

24756107-6920-113-10  
Statisztikai számjel

Cg.10-09-034320  
Cégjegyzék száma

# **Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.**

**3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.**

## **2020. évi Kiegészítő Melléklete**

Hatvan, 2020. május 27.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

## **A Társaság bemutatása**

|                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cég elnevezése:                                                                            | <b>Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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:                                                              | <b>6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Egyéb tevékenységek:                                                                       | 6311'08 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás<br>6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése<br>7010'08 Üzletvezetés<br>7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás<br>7430'08 Fordítás tolmácsolás<br>7490'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység<br>8211'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás<br>8219'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás<br>8299'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás<br>6832'08 Ingatlankezelés |
| A vállalkozás képviselőjére a beszámoló aláírására jogosult személy neve, beosztása, címe: | Maruzsné Németh Beáta ügyvezető<br>3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Könyvvizsgáló neve, címe:                                                                  | Garancia Könyvvizsgáló Kft.<br>képviseletében Beszteri Lászlóné látja el<br>5100 Jászberény, Szentháromság tér 2. 1/1.<br>kamarai száma: 005734                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Felügyelő Bizottsági tagok neve, címe:                                                     | Marján János, 3000 Hatvan, István király u. 2.<br>Hargitai Katalin, 3000 Hatvan, Kertész u. 5.<br>Kerek Istvánné, 3000 Hatvan, Kastélykert u. 10. 3/16.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| A beszámoló összeállításáért felelős személy:                                              | Maruzsné Németh Beáta, 3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32.<br>Regisztrációs szám: 153195                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. tevékenységét 2013. évben kezdte meg. A társaság alaptevékenysége: 6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység. A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését saját könyvelési részleg végzi.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte. A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálatáért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

### **A számviteli politika általános előírásainak bemutatása**

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

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 2020. 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.

2020. 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 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 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.

2020. évi adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

## Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

**Mérlegfőösszeg:** 40 218 e Ft.

### **Befektetett eszközök**

A befektetett eszközök értéke 2 365 e Ft, mely a vásárolt szoftver és a műszaki berendezések nettó értékét mutatja.

### **Forgóeszközök**

A forgóeszközök között a követelések, valamint a pénzeszközök szerepelnek.

A követelések mérlegértéke 4 441 e Ft vevői követelést, és 543 e Ft egyéb követelést tartalmaz.

A pénzeszközöknél a pénztár 699 e Ft záróegyenlegét, és a bankszámlák 32 633 e Ft záróegyenlegét tartjuk nyilván.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

Az **aktív időbeli elhatárolások** mérlegsoron a következő évre vonatkozó biztosítási és szoftver támogatási díjat mutatjuk ki.

### **Saját tőke**

A jegyzett tőke 3.000 e Ft.

Az **eredménytartalék** az előző évek eredményét tartalmazza, értéke 15 734 e Ft.

Az **adózott eredmény 7 799 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 1 983 e Ft kötelezettséget tartjuk nyilván. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségben szerepelnek az adók, a decemberi bérek és járulékok, valamint a tulajdonos önkormányzatnak a még meg nem fizetett lakásalap összege, illetve a beszedett kaució, óvadék.

A társaságnak nincs veszélyes hulladék a birtokában.

## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele 82 516 e Ft.

Az egyéb bevételek 10 739 e Ft-ot tesznek ki, melyből 9 500 e Ft a Tulajdonostól kapott üzemeltetési támogatás volt.

### Anyagjellegű ráfordítások

| Megnevezés                                  | e Ft          |
|---------------------------------------------|---------------|
| Anyagköltség                                | 2 296         |
| Igénybe vett szolgáltatások                 | 35 271        |
| Egyéb igénybe vett szolgáltatás             | 1 656         |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 718           |
| <b>Mindösszesen</b>                         | <b>39 941</b> |

### Személyi jellegű ráfordítások

| Megnevezés                   | e Ft          |
|------------------------------|---------------|
| Béreköltség                  | 27 458        |
| Személyi jellegű kifizetések | 1 320         |
| Bérfárulékok                 | 3 827         |
| <b>Mindösszesen</b>          | <b>32 605</b> |

**Értécsökkenést** az immateriális javak, műszaki berendezések és a kis értékű tárgyi eszközök amortizációja miatt számoltunk el.

