

Előkészítésben közreműködött: Dr. Veres András ügyvéd irodája

ELŐTERJESZÉS**a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. II. félévi feladat-végrehajtási tevékenységéről, számviteli törvény szerinti beszámolójáról és adózás utáni eredményének felhasználásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.szám: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) a 693/2013. (X.14.) számú képviselő-testületi határozat keretében Hatvan Város Önkormányzata által alapított és kizárólagosan az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság.

I. A társaság 2015. II. félévi feladat végrehajtási tevékenysége

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

Tekintettel arra, hogy kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságról van szó, így a társaság féléves gazdasági tevékenysége jelentősen befolyásolja Hatvan Város Önkormányzata gazdálkodását és költségvetését.

Erre tekintettel a társaság elkészítette a 2015. II. félévre vonatkozó feladat-végrehajtásról szóló beszámolót, mely tartalmazza a társaság 2015. II. félévi feladat-végrehajtásával kapcsolatos tevékenységét, mely a jelen előterjesztés 1./ számú mellékletét képezi.

A társaság felügyelőbizottsága 2016. április 22. napján megtartott ülésén megtárgyalta a társaság 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.

II. A társaság 2015. évi pénzügyi beszámolója

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 Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetése elkészítette a jelen előterjesztés 2./ számú mellékletét képező 2015. évi éves beszámolóját és mérlegét, melyet a társaság felügyelőbizottsága 2016. április 22. napján megtartott ülésén megtárgyalta és felhatalmazta a felügyelőbizottság elnökét, hogy azt az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében Ptk. 3:120. § (2) bekezdése alapján benyújtsa.

Az éves beszámoló és a mérleg adatainak tanúsága szerint a társaság

- | | |
|--|-----------|
| - jegyzett tőkéje: | 3.000 eFt |
| - saját tőkéje: | 4.128 eFt |
| - mérleg szerinti eredménye: | 310 eFt |
| - az eszközök és a források megegyező mérlegfőösszege: | 6.204 eFt |

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság cégjegyzékbe bejegyzett könyvvizsgálója, a GARANCIA Könyvvizsgáló Kft. (képviselésében Beszteri Lászlóné könyvvizsgáló) elvégezte a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálatot.

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójához a társaság könyvvizsgálatát ellátó, cégjegyzékbe bejegyzett könyvvizsgálója, a GARANCIA Könyvvizsgáló Kft. (képviselésében Beszteri Lászlóné könyvvizsgáló) csatolja a könyvvizsgálói jelentésének tervezetét.

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

1. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.szám: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ára tekintettel a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. második féléves feladat-végrehajtásról szóló szöveges beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2016. április 29.

Felelős: Hatvan város polgármestere

2. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.szám: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. §-a értelmében a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. évre szóló egyszerűsített éves beszámolóját és kiegészítő mellékletét 6.204 eFt eszköz-forrás egyező végösszegével jóváhagyja.

Határidő: 2016. április 29.

Felelős: Hatvan város polgármestere

3. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.szám: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság 310 eFt mérleg szerinti eredményét elfogadja, és akként határoz, hogy a 2015. évi mérleg szerinti eredményt az eredménytartalékba helyezi.

Határidő: 2016. április 29.

Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2016. április 22.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Szikszai Márta
jegyző

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

☎: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

☎ 37/344-341

info@gsz60.hu

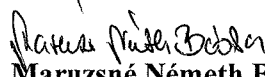
Beszámoló

a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.

2015. II. félévi feladat végrehajtási tevékenységeiről

Hatvan, 2016. március 9.

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT. ②
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 24758107-2-10


Maruzsné Németh Beáta
ügyvezető

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő – testülete a 693/2013 (X.14.) számú határozatában úgy döntött, hogy a Hatvan Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági társaságok könyvviteli, számviteli, pénzügyi és adminisztratív működési költségeinek az egyszerűsítése és költséghatékony működtetése céljából létrehozza a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot.

2013. október 30-án a Cégbíróság a Kft.-t bejegyezte így az a Tulajdonosi döntésnek megfelelően 2013. november 1-jén megkezdte tényleges tevékenységét.

