

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt

6800 Hódmezővásárhely. Kossuth tér.1

tulajdonosának

Cég.j.sz. 06-10-000488

Vélemény

Elvégeztem a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt 6800 Hódmezővásárhely 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3146699 E Ft, az adózott eredmény 162553 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 201X. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Figyelemfelhívás:

Véleményem

Felhívom a figyelmet a követelések jelentős növekedése miatt a behajtásra tett intézkedésekre.

Nöttek a hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek is, a visszafizetésre a működés biztosítása mellett forrást kell biztosítani.

(Véleményem nincs minősítve ezen kérdések vonatkozásában.)

Egyéb kérdések

A HMSZ Npr ZRT Hódmezővásárhely átalakulással jött létre.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a HMSZ Nonprofit Zrt 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményem szerint a (Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt) 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a HMSZ Nonpr. Zrt 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

[Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítottam ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Dátum: Hódmezővásárhely, 2017 ápr.18

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve: Varga Jánosné

Könyvvizsgáló cég neve: ONIX PLUS AUDIT Bt

Könyvvizsgáló cégszékhelye: 6100 Kiskunfélegyháza Gorkij u.2

Nyilvántartási szám:001419

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Varga Jánosné

Nyilvántartási szám:002237

Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt.

6800 Hódmezővásárhely,
Kossuth tér 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2016. ÜZLETI ÉVI
ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
ÉS
ÜZLETI JELENTÉS

A./ Általános rész

1. A Zrt. bemutatása

A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt.

Székhelye: 6800 Hódmezővásárhely Kossuth tér 1.

Alapításának időpontja (alapító okirat dátuma):
2015. 05. 15.

Adóköteles tevékenység kezdete:
2015. 10. 01.

Cégbírósági bejegyzés dátuma:
2015. 09. 30.

Hódmezővásárhely MJV Önkormányzata 2014. decemberében döntött az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok átalakításáról. Ezen folyamat eredményeként A Hódmezővásárhelyi Városellátó és Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Kft.-ből kiválással létrejött a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató. Nonprofit Zrt.

Következő lépésben beolvadt 4 gazdasági társaság (HÓD-MENZA Diákétkeztető, Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft, Hódmezővásárhelyi Köztisztasági Nonprofit Kft., Hódmezővásárhelyi Nyugdíjas Lakópark Közhasznú Nonprofit Kft., Hódmezővásárhelyi Városfejlesztési Nonprofit Kft.) amelyeket a cégbíróság 2016. 06. 07.-én bejegyzett.

Közhasznúsági fokozat:
Nincs.

Telephelyei:

- 6800 Hódmezővásárhely Vámház u. 10.
- 6800 Hódmezővásárhely Kossuth tér 3.
- 6800 Hódmezővásárhely 3565/1. hrsz.
- 6800 Hódmezővásárhely 3570/54. hrsz.
- 6800 Hódmezővásárhely Szabadság tér 96.
- 6800 Hódmezővásárhely 12366/1. hrsz.
- 6800 Hódmezővásárhely 12363/2. hrsz.
- 6800 Hódmezővásárhely 12363/1. hrsz.
- 6800 Hódmezővásárhely 12366/3. hrsz.
- 6800 Hódmezővásárhely, Bajcsy - Zsillinszky u. 70.
- 6800 Hódmezővásárhely, Bajcsy - Zsillinszky u. 7/9.
- 6800 Hódmezővásárhely, Bartók Béla u. 23.
- 6800 Hódmezővásárhely, Serház tér utca 6.
- 6800 Hódmezővásárhely, Hóvirág u. 7.
- 6800 Hódmezővásárhely, Dr. Imre József u. 2.
- 6800 Hódmezővásárhely, Oldalkosár u. 1.
- 6800 Hódmezővásárhely, Erzsébeti út 7.
- 6800 Hódmezővásárhely, Klauzál u. 143.