Az **egyéb ráfordítások** nagy részét az önkormányzati lakásalapba fizetendő 7 300 e Ft, valamint az elszámolt értékvesztések, az iparűzési adó és az egyéb különféle ráfordítások adják.

**Pénzügyi műveletek bevételei** között a banktól kapott kamat szerepel.

A társasági adó összege: 818 e Ft.

Az **adózott eredmény** 7 799 e Ft.

### **Tájékoztató jellegű kiegészítések**

**Átlagos statisztikai létszám, bér adatai:**

| <b>Megnevezés</b>            | <b>Létszám</b> | <b>Béreköltség</b> |
|------------------------------|----------------|--------------------|
| Átlagos statisztikai létszám | 5              | 27 458 e Ft        |

**Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai:**

| <b>Megnevezés</b>            | <b>Létszám</b> | <b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b> |
|------------------------------|----------------|-------------------------------------------|
| Átlagos statisztikai létszám | 5              | 1 320 e Ft                                |

| Eszközök összetétele                     |               |               |               |                 |              |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|
|                                          |               |               |               | adatok E Ft-ban |              |
| Megnevezés                               | Előző év      |               | Tárgyév       |                 | Változás (%) |
|                                          | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%)   |              |
| Befektetett eszközök                     | 1 207         | 3,81          | 2 365         | 5,88            | 195,94       |
| Immateriális javak                       | 245           | 0,77          | 425           | 1,06            | 173,47       |
| Tárgyi eszközök                          | 962           | 3,03          | 1 940         | 4,82            | 201,66       |
| Befektetett pénzügyi eszközök            | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Forgóeszközök                            | 30 440        | 95,99         | 37 773        | 93,92           | 124,09       |
| Készletek                                | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Követelések                              | 4 378         | 13,81         | 4 441         | 11,04           | 101,44       |
| Értékpapírok                             | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Pénzeszközök                             | 26 062        | 82,19         | 33 332        | 82,88           | 127,90       |
| Aktív időbeli elhatárolások              | 63            | 0,20          | 80            | 0,20            | 126,98       |
| ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN              | 31 710        | 100,00        | 40 218        | 100,00          | 126,83       |
|                                          |               |               |               |                 |              |
|                                          |               |               |               |                 |              |
| Források összetétele                     |               |               |               |                 |              |
|                                          |               |               |               | adatok E Ft-ban |              |
| Megnevezés                               | Előző év      |               | Tárgyév       |                 | Változás (%) |
|                                          | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%)   |              |
| Saját tőke                               | 18 734        | 59,08         | 26 533        | 65,97           | 141,63       |
| Jegyzett tőke                            | 3 000         | 9,46          | 3 000         | 7,46            | 100,00       |
| Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-) | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Tőketartalék                             | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Eredménytartalék                         | 11 033        | 34,79         | 15 734        | 39,12           | 142,61       |
| Lekötött tartalék                        | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Értékelési tartalék                      | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Mérleg szerinti eredmény                 | 4 701         | 14,82         | 7 799         | 19,39           | 165,90       |
| Céltartalékok                            | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Kötelezettségek                          | 11 323        | 35,71         | 11 928        | 29,66           | 105,34       |
| Hátrasorolt kötelezettség                | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek          | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Rövid lejáratú kötelezettségek           | 11 323        | 35,71         | 11 928        | 29,66           | 105,34       |
| Passzív időbeli elhatározások            | 1 653         | 5,21          | 1 757         | 4,37            | 106,29       |
| FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN              | 31 710        | 100,00        | 40 218        | 100,00          | 126,83       |