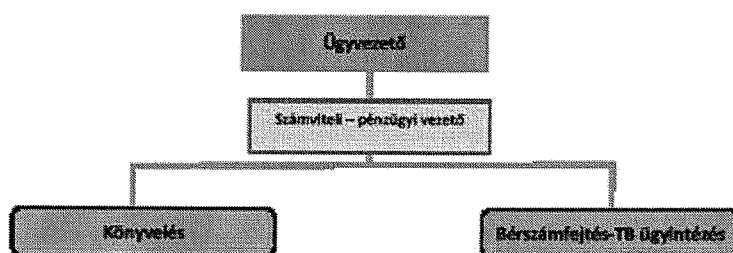
2015-ben az alábbi társaságok könyvelést végezte a Kft.:

- Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft.
- Média-Hatvan Nonprofit Közhasznú Kft.
- Hatvani Közétkeztetési Kft.
- Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft.
- Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Üzemeltető Kft.
- Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Kft. bérszámfejtés
- Hatvani Szociális Szövetkezet

A Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Kft. könyvelését 2014.07.01-től nem a szolgáltató Kft. végzi a Társaság saját magának könyvel, viszont a bérszámfejtési feladatokat továbbra is a Szolgáltató Kft. látta el 2015. december 31-ig.

2014. január 1-től a Társaság 7 fővel végezte tevékenységét, majd többszöri átszervezést követően 2015. március 15-től 2,5 fővel, 2015. szeptember 15-től pedig 4 fővel látta el tevékenységét az alábbi szervezeti felépítés szerint.

A bérszámfejtést és a TB ügyintézt valamennyi cégnek 1 fő, a könyvelést pedig 3 fő látta el a Gazdasági Szolgáltató Kft.-én belül.



A 2015-ös év könyvelése folyamatos, az év során a zárások határidőben elkészültek, a bevallások jelentések késedelem nélkül benyújtásra kerültek.

A könyvvizsgálók folyamatosan ellenőrzik a cégek könyvelését.

A Társaság pénzügyi finanszírozása biztosított volt, azonban a szolgáltatást igénybe vevő társaságok közül néhány továbbra is több havi szolgáltatási díjjal tartozik.

Szerződött partnereinkkel az együttműködés a fizetési késedelmektől eltekintve zökkenőmentes volt.

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

Statisztikai számjel

1	0	-	0	9	-	0	3	4	3	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.

Hatvan, Szepes Béla u 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2015. december 31.

Keltezés: Hatvan, 2016.04.05.

HATVANI GAZDASÁGI
SZOLGÁLTATÓ KFT. ②
 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
 Adószám: 24756107-2-10

Hatvani Péter Bóka
 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.
 Statisztikai számjel: 24756107-6920-113-10
 Cégjegyzék szám: 10-09-034320

2015. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

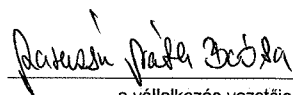
Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	284	-	214
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	284	-	214
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	6 465	-	5 949
6.	I. KÉSZLETEK	-	-	-
7.	II. KÖVETELÉSEK	5 967	-	2 425
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	-	-	-
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	498	-	3 524
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	5	-	41
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	6 754	-	6 204

Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	3 818	-	4 128
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	-	3 000
14.	Ebből: tulajdonrész	-	-	-
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
16.	III. TŐKETARTALÉK	-	-	-
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	39	-	818
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
20.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	779	-	310
21.	E. Céltartalékok	-	-	-
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	2 936	-	2 076
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 936	-	2 076
26.	G. Passzív időbeli elhatározások	-	-	-
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	6 754	-	6 204

Hatvan, 2016.04.05.

HATVANI GAZDASÁGI
SZOLGÁLTATÓ KFT. ②
 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
 Adószám: 24756107-2-10


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.
Statisztikai számjel: 24756107-6920-113-10
Cégjegyzék szám: 10-09-034320

2015. december 31.

