	Követelések áruszállításból és szolgáltatás nyújtásból	7 502	6 197
	Váltókövetelések	-	-
	Egyéb követelések	493	408
	Értékpapírok	-	-
III.	**Készletek**	**-**	**-**
	Vásárolt készletek	-	-
	Saját termelésű készletek	-	-
IV.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**7**	**36**
V.	**Egyéb eszközök**	**-**	**-**
	Immateriális javak	-	-
	Tárgyi eszközök	-	-
	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
Eszközök összesen:		**86 938**	**74 812**

	F o r r á s o k	Előző év	Tárgy év
I.	**Rövid távú kötelezettségek (1 hó)**	**1 953**	**322**
II.	Szállítói kötelezettségek és váltótartozás	**214**	**214**
	Szállítói kötelezettségek	214	214
	Váltó tartozások	-	-
III.	**Rövid lejár. egyéb kötelezettségek**	**-**	**-**
	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
	Rövid lejáratú hitelek	-	-
	Egyéb rövid kötelezettségek	-	-
IV.	**Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolás**	**77 000**	**76 996**
	Céltartalékok	76 991	76 991
	Passzív időbeli elhatárolások	9	5
V.	**Egyéb források**	**7 771**	**-2 720**
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
	Saját tőke	7 771	-2 720
Források összesen:		**86 938**	**74 812**

JAVADALMAZÁSI SZABÁLYZAT

I.
A szabályzat célja és hatálya

1. A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvényben (továbbiakban: Takarékos törvény) meghatározott kötelezettségek teljesítése, végrehajtása érdekében, a taggyűlés alábbiakban állapítja meg a tulajdonában álló társaság egységes vezetői javadalmazási szabályzatát:
A Takarékos törvény 5. § (3) és (4) bekezdése alapján a javadalmazási szabályzat rendelkezéseitől érvényesen eltérni nem lehet.

2. **A szabályzat személyi hatálya kiterjed:**

1) Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: Társaság) a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (továbbiakban: Mt.) 208. § (1) (2) bekezdése szerinti vezető állású munkavállalóira (továbbiakban: vezetők)
2) A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (továbbiakban: Ptk.) 3:112. § szerinti vezető tisztségviselőire.

3. **A szabályzat tárgyi hatálya kiterjed:**

a) a vezetők és a tisztségviselők javadalmazási elveinek szabályozására,
b) a vezetők munkaviszonyának megszüntetése esetén járó juttatásokra,
c) a vezetők prémium-fizetési feltételeire,
d) a vezetők költségtérítésének szabályozására.

II.
A vezetőkre és a tisztségviselőkre vonatkozó javadalmazási elvek és szabályok

1. A vezető javadalmazása

1.1. A vezető személyi alapbére

A Társasággal munkaviszonyban álló vezető havi személyi alapbére, valamint a Ptk. 3:112. § (1) bekezdése szerinti vezető tisztségviselőjének e jogviszonyára tekintettel megállapított havi díjazása legfeljebb bruttó egymillió forint lehet.

Az első számú vezetők személyi alapbérét a Társaság taggyűlése állapítja meg a Társaság saját vagyona (saját tőke, összes eszköz), az értékesítés nettó árbevétele, a foglalkoztatottak létszáma, jövedelemtermelő képessége, nemzetgazdasági súlya, jelentősége alapján.

A vezető személyi alapbérének megállapításakor évente a keresetfejlesztési irányelveket kell figyelembe venni azzal, hogy a vezető alapbére legfeljebb a társaságra irányadó átlagkeresetfejlesztési/bértömeg (számviteli bérköltség) növekedési mértéknek megfelelő százalékos mértékkel növelhető.

1.2. A vezető éves prémiuma

1.2.1. A Társasággal munkaviszonyban álló vezető tisztségviselők számára a társaság taggyűlése határozatával prémiumot tűzhet ki.

1.2.2. A vezető prémiumkitűzéséről, prémiumelőleg kifizetéséről és a prémiumfeladatok teljesítésének értékeléséről a döntést megelőzően ki kell kérni a felügyelőbizottság véleményét kivéve, ha a döntés a felügyelőbizottság saját hatásköre.

1.2.3. Prémiumfeladatként az üzleti terv fő számainak teljesítése mellett csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán túlmutató, objektíven meghatározható teljesítményt takar.

1.2.4. A vezető éves prémiumának mértéke nem haladhatja meg a vezető éves személyi alapbérének 20%-át.

1.2.5. Amennyiben a társaság veszteségesen gazdálkodik – feltéve, hogy a veszteség az üzleti tervben meghatározott mértéket nem haladja meg –, az elérhető prémium legmagasabb összegét legfeljebb az éves alapbér 20%-ában lehet meghatározni.