| Befektetett eszközök összetétele                     |               |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Megnevezés                                           | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%)  |
|                                                      | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |               |
| <b>Immateriális javak</b>                            | 245           | 20,30         | 425           | 17,97         | 173,47        |
| Alapítás átszervezés aktivált értéke                 | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                 | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Vagyoni értékű jogok                                 | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Szellemi termékek                                    | 245           | 20,30         | 425           | 17,97         | 173,47        |
| Üzleti vagy cégérték                                 | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Immateriális javakra adott előlegek                  | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Immateriális javak érték helyesbítése                | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| <b>Tárgyi eszközök</b>                               | 962           | 79,70         | 1 940         | 82,03         | 201,66        |
| Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok          | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek                | 962           | 79,70         | 194           | 8,20          | 20,17         |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek          | -             | 0,00          | 1 746         | 73,83         |               |
| Tenyészállatok                                       | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Beruházások, felújítások                             | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Beruházásokra adott előleg                           | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Tárgyi eszközök érték helyesbítése                   | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| <b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>                 | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban            | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban            | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Egyéb tartós részesedés                              | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Egyéb tartósan adott kölcsön                         | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír                 | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| Befektetett pénzügyi eszközök érték.                 | -             | 0,00          | -             | 0,00          |               |
| <b>Befektetett eszközök összesen</b>                 | <b>1 207</b>  | <b>100,00</b> | <b>2 365</b>  | <b>100,00</b> | <b>195,94</b> |

| Forgóeszközök összetétele                        |               |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Megnevezés                                       | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%)  |
|                                                  | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |               |
| <b>I. Készletek</b>                              | -             | 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          |               |
| <b>II. Követelések</b>                           | 4 378         | 14,38         | 4 441         | 11,76         | 101,44        |
| Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból       | 4 138         | 13,59         | 3 898         | 10,32         | 94,20         |
| 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                                | 240           | 0,79          | 543           | 1,44          | 226,25        |
| <b>III. Értékpapírok</b>                         | -             | 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          |               |
| <b>V. Pénzeszközök</b>                           | 26 062        | 85,62         | 33 332        | 88,24         | 127,90        |
| Pénztár, csekkek                                 | 880           | 2,89          | 699           | 1,85          | 79,43         |
| Bankbetétek                                      | 25 182        | 82,73         | 32 633        | 86,39         | 129,59        |
| <b>Forgóeszközök összesen</b>                    | <b>30 440</b> | <b>100,00</b> | <b>37 773</b> | <b>100,00</b> | <b>124,09</b> |

| 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.             | 63            | 100,00        | 80            | 100,00          | 126,98       |
| Halasztott ráfordítások                                 | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Aktív időbeli elhatárolások összesen                    | 63            | 100,00        | 80            | 100,00          | 126,98       |
|                                                         |               |               |               |                 |              |
|                                                         |               |               |               |                 |              |
|                                                         |               |               |               |                 |              |
|                                                         |               |               |               |                 |              |
| Saját tőke összetétele                                  |               |               |               |                 |              |
|                                                         |               |               |               | adatok E Ft-ban |              |
| Megnevezés                                              | Előző év      |               | Tárgyév       |                 | Változás (%) |
|                                                         | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%)   |              |
| Jegyzett tőke                                           | 3 000         | 16,01         | 3 000         | 11,31           | 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                                        | 11 033        | 58,89         | 15 734        | 59,30           | 142,61       |
| Lekötött tartalék                                       | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Értékelési tartalék                                     | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Eredmény                                                | 4 701         | 25,09         | 7 799         | 29,39           | 165,90       |
| Saját tőke összesen                                     | 18 734        | 100,00        | 26 533        | 100,00          | 141,63       |