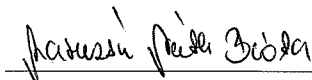
Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	9 121	-	5 360
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	24 002	-	25 579
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 308	-	5 102
V.	Személyi jellegű ráfordítások	27 839	-	24 800
VI.	Értécsökkenési leírás	71	-	524
VII.	Egyéb ráfordítások	171	-	152
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	734	-	361
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	132	-	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	132	-	11
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	866	-	372
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-	-	-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	866	-	372
XII.	Adófizetési kötelezettség	87	-	62
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	779	-	310
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	779	-	310

Hatvan, 2016.04.05.

**HATVANI GAZDASÁGI
SZOLGÁLTATÓ KFT. ②**
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 24756107-2-10


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24756107-6920-113-10
Statisztikai számjel

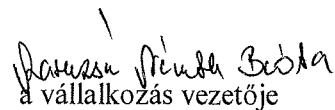
Cg.10-09-034320
Cégjegyzék száma

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.

3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.

2015. évi Kiegészítő Melléklete

Keltezés: Hatvan, 2016. 04. 05.


a vállalkozás vezetője

(képviselője)

**HATVANI GAZDASÁGI ②
SZOLGÁLTATÓ KFT.
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 24756107-2-10**

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég rövidített elnevezése:	Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.
Székhelye, címe:	3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
e-mail címe:	info@gsz60.hu
Az alakulás időpontja:	2013. október 14.
Cég forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Tulajdoni arány:	Hatvan Város Önkormányzata 100% tulajdoni hányad
A vállalkozás főtevékenysége:	6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
Egyéb tevékenységek:	6311'08 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése 7010'08 Üzletvezetés 7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás 7430'08 Fordítás tolmácsolás 7490'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység 8211'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás 8219'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás 8299'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
A vállalkozás képviselőjére a beszámoló aláírására jogosult személy neve, beosztása, címe:	Maruzsné Németh Beáta ügyvezető, 3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32.
Könyvvizsgáló neve, címe:	Garancia Könyvvizsgáló Kft. képviselőjében Beszteri Lászlóné látja el. 5100 Jászberény, Szentháromság tér 2. 1/1. kamarai száma: 005734
Felügyelő Bizottsági tagok neve, címe:	Marján János, 3000 Hatvan, István király u. 2. Nagy Sándor György, 3000 Hatvan, Kosztolányi u. 27. Podonyi János, 3000 Hatvan, Görgey u. 28.
A beszámoló összeállításáért felelős személy:	Maruzsné Németh Beáta, 3000 Hatvan, Irinyi J. 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 2015-ös 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.

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató KFT. üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

2015. évre vonatkozóan a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 29.

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.

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.

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

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 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.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérleg főösszeg: 6 204 e Ft.

Befektetett eszközök

A Társaságnál a befektetett eszközök értéke 214 e Ft, mely összeg a vásárolt szoftver nettó értékét mutatja.

Forgóeszközök

A forgóeszközök között a követelések, valamint a pénzeszközök szerepelnek.

Követelések mérlegértéke 2 161 e Ft vevői követelést, és 264 e Ft egyéb követelést tartalmaz.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

Az **aktív időbeli elhatárolások** értéke a következő évre vonatkozó biztosítási díj és terméktámogatás költségét tartalmazza.

Saját tőke

A **jegyzett tőke** 3.000 e Ft.

Mérleg szerinti eredmény a 2015-es évben 310 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 **hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettsége**.

Rövid lejáratú kötelezettségek között a szállítókkal szembeni kötelezettséget tarjuk nyilván, valamint itt szerepelnek az adók, a decemberi bérek és járulékaik, munkavállalókkal kapcsolatos egyéb kötelezettségek.

A Társaságnak nincs veszélyes hulladék a birtokában.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele 5 360 e Ft.

Egyéb bevételek között szerepel az Önkormányzattól üzemeltetésre kapott támogatás.

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Anyagköltség	154
Igénybe vett szolgáltatás	4 696
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	252
Mindösszesen	5 102

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Béreköltség	19 118
Személyi jellegű kifizetések	391
Bérfárulékok	5 291
Mindösszesen	24 800

Értécsökkenési leírás az immateriális javak és a kis értékű tárgyi eszközök értécsökkenésének elszámolása miatt volt.

