

Előkészítésben közreműködött: Dr. Veres András ügyvéd irodája

ELŐTERJESZÉS

a Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság „felszámolás alatt” végelszámolási tevékenységet záró beszámolójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság „felszámolás alatt” (cg.szám: 10-09-034862, székhely: 3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.) Hatvan Város Önkormányzata által alapított és kizárólagosan az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság.

A végelszámolás alatt álló társaság vonatkozásában a cégjegyzékbe bejegyzett GREEN ADVISER Kft., mint végelszámoló – képviseletében Pintér Benedek ügyvezető – a társaság fizetéseképtelenségének megállapítása iránt kérelmet terjesztett elő az Egri Törvényszéken.

E tárgyban az Egri Törvényszék 2018. szeptember 16. napján az Fpk.18/2018. számú végzést adott ki, mellyel elrendelte a társaság felszámolását és kirendelte a társaság felszámolóját.

A felszámolás kezdő időpontja 2018. szeptember 17. napja.

A társaság a felszámolást megelőző nappal köteles a végelszámolási tevékenységet lezáró beszámolót készíteni.

A társaság a beszámolót elkészítette, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

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

Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság „felszámolás alatt” (cg.szám: 10-09-034862, székhely: 3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény rendelkezései alapján a felszámolás alatt álló Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság végelszámolási tevékenységet záró beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2018. október 26.

Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2018. október 18.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Szikszai Márta
jegyző

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

1 0 - 0 9 - 0 3 4 8 6 2

Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft. „v.a.”

3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

Végelszámolást záró

Egyszerűsített éves beszámoló

2018. január 01. - 2018. szeptember 16.

Hatvan, 2018. október 10.

Green Adviser Kft.
3200 Gyöngyös, Petőfi Sándor u. 1.
Cg.01-09-936022
Adószám: 22618131-2-41

végelszámoló

Statistikai számjel: 24999997-8299-672-10
Cégjegyzékszám: 10-09-034862

Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft. „v.a.”
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

MÉRLEG

2018. szeptember 16.

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	1 244	-	204
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 244	-	204
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	22 871	-	17 503
6.	I. KÉSZLETEK	-	-	-
7.	II. KÖVETELÉSEK	19 687	-	16 335
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	-	-	-
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 184	-	1 168
10.	C. Aktiv időbeli elhatárolások	-	-	-
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	24 115	-	17 707

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)	-146 792	-	-150 012
13.	I. JEGYZETT TŐKE	50 000	-	50 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
16.	III. TŐKETARTALÉK	4 728	-	4 728
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-38 060	-	-228 520
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	27 000	-	27 000
19.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-	-	-
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-190 460	-	-3 220
21.	E. Céltartalékok	-	-	150
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	170 907	-	167 569
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	170 907	-	167 569
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	-	-	-
27.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	24 115	-	17 707

Hatvan, 2018. október 10.

végelszámoló

Green Adyiser Kft.
3200 Gyöngyös, Petőfi Sándor utca 1.
Cg.01-09-930622
Adószám: 22618131-2-41

Statistikai számjel: 24999997-8299-572-10
Cégjegyzékszám: 10-09-034862

Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft. „v.a.”
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)


2018. szeptember 16.

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	71	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	9 255	-	2 357
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 310	-	1 519
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 876	-	2 861
VI.	Értécsökkenési leírás	4 594	-	183
VII.	Egyéb ráfordítások	190 006	-	1 014
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-190 460	-	-3 220
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-	-	-
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-190 460	-	-3 220
X.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-190 460	-	-3 220

Hatvan, 2018. október 10.

Green Adviser Kft.
3200 Győr, Széchenyi Sándor u. 1.
Cg.01-09-938622
Adószám: 23616131-2-41


végelszámoló

Statisztikai számjel: 24999997-8299-572-10

Cégjegyzék száma: Cg.10-09-034862

Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft. "v.a."

3000 Hatvan Szepes B. u. 2.

2018. évi

Végelszámolást záró

Kiegészítő Melléklete

Hatvan, 2018. október 10.

Green Adviser Kft.
3200 Gyöngyös, Felőti Sándor utca 1.
Cg.01-09-936022
Adószám: 22618131-2-41



végelszámoló

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság „v.a.”
A cég rövidített elnevezése:	Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft. „v.a.”
Székhelye, címe:	3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
Az alakulás időpontja	2009. január 1.
Az átalakulás időpontja:	2014. november 1.
A végelszámolás kezdő időpontja:	2016. január 1.
A végelszámolás záró időpontja	2018. szeptember 16.
A jogelőd cég neve:	Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft.
Cég forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Jogállás:	Közhasznú
Tulajdoni arány:	Hatvan Város Önkormányzata 100% tulajdoni hányad

A társaság tevékenységi körei

TEÁOR szám	Közhasznú főtevékenység
82.99	Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
	A cég tevékenysége
01.61	Növénytermesztési szolgáltatás
38.11	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
38.21	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
39.00	Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
41.20	Lakó- és nem lakó épület építése
42.11	Út, autópálya építése
42.91	Vízi létesítmény építése
43.11	Bontás
43.13	Talajmintavétel, próbafúrás
43.29	Egyéb épületgépészeti szerelés
43.31	Vakolás
43.32	Épületasztalos-szerkezet szerelése
43.34	Festés, üvegezés
43.39	Egyéb befejező építés máshova nem sorolt
55.20	Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
55.30	Kempingszolgáltatás
55.90	Egyéb szálláshely-szolgáltatás
56.10	Éttermi, mozgó vendéglátás
56.21	Rendezvényi étkeztetés
56.29	Egyéb vendéglátás
56.30	Ítalszolgáltatás