6800 Hódmezővásárhely, 6491/39.
6800 Hódmezővásárhely, Pető Ferenc u. 4.
6800 Hódmezővásárhely, Kálvin tér 4.
6800 Hódmezővásárhely, Szegfű u. 6. A. ép.
6800 Hódmezővásárhely, belterület 12362/1.
6800 Hódmezővásárhely, belterület 2939/2.
6800 Hódmezővásárhely, belterület 5370/1.
6800 Hódmezővásárhely, 13136/44.
6800 Hódmezővásárhely, belterület 13136/45.
6800 Hódmezővásárhely, Ormos Ede u. 18.
6800 Hódmezővásárhely, Cukor u. 1.

A Zrt. tevékenységi körei:

Egyéb vendéglátás - Főtevékenység
Épületasztalos – ipari termék gyártása
Tetőfedés, tetőszerkezet – építés
Tároló fatermék gyártása
Bontás
Építési terület előkészítése
Egyéb speciális szaképítés máshova nem sorolható
Egyéb épületgépészeti szerelés
Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
Vakolás
Épületasztalos-, szerkezet szerelése
Padló-, falburkolás
Festés, üvegezés
Egyéb befejező építés máshova nem sorolt
Egyéb szálláshely – szolgáltatás
Máshova nem sorolt egyéb szárazföldi személyszállítás
Közúti áruszállítás
Költöztetés
Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Ingatlankezelés
Építményüzemeltetés
Személygépjármű kölcsönzése
Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
Építőipari gép kölcsönzése
Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
Reklámügynöki tevékenység
Médiareklám
Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Máshova nem sorolt egyéb személyi szolgáltatás
Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
Élőállat nagykereskedelme
Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
Szárazföldi szállítást kiegészítő tevékenység
Textil, szőrme mosás, tisztítás

Éttermi, mozgó vendéglátás
Sportlétesítmény működtetése
Testedzési szolgáltatás
Egyéb sporttevékenység
M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A Zrt. képviselőire jogosult:

Molnár Zsolt (anyja neve: Kapus Mária)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Mikszáth Kálmán u. 2.
Képviselőre jogosult tisztsége: igazgatósági tag, igazgatóság elnöke

Dr. Kulik Jenő Ervin (anyja neve: Hegedűs Mária)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Bakay u. 22.
Képviselőre jogosult tisztsége: igazgatósági tag

Dr. Soós Gábor (anyja neve: Füzesi Mária Krisztina)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Somogyi Béla u. 46.
Képviselőre jogosult tisztsége: igazgatósági tag

Sebesi Bálint (anyja neve: Szöllősi Julianna)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Nagy Sándor u. 21.
Képviselőre jogosult tisztsége: igazgatósági tag

Magyar József (anyja neve: Kruzslicz Klára)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Nagy András János u. 79.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Ormos Ferenc (anyja neve: Turi Margit)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Kanyargós u. 10.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Baricsa Henriett (anyja neve: Molnár Mária)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Kiss Ernő u. 6.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Nagyné Zombori Beáta (anyja neve: Szögi Magdolna)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Váci Mihály u. 13.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Versegi Attila (anyja neve: Krajnyák Jusztiina Zsófia)
Lakcím: 6921 Maroslele, Táncsics u. 23.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Dr. Kovács Pál (anyja neve: Csomor Erzsébet Mária)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Táncsics Mihály út. 22.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Hajdú Józsefné (anyja neve: Bécsi Katalin)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Ady Endre u. 18/B.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Pintér Gábor (anyja neve: Kis Jusztina)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Rákóczi u. 29.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Felügyelő bizottsági tagok:

Dr. Kis András Krisztián (anyja neve: Vári Eszter Ibolya)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Báthory u. 10/A.
2015. 09. 30. - 2016. 05. 31.
2016. 06. 01. - 2016. 12. 31.
2017. 01. 01. - 2019. 12. 31.