1.2.6. A konkrét prémiumfeladatokat a prémium kitűzésére jogosult évente külön határozatában állapíthatja meg.

1.2.7. A vezetőnél az adott évi üzletpolitikai és gazdasági célkitűzéseinek eredményes megvalósítását elősegítő, hatékony működésre ösztönző prémium-javadalmazási formát kell érvényesíteni.

1.2.8. A prémium meghatározására az üzleti terv elfogadásával egyidejűleg, illetve kivételesen indokolt esetben azt követően kerülhet sor. A kitűzés tartalmazza a prémium mértékét, a teljesítendő feladatokat a hozzájuk tartozó prémiumhányaddal, az előleg esetleges kifizethetőségének idejét és az értékelés időpontját, a prémiumelőleg összegéről és a kifizetésről dönteni jogosult szervet.

1.2.9. Prémiumelőleg fizethető a féléves számviteli zárás alapján, amennyiben az előírt feltételek teljesülésére a gazdasági mutatók év közben történő alakulásából következtetni lehet és a kitűzött prémiumfeladatok időarányosan teljesültek. A prémiumelőleg összege legfeljebb a kitűzött éves prémium 50%-a lehet. Amennyiben a gazdasági év végére az előírt feltételek nem teljesülnek, a már kifizetett prémiumelőleget vissza kell fizetni.

1.2.10. Az elháríthatatlan külső körülmények (természeti csapások, piaci katasztrófák) és egyéb indokolt esetek miatti prémiumkiesések korrekciójára kerülhet sor.

1.2.11. A szabályozási, jogszabályi környezetben az év során bekövetkező jelentős változások figyelembevételéről, a prémium kiértékelésénél a prémium kitűzésére jogosult egyedileg határoz.

1.2.12. Abban az esetben, ha a legfőbb szerv év közben az üzleti terv módosításáról dönt, és az érinti az üzleti tervhez kötött prémiumfeladatot, illetve a kifizetés egyéb feltételeit, az üzleti terv módosítása automatikusan – a prémiumkitűzés külön módosítása nélkül – módosítja a prémiumkitűzésben szereplő, üzleti terv teljesítéséhez kötött tervszámot, illetve feltételt. Ezt a tényt a prémiumfeladatok kiértékelésénél figyelembe kell venni.

1.2.13. A prémiumfeladatok részteljesítését nem lehet figyelembe venni.

1.2.14. A prémiumfeladatok kiértékelése és az elszámolás az üzleti évet lezáró beszámoló elfogadásakor történik. Amennyiben a társaságnál bármilyen tulajdonosi, bírósági vagy más hatósági eljárás van folyamatban a vezető jogviszonyának fennállása alatt kifejtett tevékenységével összefüggésben, a prémium kiértékelése, illetve annak kifizetése az eljárás lezárásáig felfüggeszthető. Ebben az esetben a prémium kiértékelésére az eljárás lezárását követően kerül sor. Ha az eljárás eredményeképpen a vezető felelőssége megállapításra kerül, az az eljárás lezárását követően prémium-kifizetést kizáró tényezőnek minősül.

1.2.15. Prémium-kifizetést kizáró tényezőként szükséges figyelembe venni:

a) az üzleti tervben meghatározott átlagkereset-fejlesztési/bértömeg (számviteli bérköltség) - növekedési mérték túllépését,
b) ha a társaságnak lejárt köztartozása (adó, TB, vám, stb.) áll fenn az üzleti év végén,
c) ha a vezető munkaviszonya a munkáltató részéről rendkívüli felmondással kerül megszüntetésre, vagy ha a vezető a munkaviszonyát jogellenesen szünteti meg,
d) a létesítő okiratban rögzített döntési hatáskörök megsértését,
e) ha a Társaság tárgyévi beszámolójának független könyvvizsgálói jelentése a Társaság ügyvezetésének intézkedési, döntési hatáskörébe tartozó ok miatt korlátozó, elutasító könyvvizsgálói záradékot tartalmaz, vagy a záradék megadásának elutasítását tartalmazza.