Az egyéb ráfordítások értékének nagy részét az iparűzési adó értéke adja.

Pénzügyi műveletek bevételei között a banktól kapott kamat szerepel.

A társasági adó összege: 62 e Ft.

Tájékoztató jellegű kiegészítések

Átlagos statisztikai létszám, bér adatai:

Megnevezés	Létszám	Bérköltség
Szellemi állomány	5	19 118 e Ft

Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai:

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Szellemi állomány	5	391 e Ft

A társaságnál felügyelő bizottság tevékenykedik.

A társaságnál könyvvizsgáló működik.

A vezető tisztségviselőnek nem volt előleg- vagy kölcsön folyósítás.

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.
Üzleti év: 2015

1.sz.melléklet

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	Összeg E Ft	Részarány (%)	Összeg E Ft	Részarány (%)	
Befektetett eszközök			214	3,45	
Immateriális javak			214	3,45	
Tárgyi eszközök					
Befektetett pénzügyi eszközök					
Forgóeszközök	6 465	95,72	5 949	95,89	92,02
Készletek					
Követelések	5 967	88,35	2 425	39,09	40,64
Értékpapírok					
Pénzeszközök	498	7,37	3 524	56,80	707,63
Aktív időbeli elhatárolások			41		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	6 754	100,00	6 204	100,00	91,86

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	Összeg E Ft	Részarány (%)	Összeg E Ft	Részarány (%)	
Saját tőke	3 818,00	56,53	4 128,00	66,54	108,12
Jegyzett tőke	3 000,00	44,42	3 000,00	48,36	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék					
Eredménytartalék			818,00	13,19	
Lekötött tartalék					
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	779,00	11,53	310,00	5,00	39,79
Céltartalékok	-	-	-	-	-
Kötelezettségek	2 936,00	43,47	2 076,00	33,46	70,71
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek					
Rövid lejáratú kötelezettségek	2 936,00	43,47	2 076,00	33,46	70,71
Passzív időbeli elhatárolások	-	-			
FORRÁSOK(PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN	6 754,00	100,00	6 204,00	100,00	91,86

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.

Üzleti év: 2015

2.sz.melléklet

FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	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	5 967	92,30	2 425	40,76	40,64
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	5 967	92,30	2 161	36,33	36,22
Követelések kapcs. vállalkozással szemben					
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben					
Váltókövetelések					
Egyéb követelések					
III. Értékpapírok					
Részesedés kapcsolt vállalkozásban					
Egyéb részesedés					
Saját részvények, saját üzletrészek					
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok					
V. Pénzeszközök	498	7,70	3 524	59,24	707,63
Pénztár, csekkek	13	0,20	18	0,30	138,46
Bankbetétek	485	7,50	3 506	58,93	722,89
Forgóeszközök összesen	6 465	100,00	5 949	100,00	92,02

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.

Üzleti év: 2015

3.sz.melléklet

SAJÁT TŐKE ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	Összeg E Ft	Részarány (%)	Összeg E Ft	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	78,58	3 000	72,67	100,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék					
Eredménytartalék			818	19,82	
Lekötött tartalék					
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	779	20,40	310	7,51	39,79
Saját tőke összesen	3 818	100,00	4 128	100,00	108,12

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.

Üzleti év: 2015

4.sz.melléklet

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		(%)
	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	2 936	100,00	2 076	100,00	70,71
Rövid lejáratú kölcsönök					
- Ebből: az átváltoztatható kötvények					
Rövid lejáratú hitelek					
Vevőtől kapott előlegek					
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból			577	27,79	
Váltótartozások					
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben					
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.					
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 590	88,22	1 499	72,21	57,88
Kötelezettségek összesen	2 936	100,00	2 076	100,00	70,71

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.