Mihucz Tibor (anyja neve: Puskás Rozália)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Zsoldos u. 2-4. B. lház I. em. 1.
2015. 09. 30. - 2016. 05. 31.
2016. 06. 01. - 2016. 12. 31.
2017. 01. 01. - 2019. 12. 31.

Gaizerné Dr. Havasi Katalin (anyja neve: Krajcsi Julianna)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Andrásy út 45.
2015. 09. 30. - 2016. 05. 31.
2016. 06. 01. - 2016. 12. 31.
2017. 01. 01. - 2019. 12. 31.

A Felügyelő Bizottság tagjai 50 eFt/fő/hó tiszteletdíjban részesülnek.

A társaság jegyzett tőkéje:

2015. 09. 30 - 2016. 06. 07.: 5.000.000 Ft

2016. 06. 07.- : 32.010.000,- Ft

A társaság alapítója:

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata
6800 Hódmezővásárhely, Kossuth tér 1.

A Zrt. tulajdonosa (részvényes)

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata
6800 Hódmezővásárhely, Kossuth tér 1.
Szavazatainak aránya: 100%
A részvényes egyedüli részvényes.

A társaság legfőbb szerve a közgyűlés, jelen esetben egyszemélyes társaság esetén a közgyűlés hatáskörét az alapító gyakorolja.

A tevékenység jellemzői:

Adatok eFt-ban

Jegyzett tőke	32.010
Éves összes tevékenység bevétele	1.112.088
Adózás előtti eredmény	- 158.935
Adófizetési kötelezettsége	3.618
Adózott eredmény/Mérleg szerinti eredmény	- 162.553

2. A Zrt. számviteli politikája

A Zrt. számviteli politikájának kialakításakor a törvény előírásait és a tulajdonosok irányelveit vette figyelembe.

Számlarendje alkalmazkodik az éves beszámoló tagolásához, a tulajdonosok és a vezetés információs igényeinek teljesítéséhez.

A mérleg fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: április 18.

Jelen esetben a 2016. évi mérleg készült el, 2016. 12. 31-i fordulónappal.

Könyvvizetés és beszámoló-készítés módja:

- kettős könyvvitel,
- a mérleg „A” változat szerinti tagolásban készül
- az eredménykimutatás összköltség eljárással „A” változat szerint készül

A számviteli törvény 23.§. (4) bekezdése szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján soroljuk be.

A forgóeszközök között mutatjuk ki mindazokat az eszközöket, amelyek nem tartósan szolgálják a Társaság tevékenységét, vagyis egy vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak, illetve elhagyják a vállalkozást.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése az eredeti besorolást követően megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor a besorolást meg kell változtatni, a befektetett eszközöket át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Az értékpapírok beszerzésének célját az igazgatóság határozza meg és ennek alapján vesszük állományba a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között. Módosításra (átcsoportosításra) is csak az igazgatóság döntése alapján kerül sor a tárgyévét érintően legkésőbb mérlegkészítéskor.

A szellemi termékek értékcsökkenését lineáris leírással 6 év alatt számoljuk el.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam alatt lineáris kulcsok alkalmazásával évente egy alkalommal számoljuk el. Az immateriális javak közül a 100.000 Ft egyedi érték alatti vagyoneértékű jogok, szellemi termékek bekerülési értékét, valamint a 100.000 Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök bekerülési értékét egyedi

elbírálás alapján teljes összegben használatba vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként. Továbbiakban csak analitikus nyilvántartást vezetünk róla.

Egyéb tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenését egységesen lineáris mód szerint számoljuk el.

A tárgyi eszközök leírását nulla maradványértékkel tervezzük mivel a hasznos élettartam lejártakor várható haszonanyag, hulladék értékét nem minősítjük jelentősnek.

A lineáris kulcsok mértékét az adott eszköz hasznos élettartama alapján határozzuk meg.