| 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                     | 11 323        | 100,00        | 11 928        | 100,00          | 105,34       |
| 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 áruszállításból és szolg.-ból      | 275           | 2,43          | 1 983         | 16,62           | 721,09       |
| 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               | 11 048        | 97,57         | 9 945         | 83,38           | 90,02        |
| Kötelezettségek összesen                           | 11 323        | 100,00        | 11 928        | 100,00          | 105,34       |
|                                                    |               |               |               |                 |              |
|                                                    |               |               |               |                 |              |
| Passzív időbeli elhatárolások összetétele          |               |               |               |                 |              |
|                                                    |               |               |               | adatok E Ft-ban |              |
| Megnevezés                                         | Előző év      |               | Tárgyév       |                 | Változás (%) |
|                                                    | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%)   |              |
| Bevételek passzívú időbeli elhatárolása            | 20            | 1,21          | 20            | 1,14            | 100,00       |
| Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.      | 1 633         | 98,79         | 1 737         | 98,86           | 106,37       |
| Halasztott bevételek                               | -             | 0,00          | -             | 0,00            |              |
| Passzív időbeli elhatárolások                      | 1 653         | 100,00        | 1 757         | 100,00          | 106,29       |

| A költségszerkezet alakulása                                     |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Az eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat alapján |                  |                  |                  |                  |
|                                                                  |                  |                  |                  |                  |
|                                                                  |                  |                  | adatok E Ft-ban  |                  |
| Megnevezés                                                       | Előző év         |                  | Tárgyév          |                  |
|                                                                  | Összeg<br>(E Ft) | Részarány<br>(%) | Összeg<br>(E Ft) | Részarány<br>(%) |
| Nettó árbevétel                                                  | 75 549           | 86,22            | 82 516           | 94,17            |
| Saját termelésű készletek állományváltozása                      | -                | 0,00             | -                | 0,00             |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke                       | -                | 0,00             | -                | 0,00             |
| Bruttó árbevétel                                                 | 75 549           | 86,22            | 82 516           | 94,17            |
| Egyéb bevétel                                                    | 12 077           | 13,78            | 10 739           | 12,26            |
| <b>Összes bevétel</b>                                            | <b>87 626</b>    | <b>100,00</b>    | <b>93 255</b>    | <b>100,00</b>    |
| Anyagköltség                                                     | 3 330            | 3,80             | 2 296            | 2,46             |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke                               | 34 358           | 39,21            | 35 271           | 37,82            |
| Egyéb szolgáltatások értéke                                      | 1 132            | 1,29             | 1 656            | 1,78             |
| Eladott áruk beszerzési értéke                                   | -                | 0,00             | -                | 0,00             |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                      | 202              | 0,23             | 718              | 0,77             |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások</b>                                 | <b>39 022</b>    | <b>44,53</b>     | <b>39 941</b>    | <b>42,83</b>     |
| Béreköltség                                                      | 25 434           | 29,03            | 27 458           | 29,44            |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések                               | 976              | 1,11             | 1 320            | 1,42             |
| Bérfelrakások                                                    | 3 995            | 4,56             | 3 827            | 4,10             |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>                             | <b>30 405</b>    | <b>34,70</b>     | <b>32 605</b>    | <b>34,96</b>     |
| Értékcsökkenési leírás                                           | 440              | 0,50             | 2 548            | 2,73             |
| Egyéb ráfordítások                                               | 12 584           | 14,36            | 9 547            | 10,24            |
| <b>Összes költség és ráfordítás</b>                              | <b>82 451</b>    | <b>94,09</b>     | <b>84 641</b>    | <b>90,76</b>     |
| <b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>                      | <b>5 175</b>     | <b>5,91</b>      | <b>8 614</b>     | <b>9,24</b>      |