68.20	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
72.20	Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
93.29	Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
96.03	Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
01.63	Betakarítást követő szolgáltatás
38.32	Hulladék újrahasznosítás
41.10	Épület építési project szervezése
42.99	Egyéb máshova nem sorolt építés
43.12	Építési terület előkészítése
43.21	Villanyszerelés
43.22	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
43.33	Padló-, falburkolás
43.91	Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
43.99	Egyéb speciális szaképítés máshova nem sorolt
47.11	Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
52.10	Raktározás, tárolás
55.10	Szállodai szolgáltatás
63.99	Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás
69.20	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
71.20	Műszaki vizsgálat, elemzés
74.90	Máshova nem sorolt egyéb szakmai tudományos, műszaki tevékenység
77.21	Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
80.20	Biztonsági rendszer szolgáltatás
81.29	Egyéb takarítás
81.30	Zöldterület-kezelés
82.30	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
82.91	Követelésbehajtás
93.11	Sportlétesítmény működtetése

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

Pintér Benedek
végelszámoló
Gyöngyös, Alkony u. 6.

Felügyelő Bizottsági tagok
neve, címe:

Kókainé Juhász Éva, Hatvan, Eötvös utca 10.
Jagodics István, Hatvan, Székely utca 2.
Krizsán Attila, Hatvan, Botond utca 2.

A beszámoló összeállításáért
felelős személy:

Maruzsné Németh Beáta, Hatvan, Irinyi u. 32.
Regisztrációs szám: 153195

Számviteli politika általános előírásainak bemutatása

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 nyerni.

A Számvitelről szóló, többször módosított 2000.évi C törvény (továbbiakban Sztv.) alapján a

2017. évről egyszerűsített éves beszámolót készít és kettős könyvvitelt vezet. A Társaság eredménykimutatását összköltség eljárással („A” változatú eredménykimutatással) állapítja meg. Mérlegét „A” típusú formában állítja össze.

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő- testülete, mint a Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft. alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a 845/2015 (XII.17.) sz. képviselő testületi határozatával elhatározta, hogy a Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft.-t jogutód nélkül megszünteti. **A végelszámolás kezdő napja: 2016. január 1., a végelszámolás záró időpontja 2018. szeptember 16.**

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

A követelések könyv szerinti értéken kerülnek megállapításra.

A kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik.

Az amortizációs politika kialakításakor alapvető szempont volt az eszközök egyenletes elhasználódásának figyelembe vétele. Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében lineáris leírást alkalmaz a Kft. A 100 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel rendelkező tárgyi eszközöket a Társaság használatba vételkor egy összegben leírja.

Az értékvesztés elszámolásának feltételrendszere

Kötelező értékvesztést elszámolni a gazdasági társaságokban lévő befektetéseknél, melyek egyben tulajdonrészeselet 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.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérleg főösszeg: 17 707 e Ft.

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök között járművek értékét tartjuk nyilván.

Befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

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

Év közben a társaság értékelési eljárást nem változtatott.

Forgóeszközök

Követelések mérlegértéke tartalmazza a vevőköveteléseket és a vevők értékvesztését, valamint az egyéb követeléseket, melyből a vevőállomány 8 175 e Ft, az egyéb követelések összesen 8 160 e Ft. Egyéb követelések között tartjuk nyilván a Kórházi szolgáltatóknak 2009-ben adott 51 000 e Ft előleget, melyből 42 840 e Ft értékvesztés elszámolásra került.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

A pénzeszközök között a pénztár 1 125 e Ft, bankbetét pedig 43 e Ft értéken szerepel.

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás nincs nyilvántartva

Saját tőke

A jegyzett tőke: 50 000 e Ft.

Tőketartalék: 4 728 e Ft.

Eredménytartalék: - 228 520 e Ft.

Lekötött tartalék: 27 000 e Ft.

Mérleg szerinti eredmény: - 3 220 e Ft veszteség

Céltartalék 150 e Ft. Az itt könyvelt összeg a felszámolás várható költségére lett képezve.

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

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettsége a Társaságnak nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek mérlegértéke: 167 569 e Ft.

A rövid lejáratú kötelezettségek között tartjuk nyilván a szállítói tartozások összegét, mely 18 295 e Ft

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink értéke: 149 274 e Ft mely tartalmazza a:

- a járulékokat, az ÁFA befizetési kötelezettséget,
- fizetendő helyi adókat, elmaradt vízkészletjárulékot és egyéb kötelezettségeket
- kórház perrel kapcsolatos perköltségeket

A passzív időbeli elhatárolások a Társaságnál nincs nyilvántartva.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele nem volt.

Egyéb bevételek értéke 2 357 e Ft. Itt került elszámolásra a tárgyi eszközök 1 699 e Ft-os bevétele és 658 e Ft egyéb bevétel.

Anyagjellegű ráfordítások értéke: 1 519 e Ft.

Az Anyagjellegű ráfordítások között 1 323 e Ft az igénybe vett szolgáltatások értéke, 196 e Ft az egyéb szolgáltatások értéke.

Személyi jellegű ráfordítások értéke: 2 861 e Ft. A bérköltség összege 1 967 e Ft, 420 e Ft-ot a személyi jellegű egyéb kifizetések és 474 e Ft bérjárulékok tesznek ki.

Értécsökkenési leírás összege: 183 e Ft.

Egyéb ráfordítások összege 1 014 e Ft. Itt került elszámolásra az értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke, mely 856 e Ft, 150 e Ft céltartalékképzés, valamint 8 e Ft egyéb ráfordítás.