A készletek leltározásának időpontja december hónap utolsó munkanapja, amikor is a kiadott leltárutasítás szerint zavartalanul megtörténhet a készletek mennyiségi felvétele. A vásárolt készletek mennyisége és értéke nem jelentős, azok értékelése tényleges beszerzési áron történik.

Értékvesztések elszámolása:

Az értékvesztést jelentősnek és tartósnak tekintjük:

- a befektetett és forgóeszközök között nyilvántartott tulajdoni részt jelentő befektetések könyv szerinti és piaci értéke közötti veszteség jellegű különbözetet
- a vevők és adósok minősítése és a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke és a követelés várható megtérülési összege közötti veszteségjellegű különbözetet
- a vásárolt készleteknél a könyv szerinti érték és a mérlegkészítéskori piaci értékkülönbözetet, ha könyv szerinti érték magasabb.

A fenti esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek tekintjük az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értékének több mint 10 %-a

- a terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és piaci érték különbözetet akkor tekintjük jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értékcsökkenés összege.

A Zrt. a valós értéken történő értékelés lehetőségét nem választotta, pénzügyi instrumentumokkal nem rendelkezik.

3. A szokásos és rendkívüli tételek szempontjai

A rendkívüli tételek 2016. évtől kikerült a számviteli fogalmak közül, így ezen tételeket az egyéb tételek között szerepeltetjük az alábbiak szerint:

Egyéb bevétel:

Önkormányzat által átvállalt kötelezettség
Fejlesztési célú támogatás tárgy évre jutó része

9.769 eFt
34.195 eFt

Vagyonkezelésbe vett eszközök 2016. évi alakulása:

A társaság és az alapító között létrejött megállapodás és vagyonkezelői megállapodás szerint a vagyonkezelésbe vett eszközt 125.000 eFt értéken vettük nyilvántartásba.

A vagyonkezelésbe vett eszközön jelentős mértékű beruházást hajtott végre a társaság melynek értéke 610.131.924,- Ft. Használatba vételére 2016. 01. 01.-én került sor.

Tulajdonosi döntés alapján a vagyonkezelte eszköz 2016. 12. 27.-én értékesítésére került sor. Az értékcsökkenés az értékesítés napjáig elszámolásra került.

4. Vagyoni helyzet alakulása

Eszközök változásai:

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31
Immateriális javak	9.370	14.464
Tárgyi eszközök	1.574.498	1.764.928
Befektetett pénzügyi eszközök	0	1.270
Készletek	845	16.445
Követelések	72.845	1.182.566
Pénzeszközök	195.189	160.095
Aktív időbeli elhatárolások	623	6.931
Eszközök összesen:	1.853.370	3.146.699

A követelések egyedi értékelését a Zrt. alkalmazta, értékvesztés elszámolása a vevő követelésekre történt.

Belföldi vevőkövetelés	1.108.828 eFt
Belföldi vevőkövetelés értékvesztése	0 eFt
Egyéb követelések	73.738 eFt
Pénzeszközök	
Pénztár	3.786 eFt
Bankszámla	156.309 eFt
Aktív időbeli elhatárolások:	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4.729 eFt
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	2.202 eFt

Források változásai:

Megnevezés	2015. 12. 31	2016. 12. 31
Saját tőke	93.870	143.325
Jegyzett tőke	5.000	32.010
Tőketartalék	1.097	1.097
Eredménytartalék	35.5390	17.137
Lekötött tartalék	0	255.634
Adózott eredmény	52.234	-162.553
Hosszú lejáratú kötelezettség	682.529	514.751
Rövid lejáratú kötelezettségek	569.969	1.175.939
Passzív időbeli elhatárolások	507.002	1.312.684
Források összesen:	1.853.370	3.146.699

A források összetétele:

- Adózott eredmény alakulása

A tárgyidőszaki eredménykimutatás szerint a Zrt. tevékenységének eredménye - 162.553 eFt.