1.2.16. Prémiumcsökkentő tényezőként szükséges figyelembe venni:

a) jogszabály alapján, vagy a taggyűlés felé fennálló és a taggyűlés által előírt adatszolgáltatási kötelezettség nem, vagy nem az előírt formában és tartalommal, illetve nem határidőre történő teljesítését a kifizethető prémium 20%-ának mértékéig,

b) a munkáltatói jog gyakorlójának döntése alapján a tulajdonosi elvárásoknak nem megfelelő munkavégzést, mely bekövetkezése esetén a kifizethető prémium összege legfeljebb 15 százalékkal csökkenthető,

c) a peres, nem peres és más hatósági eljárásokkal összefüggésben a jogszabályban előírt határidők elmulasztását (így különösen, de nem kizárólagosan a cégeljárásban előírt határidők be nem tartása, bírósági vagy más hatósági eljárásokban jogorvoslati határidők elmulasztása)

d) a taggyűlési határozatokból eredő kötelezettségek vagy határidők elmulasztása,

e) az üzleti terv és a beszámoló a taggyűlés által előírt határidőre és előírt tartalommal történő beküldésének elmulasztása.

A c), d) és e) pontok esetén a kifizethető prémium mértéke esetenként 10%-kal csökkenthető.

1.2.17. Ha a prémiumkitűzésben meghatározott egy-egy, a társaság szempontjából kiemelt fontosságú, jellemző és jelentős mutató (pl. eladósodottsági mutató, tőkemegtérülési mutató, stb.) és annak optimális értéke nem teljesül, akkor a kifizethető éves prémium összege 10%-kal csökkenthető.

1.2.18. A prémium kitűzésére jogosult további prémium-kifizetést kizáró és csökkentő tényezőket állapíthat meg az egyéni prémiumkitűzések során.

1.2.19. A vezető munkaviszonyának év közben történő megszűnése esetén a prémium időarányos része számolható el a tárgyévet záró éves rendes közgyűlést követően.

1.2.20. Kivételesen indokolt esetben, amennyiben a feladat jellege és az elvégzett teljesítmény azt lehetővé teszi, a prémium kitűzésére jogosult mérlegelési jogkörében a szakmai prémium egészének vagy meghatározott részének elszámolását a munkaviszonynak a felek közös megegyezésével történő megszüntetésekor is jóváhagyhatja.

1.3. A vezető munkaszerződési feltételeinek meghatározása

1.3.1. A vezető munkaviszonyának létesítése, munkáltatói jogkör gyakorlása

A taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik az alapvető munkáltatói jogkör gyakorlása (munkaviszony létesítése, megszüntetése, munkaszerződés módosítása, javadalmazás megállapítása – ideértve a végkielégítést és egyéb díjazást, illetve juttatást is) a Társaság első számú vezetője felett, valamint az első számú vezető helyettesének prémiumkitűzése, kivéve, ha jogszabály ettől eltérően rendelkezik.

Jelen szabályzat hatálya alá tartozó más vezetők tekintetében a Társaság Társasági szerződése, vagy a társaság taggyűlésének határozata rendelkezik a munkáltatói jogok gyakorlásáról. A Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogokat a vezető tisztségviselő vagy a vezérigazgató/ügyvezető gyakorolhatja.

A Társaság részéről a vezetőkkel munkajogviszony létesítésére kerüljön sor, ha erre a jogszabályok lehetőséget biztosítanak. Amennyiben a vezetővel polgári jogviszony létesítésére kerül sor, a megbízási díjon kívül egyéb juttatás nem illetheti meg.

1.3.2. A munkaszerződés alapján a vezető részére a munkaviszony megszüntetése esetén járó juttatások

1.3.2.1. Határozott időtartamú munkaviszony esetén a vezetőt a Munka Törvénykönyvének általános szabályai szerinti mértékben illethetik meg a járandóságok, ettől a rendelkezéstől a munkavállaló javára eltérni nem lehet.

1.3.2.2. Felmondási idő

A határozatlan idejű munkaviszony rendes felmondással történő megszüntetése esetén a felmondási idő mértékére a Munka Törvénykönyvének 69. §-ában meghatározott rendelkezéseket kell alkalmazni.

1.3.2.3. Végkielégítés

A vezetőre a végkielégítés tekintetében a Munka Törvénykönyve előírásait kell alkalmazni.

Amennyiben a Munkáltató rendes felmondásának indoka – ide nem értve az egészségügyi alkalmatlanságot – a vezető képességeivel vagy munkaviszonnyal kapcsolatos magatartásával összefügg, a vezető nem jogosult végkielégítésre.

1.3.4. Költségtérítések és egyéb juttatások

1.3.4.1. A vezető munkaszerződésének állandó (standard) részeként jogosult:

- a vezető kizárólag a hatályos Szja. törvény 70. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerint meghatározott hivatali, üzleti utazáshoz kapcsolódó szolgáltatás(ok)ra jogosult,
- munkakörével összefüggésben mobiltelefon használatára,
- a vezető jogosult a munkáltató által a nem vezető munkavállalók számára biztosított mértékben, a hatályos Szja. törvény szerint meghatározott béren kívüli, valamint béren kívüli juttatásnak nem minősülő juttatásokra.