Üzleti év: 2015

5.sz.melléklet

EREDMÉNYKATEGÓRIÁK

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgy év	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	734	100,00	361	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	132	17,98	11	1,50
Rendkívüli eredmény	0	0,00	0	0,00
Adófizetési kötelezettség	87	12	62	8,45
Mérleg szerinti eredmény	779	106,13	310	42,23

A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	734	8,05	361	6,74
	Nettó árbevétel	9 121		5 360	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	734	19,22	361,00	8,75
	Saját tőke	3 818		4 128,00	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	734	10,87	361,00	5,82
	Összes eszköz	6 754		6 204,00	

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.
Üzleti év: 2015

6.sz.melléklet

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgy időszak		(%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	284 6 754	4,20	214 6 204	3,45	82,03
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	6 470 6 754	95,80	5 990 6 204	96,55	100,79
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	3 818 6 754	56,53	4 128 6 204	66,54	117,70
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	2 936 6 754	43,47	2 076 6 204	33,46	76,98
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	6 754 3 818	176,90	6 204 4 128	150,29	84,96
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel Saját tőke	9 121 3 818	238,89	5 360 4 128	129,84	54,35
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	6 465 2 936	220,20	5 949 2 076	286,56	130,14
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	6 465 2 936	220,20	5 949 2 076	286,56	130,14
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	498 2 936	16,96	3 524 2 076	169,75	1 000,77
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	498 2 936	16,96	3 524 2 076	169,75	1 000,77
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	779 3 818	20,40	310 4 128	7,51	36,81
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	734 9 121	8,05	361 5 360	6,74	83,69
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	734 3 818	19,22	361 4 128	8,75	45,49
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	734 6 754	10,87	361 6 204	5,82	53,54

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.
Üzleti év: 2015

7.sz.melléklet

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Előző év %	Tárgy év %	%
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>6 465</u>	<u>5 949</u>			
	Eszközök összesen	6 754	6 204	95,72	95,89	100,18
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>3 818</u>	<u>4 128</u>			
	Források összesen	6 754	6 204	56,53	66,54	117,70
Rövid lejáratú köte- lezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>2 936</u>	<u>2 076</u>			
	Források összesen	6 754	6 204	43,47	33,46	76,98
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>2 936</u>	<u>2 076</u>			
	Források összesen	6 754	6 204	43,47	33,46	76,98

VAGYONMŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év %	Tárgyév %	%
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>9 121</u>	<u>5 360</u>			
	Eszközök összesen	6 754	6 204	1,35	0,86	63,98
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>9 121</u>	<u>5 360</u>			
	Saját tőke	3 818	4 128	2,39	1,30	54,35

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.
Üzleti év: 2015

8.sz.melléklet

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Előző év %	Tárgy év %	%
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>6 465</u> 2 936	<u>5 949</u> 2 076	220,20	286,56	130,14
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>6 465</u> 2 936	<u>5 949</u> 2 076	220,20	286,56	130,14
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>498</u> 2 936	<u>3 524</u> 2 076	16,96	169,75	1000,77
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>498</u> 2 936	<u>3 524</u> 2 076	16,96	169,75	1000,77

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év %	Tárgy év %	%
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>5 967</u> 2 936	<u>2 425</u> 2 076	203,24	116,81	57,48
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>2 936</u> 6 754	<u>2 076</u> 6 204	43,47	33,46	76,98
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>734</u> 2 936	<u>361</u> 2 076	25,00	17,39	69,56
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevételek	<u>2 984</u> 9 121	<u>4 064</u> 5 360	119,39	276,75	231,80
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>16 931</u> 4 308	<u>462</u> 5 102	1434,50	33,02	2,30

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.
Üzleti év: 2015

9.sz.melléklet

2015-12-31

Többfokozatú likviditási mérleg

E s z k ö z ö k		Előző év	Tárgy év
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	498	3 524
	Pénzeszközök	498	3 524
	Értékpapírok (forgóeszközből)	-	-
II.	Követelések	5 967	2 425
	Követelések áruszáll. és szolg.	5 967	2 161
	Váltókövetelések	-	-
	Egyéb követelések	-	264
	Értékpapírok	-	-
III.	Készletek	-	-
	Vásárolt készletek	-	-
	Saját termelésű készletek	-	-
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	5	41
V.	Egyéb eszközök	284	214
	Immateriális javak	284	214
	Tárgyi eszközök	-	-
	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
Eszközök összesen:		6 754	6 204