- A társaságnak hátrasorolt kötelezettsége nincs.

- Hosszú lejáratú kötelezettség:

Takarékbanktól felvett hosszú lejáratú hitel összege 514.400 eFt

Hosszú lejáratú egyéb kötelezettség 351 eFt.

- A rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak szerint alakultak:

- NAV adófizetési kötelezettségek 245.223 eFt
- Munkavállalókkal szembeni kötelezettség (munkabér): 24.102 eFt
- Letiltások (munkabérből): 559 eFt
- Szállítói tartozás: 460.096 eFt
- Vevőtől kapott előleg: 3.622 eFt
- Rövid lejáratú kölcsön: 392.104 eFt
- Egyéb 50.233 eFt

- Passzív időbeli elhatárolások:

2016. decemberre vonatkozó ktgek (áram,gáz,szemét,víz stb..) 54.063 eFt

Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása 2.399 eFt

Halasztott bevételek 1.256.222 eFt

5. Pénzügyi – likviditási helyzet

A csatolt 1. sz. melléklet mutatja a társaság fontosabb pénzügyi mutatóit.

A Zrt. Cash-flow kimutatást a 2. számú melléklet tartalmazza.

B./ Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök és források változását szövegesen az A. rész 4. pontjában leírtak mutatják be.

C./ Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek részletezése:

BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	1 112 087 603
Közfeladat	558 134 578
Építőipar	29 621
Parkolás	50 136 155
Eb telep térítési díj	-82 796
Bölcsődei étkeztetés	15 051 813
Óvodai étkeztetés	60 257 210
Diákétkeztetés	191 546 330
Szociális étkeztetés	121 760 175
Kórházi étkezés	51 079 440
Úttisztítás árbevétele	5 406 528
Válogatott szelektív hulladék árbevétele	1 397 850
Kiszállás árbevétele	121 401
Értékesített hulladék (ételmaradék, vas	72 000
Településtudományi feladatok árbevétele	44 000 000
Lakás bérletdíj	6 524 059
Térítési díj	10 894 033
Vállalkozó tevékenység	553 953 025
Felnőtt étkeztetés	88 535 536
Cateringtevékenység bevétele	12 994 848
Büfé tevékenység árbevétel	9 019 575
Szállásdíj árbevétele	1 208 838
Bérleti díj	6 235 381
Ingatlan bérbeadás	112 926 060
Eszköz bérbeadás	212 598
Egyéb bérleti díj	-517 746
Piaci tevékenység	20 952 482
Nyilvános illemhely üzemeltetés	1 393 066
Építőipari tevékenység	14 411 163
Parkgondozási feladatok	7 236 576
Ingatlan üzemeltetés	12 862 948
Közvetített szolgáltatás árbevétele	217 965
Víz	1 257 065
Gáz	5 383 632
Villany	6 473 570
Telefon	4 757 180
Szemét	474 507
Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	2 627 341
Közvetített szolgáltatás árbevétele	187 333 419
Bérszámlázás árbevétele	25 564 500
Áruértékesítés	151 551
Zsák	-10 600
Egyéb áru értékesítés (tisztasvív)	2 027 906
Egyéb szolgáltatás értékesítés	7 199 536
Egyéb áru értékesítés	2 423 000
Számviteli szolgáltatás	20 471 042
Egyéb árbevétel (hulladék)	130 088

EGYÉB BEVÉTELEK	690 374 890
Értékesített immateriális javak, tárgyi	500 063 590
Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bev	1 346 473
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, kés	223 200
Parkolási bírságból származó bevétel	2 715 619
Költségek, ráfordítások ellentételezésér	170 930
Utólag kapott – közvetve kapcsolódó – en	41 439
Elengedett, elévült kötelezettség	9 768 510
Véglegesen fejlesztési célra kapott támo	34 194 650
Önkormányzattól kapott támogatás, juttat	121 675 000
Önkormányzattól kapott támogatás, juttat	7 525 000
Elkülönített alapoktól kapott támogatás,	546 292
Fejlesztési Min. kapott támogatás	10 708 800
Adminisztrációs költség	45 051
Egyéb különféle bevételek	1 283 695
Kerekítési különbözet	66 641
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	97 375
Forgóeszközök között kimutatott kölcsön,	97 375