1.3.4.2. A vezető munkaszerződésének állandó (standard) részeként jogosult lehet:

- az első számú vezető a konkrét munkaszerződésben foglaltak alapján jogosult lehet mind hivatali tevékenysége, mind pedig személyes céljaira a társaság tulajdonában lévő személygépkocsit használni a társaság belső gépkocsi-használati szabályzatának és a hatályos adójogszabályoknak megfelelően, vagy
- jogosult lehet saját tulajdonú gépkocsiját használni hivatalos célokra is, utóbbi esetben a vonatkozó jogszabályok rendelkezései szerinti térítésre jogosult a munkáltató által meghatározott km/hó mértékben.

1.3.4.3. A vezetők részére pótlék nem állapítható meg.

2. Tisztségviselők díjazása

2.1. Jelen szabályzat a Társaság társasági szerződése értelmében a felügyelőbizottság elnöke és tagjai, mint tisztségviselők javadalmazásban nem részesülnek.

2.2. Amennyiben a Társaság társasági szerződése – módosítás következtében – lehetővé teszi a tisztségviselők részére, egy természetes személy legfeljebb egy köztulajdonban álló gazdasági társaságnál betöltött vezető tisztségviselői megbízatás, valamint legfeljebb egy köztulajdonban álló gazdasági társaságnál betöltött felügyelőbizottsági tagság után részesülhet javadalmazásban.

3. A könyvvizsgáló díjazása

A könyvvizsgáló éves díjtételének mértékét az ügyvezetés javaslata alapján a társaság taggyűlése határozza meg.

A könyvvizsgáló éves díjtételének mértékét megalapozott indokok alapján, a Társaság gazdálkodási körülményeit, költségviselő képességét és jellemző viszonyait szem előtt tartva kell előterjeszteni a taggyűlése részére. A könyvvizsgáló díjazása évente az éves infláció mértékével emelhető a taggyűlése ilyen irányú döntése esetén.

A Társaság gazdálkodási körülményeiben, piaci helyzetében bekövetkezett változások – többletfeladatok, nagyobb kockázatvállalás, stb. – egyedileg meghatározandó könyvvizsgálói díjazás megállapítását indokolhatják, melyről taggyűlés dönt.

4. Záró rendelkezés:

Jelen Szabályzatot a taggyűlés ..... számú határozatával fogadta el.

Hatvan, 2022. május 18.

Taggyűlés felhatalmazás alapján:

Csábi Andrea
ügyvezető

Hatvan és Térsége
Környezetvédelmi Kft.
3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
Asz.: 24183219-2-10
Bank: 10403538-50526677-49571011

K I V O N A T

Készült: 2022. május 18. napján 11.30 órakor a **Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsági** ülésén készült jegyzőkönyvből

1/2022.(05.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága akként határozott, hogy a **Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság 2021. december 31. napjára készített egyszerűsített éves beszámolóját 74 812 eFt mérlegfőösszeggel** tudomásul veszi és felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy ezen beszámolót azt a társaság taggyűlése részére jóváhagyás érdekében a Ptk. 3:120.§ (2) bekezdésre tekintettel benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

2/2022. (05.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága akként határoz, hogy felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét a társaság – **10 492 eFt** összegű 2021. évi adózás utáni eredményét a társaság taggyűlése részére jóváhagyás érdekében Ptk. 3:120.§ (2) bekezdése alapján benyújtsa.

Szavazati arány : 100/100

3/2022. (05.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága megállapítja, hogy a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére és a társaság saját tőkéje a törzstőke törvényben meghatározott minimális összege alá csökkent. Ezen tényre tekintettel a társaság felügyelőbizottsága felhívja a társaság tagjait, taggyűlését, hogy haladéktalanul határozzanak pótbefizetés előírásáról, a törzstőke mértékét elérő saját tőke más módon való biztosításáról vagy a törzstőke leszállításáról; mindezek hiányában a társaság átalakulását, egyesülését, szétválását vagy jogutód nélküli megszüntetését határozzák el.

Szavazati arány : 100/100

4/2022. (05.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága akként határoz, hogy a társaság javadalmazási szabályzatát elfogadásra javasolja.

Szavazati arány: 100/100

A kivonat hiteléül
Hatvan, 2022. május 18.

Dr. Szalai László
Hatvan és Térsége Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
felügyelőbizottság elnöke