F o r r á s o k		Előző év	Tárgy év
I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	2 590	1 499
II.	Szállítói kötelezettségek és váltótart.	346	577
	Szállítói kötelezettségek	346	577
	Váltó tartozások	-	-
III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	-	-
	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
	Rövid lejáratú hitelek	-	-
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-	-
IV.	Céltartalékok és passzív időb. elhat.	-	-
	Céltartalékok	-	-
	Passzív időbeli elhatárolások	-	-
V.	Egyéb források	3 818	4 128
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
	Saját tőke	3 818	4 128
Források összesen:		6 754	6 204

Likviditási mérlegből számított mutatók:

Eszközök	Előző év		
	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	498	2 590	19,23
Likviditási mutató II.	6 465	2 936	220,20
Likviditási mutató III.	6 465	2 936	220,20
Likviditási mutató IV.	6 470	2 936	220,37

Források	Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	3 524	1 499	235,09
Likviditási mutató II.	5 949	2 076	286,56
Likviditási mutató III.	5 949	2 076	286,56
Likviditási mutató IV.	5 990	2 076	288,54

HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.

Statisztikai számjel: 24756107-6920-113-10

10.sz.melléklet

Cégjegyzék szám: 10-09-034320

2015-12-31

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	3 604
01.	Adózás előtti eredmény	372
02.	Elszámolt amortizáció	524
03.	Elszámolt értékvesztés	-
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-
06.	Szállítói kötelezettség változása	231
07.	Egyéb rövidejártatú kötelezettség változása	-1 091
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-
09.	Vevőkövetelés változása	3 806
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-264
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-36
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	62
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-578
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-578
15.	Befektetett eszközök eladása	-
16.	Kapott osztalék, részesedés	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocsátásának bevétele	-
19.	Hitel és kölcsön felvétel	-
20.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek törtl., megszűn., beváltása	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	-
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafizetése	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-
25.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek	-
25.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-
26.	Alapítókkal szembeni kötelezettség	-
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	3 026

TERVEZET

Független könyvvizsgálói jelentés

A HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT [részvényeseinek / tulajdonosainak]

Elvégeztem(ünk) a HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 6 204 E Ft , a mérleg szerinti eredmény 310 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem (a mi felelősségünk) az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom(unk) alapján. Könyvvizsgálatom(unkat) a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam(tuk) végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek(ünk) az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem(zük) meg és hajtsam(uk) végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek(zünk) arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk(ünk), hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem(ünk) megadásához.

Vélemény

Véleményem(ünk) szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Kelt: Jászberény, 2016. 04. 05.


Beszteri Lászlóné

kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető igazgató

kamarai tagsági szám: 005734

Garancia Könyvvizsgáló Kft.

5100 Jászberény, Szentháromság tér 2. 1/1

nyilvántartásba-vételi szám: 002004

KIVONAT

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottságának 2016. április 22. napján megtartott ülésének jegyzőkönyvéből:

2/2016. (04.22.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága áttekintette a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. II. félévi feladat végrehajtási tevékenységéről szóló beszámolóját és az ügyvezető szóbeli kiegészítéseit meghallgatta és akként határozott, hogy azt tudomásul veszi, és ezennel felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy a II. félévi szöveges beszámolót az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

3/2016. (04.22.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága akként határozott, hogy a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2015. december 31. napjára készített egyszerűsített éves beszámolóját 6 204 e Ft mérlegfőösszeggel tudomásul veszi és felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy ezen beszámolót az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében a Ptk. 3:120.§ (2) bekezdésre tekintettel benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

4/2016. (04.22.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága akként határoz, hogy felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét a társaság 310 e Ft összegű 2015. évi adózás utáni eredményét a tulajdonosi jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében Ptk. 3:120.§ (2) bekezdése alapján benyújtsa azzal, hogy az eredménytartálékba javasolja elhelyezni.

Szavazati arány : 100/100

A kivonat hitelül:
Hatvan, 2016. április 22.



Matján János
Hatvani Gazdasági Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
felügyelőbizottságának elnöke