| Eredménykategóriák                 |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Megnevezés                         | Előző év         |                  | Tárgyév          |                  |
|                                    | Összeg<br>(E Ft) | Részarány<br>(%) | Összeg<br>(E Ft) | Részarány<br>(%) |
|                                    | adatok E Ft-ban  |                  |                  |                  |
| <b>Üzemi eredmény</b>              | <b>5 175</b>     | <b>100,00</b>    | <b>8 614</b>     | <b>100,00</b>    |
| Pénzügyi műveletek eredménye       | 3                | 0,06             | 3                | 0,03             |
| Szokásos vállalkozási eredmény     | 5 178            | 100,06           | 8 617            | 100,03           |
| Adófizetési kötelezettség          | 477              | 9,22             | 818              | 9,50             |
| Adózott eredmény                   | 4 701            | 90,84            | 7 799            | 90,54            |
| Eredménytartalék igénybevétel      | -                | 0,00             | -                | 0,00             |
| Osztalékkifizetés                  | -                | 0,00             | -                | 0,00             |
| <b>Eredmény</b>                    | <b>4 701</b>     | <b>90,84</b>     | <b>7 799</b>     | <b>90,54</b>     |
|                                    |                  |                  |                  |                  |
|                                    |                  |                  |                  |                  |
|                                    |                  |                  |                  |                  |
| A jövedelmezőség alakulása         |                  |                  |                  |                  |
|                                    |                  |                  |                  |                  |
| Árbevétel arányos üzleti eredménye | 5 175            | 6,85             | 8 614            | 10,44            |
|                                    | 75 549           |                  | 82 516           |                  |
| Tőkearányos üzleti eredmény        | 5 175            | 27,62            | 8 614            | 32,47            |
|                                    | 18 734           |                  | 26 533           |                  |
| Eszközarányos üzleti eredmény      | 5 175            | 16,32            | 8 614            | 21,42            |
|                                    | 31 710           |                  | 40 218           |                  |

|                                    |                                                  |               |        |               |        | adatok E Ft-ban |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|-----------------|
| Mutatószámok                       | Képzése                                          | Előző időszak |        | Tárgyidőszak  |        | Változás        |
|                                    |                                                  | (E Ft)        | (%)    | (E Ft)        | (%)    |                 |
| Befektetett eszközök aránya        | <u>Befektetett eszközök</u>                      | <u>1 207</u>  | 3,81   | <u>2 365</u>  | 5,88   | 154,49          |
|                                    | Eszközök összesen                                | 31 710        |        | 40 218        |        |                 |
| Forgóeszközök aránya               | <u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> | <u>30 503</u> | 96,19  | <u>37 853</u> | 94,12  | 97,84           |
|                                    | Eszközök összesen                                | 31 710        |        | 40 218        |        |                 |
| Saját tőke aránya                  | <u>Saját tőke</u>                                | <u>18 734</u> | 59,08  | <u>26 533</u> | 65,97  | 111,67          |
|                                    | Összes forrás                                    | 31 710        |        | 40 218        |        |                 |
| Kötelezettségek aránya             | <u>Kötelezettségek</u>                           | <u>11 323</u> | 35,71  | <u>11 928</u> | 29,66  | 83,06           |
|                                    | Összes forrás                                    | 31 710        |        | 40 218        |        |                 |
| Tőke multiplikátor                 | <u>Eszközök összesen</u>                         | <u>31 710</u> | 169,26 | <u>40 218</u> | 151,58 | 89,55           |
|                                    | Saját tőke                                       | 18 734        |        | 26 533        |        |                 |
| Tőke forgási sebessége             | <u>Nettó árbevétel</u>                           | <u>75 549</u> | 403,27 | <u>82 516</u> | 310,99 | 77,12           |
|                                    | Saját tőke                                       | 18 734        |        | 26 533        |        |                 |
| Likviditási mutató I.              | <u>Forgóeszközök</u>                             | <u>30 440</u> | 268,83 | <u>37 773</u> | 316,68 | 117,80          |
|                                    | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 11 323        |        | 11 928        |        |                 |
| Likviditási mutató II.             | <u>Forgóeszközök-készletek</u>                   | <u>30 440</u> | 268,83 | <u>37 773</u> | 316,68 | 117,80          |
|                                    | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 11 323        |        | 11 928        |        |                 |
| Likviditási mutató III.            | <u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>                 | <u>26 062</u> | 230,17 | <u>33 332</u> | 279,44 | 121,41          |
|                                    | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 11 323        |        | 11 928        |        |                 |
| Likviditási mutató IV.             | <u>Pénzeszközök</u>                              | <u>26 062</u> | 230,17 | <u>33 332</u> | 279,44 | 121,41          |
|                                    | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 11 323        |        | 11 928        |        |                 |
| Saját tőke hatékonysága            | <u>Adózott eredmény</u>                          | <u>4 701</u>  | 25,09  | <u>7 799</u>  | 29,39  | 117,14          |
|                                    | Saját tőke                                       | 18 734        |        | 26 533        |        |                 |
| Árbevétel arányos üzleti eredménye | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | <u>5 175</u>  | 6,85   | <u>8 614</u>  | 10,44  | 152,40          |
|                                    | Nettó árbevétel                                  | 75 549        |        | 82 516        |        |                 |
| Tőkearányos üzleti eredmény        | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | <u>5 175</u>  | 27,62  | <u>8 614</u>  | 32,47  | 117,53          |
|                                    | Saját tőke                                       | 18 734        |        | 26 533        |        |                 |
| Eszközarányos üzleti eredmény      | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | <u>5 175</u>  | 16,32  | <u>8 614</u>  | 21,42  | 131,24          |
|                                    | Összes eszköz                                    | 31 710        |        | 40 218        |        |                 |

