

24799591-5629-113-10
Statisztikai számjel

Cg.10-0-034409
Cégjegyzék száma

Hatvani Közétkeztetési Kft.

3000 Hatvan, Géza fejedelem utca 2.

2016. évi Kiegészítő Melléklete

Keltezés: Hatvan, 2017. 03. 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	Hatvani Közétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég rövidített elnevezése:	Hatvani Közétkeztetési Kft.
Székhelye, címe:	3000 Hatvan, Géza fejedelem utca 2.
Az alakulás időpontja:	2013. december 12.
Cég forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Tulajdoni arány:	Hatvan Város Önkormányzata 100% tulajdoni hányad
A vállalkozás főtevékenysége:	5629'08 Egyéb vendéglátás
Egyéb tevékenységek:	5610'08 Éttermi, mozgó vendéglátás 5630'08 Italszolgáltatás 8299'08 M.n.s. Egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás 5621'08 Rendezvényi étkeztetés
A vállalkozás képviselőjére a beszámoló aláírására jogosult személy neve, beosztása, címe:	Smidné Vereb Julianna ügyvezető, 3013 Ecséd, Akácfa utca 54.
Könyvvizsgáló neve, címe:	GABOL Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviseletében Oláh Gábor látja el 3000 Hatvan, Irinyi u. 10. kamarai száma: 000081
Felügyelő Bizottsági tagok neve, címe:	Lisztik Lászlóné, 3000 Hatvan, Zrínyi u. 48. Szőke Józsefné, 3000 Hatvan, Báthory u. 69/B Lóskáné Hamvas Andrea, 3000 Hatvan, Bajza u. 12.
A beszámoló összeállításáért felelős személy:	Maruzsné Németh Beáta, 3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32. Regisztrációs szám: 153195

A 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 alkotni.

A Számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény (továbbiakban Sztv.) alapján a vállalkozás a 2016. 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 Közétkeztetési Kft. üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

2016. 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.

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.

Az 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 tulajdonrészeseledést 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 címen csökkenteni kell.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérlegfőösszeg: 100 856 e Ft.

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értéke: 7 656 e Ft, amely a tárgyi eszközök nettó értékét mutatja.

Forgóeszközök

A készletek között az alapanyagokat, illetve a készletre adott előleg értékét tartjuk nyilván, melyek 2016. december 31.én: 5 872 e Ft-ot tesznek ki.

A követelések mérlegértéke tartalmazza a vevői követeléseket és az egyéb követeléseket. A vevőkövetelések értéke jelentős mértékben csökkent az előző évihez képest, 51 668 e Ft-ról 36 668 e Ft-ra.

Az egyéb követelések között a következő időszakban levonható áfa összegét és adótúlfizetést tartjuk nyilván.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

Pénzeszközök

A pénzeszközök értéke: 49 650 e Ft, mely összeg a bankszámla és a pénztár 2016. december 31-i egyenlegét tartalmazza.

Saját tőke

A **jegyzett tőke** 5 000 e Ft.

Eredménytartalék: 35 626 e Ft, amely összeg az előző évek eredményét tartalmazza, az előző évi adózott eredmény összegével, 20 476 e Ft-tal változott.

Lekötött tartalékként 4 181 e Ft-ot tartunk nyilván 2016. december 31-én.

Adózott eredmény: 9 023 e Ft.

Céltartalékképzés 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 szerepelnek a szállítói tartozások, adók, a decemberi havi bérek és járulékok.

Passzív időbeli elhatárolások értéke tartalmazza a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségeket, melyek csak a mérleg fordulónapját követő időszakban kerültek számlázásra.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele: 281 557 e Ft. Azonos szinten maradt, mint az előző évben.

Egyéb bevétele a társaságnak nem volt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** között az anyagköltséget, az igénybe vett szolgáltatások és egyéb szolgáltatások értékét tartjuk nyilván.

Megnevezés	e Ft
Anyagköltség	151 545
Igénybe vett szolgáltatások	20 205
Egyéb szolgáltatások	1 718
Mindösszesen	173 468

A **személyi jellegű ráfordítások** között a bérköltségek, a személyi jellegű egyéb kifizetések és a bérjárulékok szerepelnek.

Megnevezés	e Ft
Bérköltség	69 350
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 078
Bérjárulékok	14 702
Mindösszesen	87 130

Értékcsökkenési leírás értéke: 2 247 e Ft, ez csökkent 2016-ban az előző évhez viszonyítva.

Az **egyéb ráfordítások** jelentős része a készletekre adott előleg elszámolt értékvesztéséből adódik, valamint az iparüzési adót és az egyéb különféle ráfordításokat tartalmazza.

A **pénzügyi műveletek** eredménye a pénzügyintézetől kapott kamatból származik.

Az adózás előtti eredmény: 10 802 e Ft, a társasági adófizetési kötelezettség: 1 779 e Ft. Az **adózott eredmény** értéke 9 023 e Ft.

Tájékoztató jellegű kiegészítések

Bér adatai

Megnevezés	Létszám	Béreköltség
Átlagos statisztikai létszám	42	69 350 e Ft

Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Átlagos statisztikai létszám	42	3 078 e Ft

A társaságnál felügyelő bizottság tevékenykedik.

A társaságnál könyvvizsgáló működik.

A vezető tisztségviselőnek nem volt előleg- vagy kölcsönfolyósítás.