Költségek alakulása:

ANYAGKÖLTSÉG	449 174 085
Nyersanyag	303 753 466
Munkaruha	2 164 354
Védőfelszerelés	943 794
Védőétel védőital	2 518 562
Sporteszközök	235 307
Konyhai fogyóeszköz	1 705 657
Szerszámok, alkatrészek	2 102
Zsák	119 625
Útszóró só	166 440
Egyéb egy éven belül elhasználódó anyagi	25 215
Áramdíj költsége	27 585 802
Gázdíj költsége	21 727 294
Vízdíj költsége	10 805 722
Tüzelőanyag (tűzifa)	1 862 481
Üzemanyag költség	41 181 563
Építési szerelési anyag költség	11 180 292
Nyomtatvány irodaszer	3 803 372
Tisztítószer	5 466 598
Egyéb anyagköltség	13 926 439
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	261 538 674
Személyszállítás	359 664
Egyéb szállítás rakodás	1 589
Ingatlan bérleti díj	8 470 552
Gépkocsi bérleti díj	44 664 371
Gépek berendezések bérleti díja	4 851 011
Egyéb bérleti díj	1 570 874
Karbantartási költségek	261 758
Ingatlanok karbantartása	784 196
Gépjárművek karbantartása	20 126 642
Gép berendezések karbantartása	14 531 638
Egyéb karbantartás	849 354
Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	1 300 743
Oktatás és továbbképzés költségei	508 331
Utazási és kiküldetési költségek (napidíj)	1 496 251
Közüzemai szolgáltatások díjai	1 930 918
Szemétszállítás	4 746 171
Csatomadíj, vízterhelési díj költsége	3 789 375
Távfűtési díj költsége	10 362 368
Tagsági díjak	222 395
Irodai ügyviteli szolgáltatások költsége	1 872 827
Posta, futárszolgálat	2 069 178
Könyvvizsgálati díj	1 908 300
Szakértői díj	503 400
Vagyonvédelmi költség	7 764 005
Munka és tűzvédelmi költség	2 232 273
Tagsági díjak	131 000
Ügyvédi munkadíj	5 369 931
Sportszervezés	15 000
Kamarai tagdíj	59 000
Mobiltelefon költség	2 598 001
Vezetékes telefon költség	995 349
Útdíj, parkolás autósítás költsége	2 317 489
Jogdíj, szerzői díj, szoftver követési d	119 956
Dolgozók eü ellátásának költsége	1 338 225
Szakápolási eü szolgáltatások költsége	1 533 000
Informatikai szolgáltatás, internetkölts	8 763 434
Kártevők irtása	1 555 526
Takarítás, tisztítás fertőtlenítés költs	8 305 243
Hulladék ártalmatlanításának költsége	68 236 468
Számlák tárolásának, előállításának költ	927 274
Szállásdíj	46 854
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	22 048 740

EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	16 497 348
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak	1 833 311
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díja	8 659 207
Biztosítási díj, baleseti adó	5 984 468
Különbféle egyéb költségek	20 362
BÉRKÖLTSÉG	381 445 049
Bérköltség	363 371 886
Megbízási díj	18 073 163
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	12 175 050
Béren kívüli juttatások és személyi jöve	891 848
Egyes meghatározott juttatások és személ	6 700
Munkavállalóknak, tagoknak fizetett szem	378 806
Hetöp	18 200
Jóléti és kulturális költségek	85 000
Egyszerűsített foglalkoztatott bér	585 000
Betegszabadság	2 115 282
Egyéb személyi jellegű kifizetések	631 215
Reprezentáció	48 699
Étkezési hozzájárulás	3 055 810
Munkába járás költségtérítése	1 667 565
Üzemanyag megtakarítás	2 690 925
BÉRJÁRULÉKOK	90 712 556
Szociális hozzájárulási adó	82 659 482
Egészségügyi hozzájárulás	1 041 343
Szakképzési hozzájárulás	5 763 761
Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	260 000
Egyéb bérjárulék	0
Táppénz hozzájárulás	987 970
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	95 640 690
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	95 532 249
Használatbavételkor egy összegben elszám	108 441