| Vagyoni helyzet mutatói                        |                             |               |               |          |                 |          |
|------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|----------|-----------------|----------|
|                                                |                             |               |               |          | adatok e Ft-ban |          |
| Mutató<br>Megnevezése                          | Mutató<br>Számítása         | Előző év      | Tárgyév       | Előző év | Tárgyév         | Változás |
| Tartósan befektetett<br>eszközök aránya %      | <u>Befektetett eszközök</u> | <u>1 207</u>  | <u>2 365</u>  | 3,81     | 5,88            | 154,49   |
|                                                | Eszközök összesen           | 31 710        | 40 218        |          |                 |          |
| Forgóeszközök aránya %                         | <u>Forgóeszközök</u>        | <u>30 440</u> | <u>37 773</u> | 95,99    | 93,92           | 97,84    |
|                                                | Eszközök összesen           | 31 710        | 40 218        |          |                 |          |
| Befektetett eszközök<br>fedezettsége %         | <u>Saját tőke</u>           | <u>18 734</u> | <u>26 533</u> | 1552,11  | 1121,90         | 72,28    |
|                                                | Befektetett eszközök        | 1 207         | 2 365         |          |                 |          |
| Tárgyi eszközök<br>fedezettsége %              | <u>Saját tőke</u>           | <u>18 734</u> | <u>26 533</u> | 1947,40  | 1367,68         | 70,23    |
|                                                | Tárgyi eszközök             | 962           | 1 940         |          |                 |          |
| Tőkeerősség (Saját tőke<br>arány)%             | <u>Saját tőke</u>           | <u>18 734</u> | <u>26 533</u> | 59,08    | 65,97           | 111,67   |
|                                                | Források összesen           | 31 710        | 40 218        |          |                 |          |
| Rövid lejáratú<br>kötelezettségek aránya<br>%  | <u>Rövid lejáratú köt.</u>  | <u>11 323</u> | <u>11 928</u> | 35,71    | 29,66           | 83,06    |
|                                                | Források összesen           | 31 710        | 40 218        |          |                 |          |
| Hosszú lejáratú<br>kötelezettségek aránya<br>% | <u>Hosszú lejáratú köt.</u> | <u>0</u>      | <u>0</u>      | 0,00     | 0,00            |          |
|                                                | Források összesen           | 31 710        | 40 218        |          |                 |          |
| Kötelezettségek aránya<br>%                    | <u>Kötelezettségek</u>      | <u>11 323</u> | <u>11 928</u> | 35,71    | 29,66           | 83,06    |
|                                                | Források összesen           | 31 710        | 40 218        |          |                 |          |
|                                                |                             |               |               |          |                 |          |
|                                                |                             |               |               |          |                 |          |
| Vagyon működtetés hatékonysága                 |                             |               |               |          |                 |          |
|                                                |                             |               |               |          | adatok e Ft-ban |          |
| Mutató<br>Megnevezése                          | Mutató<br>Számítása         | Előző év      | Tárgyév       | Előző év | Tárgyév         | Változás |
| Eszközök fordulatszáma                         | <u>Nettó árbevétel</u>      | <u>75 549</u> | <u>82 516</u> | 2,38     | 2,05            | 86,12    |
|                                                | Eszközök összesen           | 31 710        | 40 218        |          |                 |          |
| Tárgyi eszközök<br>fordulatszáma               | <u>Nettó árbevétel</u>      | <u>75 549</u> | <u>82 516</u> | 78,53    | 42,53           | 54,16    |
|                                                | Tárgyi eszközök             | 962           | 1 940         |          |                 |          |
| Saját tőke fordulatszáma                       | <u>Nettó árbevétel</u>      | <u>75 549</u> | <u>82 516</u> | 4,03     | 3,11            | 77,12    |
|                                                | Saját tőke                  | 18 734        | 26 533        |          |                 |          |



| Likviditási mutatók              |                                |          |         |          |                 |          |
|----------------------------------|--------------------------------|----------|---------|----------|-----------------|----------|
|                                  |                                |          |         |          | adatok e Ft-ban |          |
| Mutató Megnevezése               | Mutató Számítása               | Előző év | Tárgyév | Előző év | Tárgyév         | Változás |
| Likviditási mutató I.            | Forgóeszközök                  | 30 440   | 37 773  | 268,83   | 316,68          | 117,80   |
|                                  | Rövid lejáratú kötelezettségek | 11 323   | 11 928  |          |                 |          |
| Likviditási mutató II.           | Forgóeszközök-Készletek        | 30 440   | 37 773  | 268,83   | 316,68          | 117,80   |
|                                  | Rövid lejáratú kötelezettségek | 11 323   | 11 928  |          |                 |          |
| Likviditási mutató III.          | Pénzeszk.+értékpapírok         | 26 062   | 33 332  | 230,17   | 279,44          | 121,41   |
|                                  | Rövid lejáratú kötelezettségek | 11 323   | 11 928  |          |                 |          |
| Likviditási mutató IV.           | Pénzeszközök                   | 26 062   | 33 332  | 230,17   | 279,44          | 121,41   |
|                                  | Rövid lejáratú kötelezettségek | 11 323   | 11 928  |          |                 |          |
|                                  |                                |          |         |          |                 |          |
|                                  |                                |          |         |          |                 |          |
| Pénzügyi struktúra mutatói       |                                |          |         |          |                 |          |
|                                  |                                |          |         |          | adatok e Ft-ban |          |
| Mutató Megnevezése               | Mutató Számítása               | Előző év | Tárgyév | Előző év | Tárgyév         | Változás |
| Hitelfedezettségi mutató         | Követelések                    | 4 378    | 4 441   | 38,66    | 37,23           | 96,29    |
|                                  | Rövid lejáratú kötelezettségek | 11 323   | 11 928  |          |                 |          |
| Eladósodottság foka              | Kötelezettségek                | 11 323   | 11 928  | 35,71    | 29,66           | 83,06    |
|                                  | Eszközök összesen              | 31 710   | 40 218  |          |                 |          |
| Dinamikus likviditás             | Üzemi tev. eredménye           | 5 175    | 8 614   | 45,70    | 72,22           | 158,01   |
|                                  | Rövid lejáratú kötelezettségek | 11 323   | 11 928  |          |                 |          |
| Vevő / Szállítói Állomány aránya | Vevők                          | 4 138    | 3 898   | 1504,73  | 196,57          | 13,06    |
|                                  | Szállítók                      | 275      | 1 983   |          |                 |          |
| Vevők átfutási ideje             | Átlagos vevő állomány          | 2 069    | 4 018   | 10,00    | 17,77           | 177,80   |
|                                  | Nettó árbevétel                | 75 549   | 82 516  |          |                 |          |
| Szállítók átfutási ideje         | Átlagos szállítói állomány     | 16 931   | 1 129   | 158,37   | 10,32           | 6,51     |
|                                  | Anyagjellegű ráfordítások      | 39 022   | 39 941  |          |                 |          |