Ráfordítások részletezése:

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	14627188
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1516638
Eladott áruk beszerzési értéke	4015726,5
Eladott (közvetített) szolgáltatások ért	9094823
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	607213640
Értékesített immateriális javak, tárgyi	568640703
Értékesített, átruházott (engedményezett	-302623
Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fiz	1339166
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi	881607
Bírságok, késedelmi kamatok NAV-nak	8477359
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi	3672842
Utólag adott – közvetve kapcsolódó – eng	968000
Elengedett követelés könyv szerinti érté	3283
Véglegesen átadott nem fejlesztési célú	20700
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások b	1279200
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli	1184413
Költségvetéssel elszámolt adók, illetéke	3569000
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illeté	15689328
Ráfordításként elszámolt ÁFA	1767633
Kerekítési különbözet	23027,03
PÉNZÜGYI MUVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	32470369
Kölcsönök, hitelek fizetendő kamata	32470369

D./ Tájékoztató adatok

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Ht.) 50. § bekezdésében előírt szétválasztási szabályok szerint készített mérlegeket és eredménykimutatásokat a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az időszakban foglalkoztatottak éves átlagos létszáma: 272 fő.

Ebből:	fizikai foglalkoztatott:	217 fő
	szellemi foglalkoztatott	55 fő

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel a Zrt. nem rendelkezik. A környezet védelmét szolgáló költségek a kötelező köztisztasági díjon felül nem merültek fel, környezeti károkozás nem történt, környezetvédelmi helyreállítási költsége a Zrt-nek nincs.

A beszámolót összeállította:

Baricsa Henriett

Regisztrációs szám: 196282

Tóthné Molnár Etelka

Regisztrációs szám: 155266

A Zrt. könyvvizsgálója:

ONIX Plus Audit Pénzügyi Tanácsadó és Könyvvizsgáló Bt.

6100 Kiskunfélegyháza, Gorkij u.2.

Nyilvántartásba vételi szám:001419

Bejegyzett könyvvizsgálója:

Varga Jánosné

Kamarai tagsági szám:002237

Hódmezővásárhely, 2017. április 18.

1. számú melléklet

Hódmezővásárhelyi Működető Zrt.				2.sz.melléklet			
VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA 2016.							
A mutató megnevezés		számítása	Bázis		Tény		Index bázishoz
1.	Tárgyi eszköz	Tárgyi eszközök értéke	1 574 498	=	1 764 928	=	66,02%
		Összes eszközök érték	1 853 370		3 146 699		
							84,95%
2.	Befektetési arán	Befektetett eszközök éi	1 583 868	=	1 780 662	=	66,22%
		Összes eszközök érték	1 853 370		3 146 699		
							56,59%
3.	Forgóeszk	Forgóeszközök értéke	268 879	=	1 359 106	=	297,72%
		Összes eszközök érték	1 853 370		3 146 699		
							43,19%
4.	Tőke ellát	Saját tőke	93 870	=	143 325	=	89,93%
		Összes forrás	1 853 370		3 146 699		
							4,55%
5.	Eladósodo	Kötelezettségek	1 252 498	=	1 690 690	=	88,41%
		Saját tőke	93 870		143 325		
							1334,29%
6.	Likviditás	Forgóeszközök	268 879	=	1 359 106	=	374,46%
		Kötelezettségek	1 252 498		1 690 690		
							80,39%
7.	Árbevétel jövedelmezős	Adózás előtti eredmény	58 038	=	-158 935	=	-85,69%
		Nettó árbevétel + össze (egyéb,pénzügyi,rendkívüli)	564 058		1 802 560		
							10,29%
8.	Eszközará jövedelmezős	Adózás előtti eredmény	58 038	=	-158 935	=	-161,29%
		Összes eszközök érték	1 853 370		3 146 699		
							3,13%
9.	Vagyonará jövedelmezős	Adózás előtti eredmény	58 038	=	-158 935	=	-179,35%
		Saját tőke	93 870		143 325		
							61,83%
10.	Likviditási	Pénzeszköz + Követelé	268 034	=	1 342 661	=	242,80%
		Rövidlejáratú kötelezett:	569 969		1 175 939		
							47,03%