| Többszintű likviditási mérleg |                                                        |               |                 |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
|                               |                                                        |               | adatok e Ft-ban |
| E s z k ö z ö k               |                                                        | Előző év      | Tárgy év        |
| I.                            | <b>Pénzeszközök és értékpapírok</b>                    | <b>26 062</b> | <b>33 332</b>   |
|                               | Pénzeszközök                                           | 26 062        | 33 332          |
|                               | Értékpapírok ( forgóeszközből)                         | -             | -               |
| II.                           | <b>Követelések</b>                                     | <b>4 378</b>  | <b>4 441</b>    |
|                               | Követelések áruszállításból és szolgáltatás nyújtásból | 4 138         | 3 898           |
|                               | Váltókövetelések                                       | -             | -               |
|                               | Egyéb követelések                                      | 240           | 543             |
|                               | Értékpapírok                                           | -             | -               |
| III.                          | <b>Készletek</b>                                       | <b>-</b>      | <b>-</b>        |
|                               | Vásárolt készletek                                     | -             | -               |
|                               | Saját termelésű készletek                              | -             | -               |
| IV.                           | <b>Aktív időbeli elhatárolások</b>                     | <b>63</b>     | <b>80</b>       |
| V.                            | <b>Egyéb eszközök</b>                                  | <b>1 207</b>  | <b>2 365</b>    |
|                               | Immateriális javak                                     | 245           | 425             |
|                               | Tárgyi eszközök                                        | 962           | 1 940           |
|                               | Befektetett pénzügyi eszközök                          | -             | -               |
| <b>Eszközök összesen:</b>     |                                                        | <b>31 710</b> | <b>40 218</b>   |
|                               |                                                        |               |                 |
| F o r r á s o k               |                                                        | Előző év      | Tárgy év        |
| I.                            | <b>Rövid távú kötelezettségek (1 hó)</b>               | <b>11 048</b> | <b>9 945</b>    |
| II.                           | <b>Szállítói kötelezettségek és váltótartozás</b>      | <b>275</b>    | <b>1 983</b>    |
|                               | Szállítói kötelezettségek                              | 275           | 1 983           |
|                               | Váltó tartozások                                       | -             | -               |
| III.                          | <b>Rövid lejár. egyéb kötelezettségek</b>              | <b>-</b>      | <b>-</b>        |
|                               | Rövid lejáratú kölcsönök                               | -             | -               |
|                               | Rövid lejáratú hitelek                                 | -             | -               |
|                               | Egyéb rövid kötelezettségek                            | -             | -               |
| IV.                           | <b>Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolás</b>    | <b>1 653</b>  | <b>1 757</b>    |
|                               | Céltartalékok                                          | -             | -               |
|                               | Passzív időbeli elhatárolások                          | 1 653         | 1 757           |
| V.                            | <b>Egyéb források</b>                                  | <b>18 734</b> | <b>26 533</b>   |
|                               | Hosszú lejáratú kötelezettségek                        | -             | -               |
|                               | Saját tőke                                             | 18 734        | 26 533          |
| <b>Források összesen:</b>     |                                                        | <b>31 710</b> | <b>40 218</b>   |