Hódmezővásárhely, 2017. 04 . 18.

Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit ZRt 2016. 12. 31.

Cash flow kimutatás

Megnevezés	e Ft
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	92 300
1. Adózás előtti eredmény változása	-211 169
2. Elszámolt amortizáció	95 641
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0
4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-68 577
6. Vevőkövetelések változása	-1 089 861
7. Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül)	-35 460
8. Aktív időbeli elhatárolások változása	-6 308
9. Szállítói kötelezettségek változása	169 604
10. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	436 366
11. Passzív időbeli elhatárolások változása	805 682
12. Fizetendő társasági adó	-3 618
13. Fizetendő osztalék	0
II. Befektetési cash flow (14-16. sorok)	-222 608
14. Befektetett eszközök értékesítésének bevétele	500 064
15. Befektetett eszközök beszerzésének kiadásai	-722 672
16. Kapott osztalék	0
III. Finanszírozási cash flow (17-21.sorok)	95 214
17. Tőkeváltozás	264 242
18. Hosszú lejáratú kölcsön változása	-1 250
19. Hitelfelvétel tárgyévben (kötvény+hosszú lejáratú hitel vált.)	-167 778
20. Hiteltörlesztés tárgyévben	
21. Eredménytartalék csökkenése	0
IV. Vállalkozási cash flow (I. + II. + III.)	-35 094
eltérés:	0

Hódmezővásárhely, 2017. 04. 18.

3. számú melléklet

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

Statisztikai számjel

1	1
---	---

0	6	-	1	0	-	0	0	0	4	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2016. december 31.

Az üzleti év fordulónapja:(év,hó,nap)

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Hulladék részleg	Egyéb tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+09.+16.sor)	100 870	1 679 792	1 780 662
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	0	14 464	14 464
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		0	
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		0	
05.	Vagyoni értékű jogok	0	4 410	4 410
06.	Szellemi termékek	0	10 054	10 054
07.	Üzleti vagy cégérték értéke		0	
08.	Immateriális javakra adott előlegek		0	
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése		0	
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK(11.-17.sorok)	100 870	1 664 058	1 764 928
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	1 414 612	1 414 612
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	99 832	160 759	260 591
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 038	88 237	89 275
14.	Tenyészállatok		0	
15.	Beruházások, felújítások	0	450	450
16.	Beruházásokra adott előlegek		0	
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		0	
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)	0	1 270	1 270
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		0	
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		0	
21.	Egyéb tartós részesedés		20	20
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		0	
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön		1 250	1 250
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0	
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		0	

Keltetés: **Hódmezővásárhely, 2017-04-18**

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 5 3 3 2 9 5 9 5 6 2 9 5 7 3 0 6

Statisztikai számjel

1 2

0 6 - 1 0 - 0 0 0 4 8 8

Céggjegyzék száma

2016. december 31.

Az üzleti év fordulónapja: (év,hó,nap)

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Hulladék részleg	Egyéb tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	226 782	1 132 324	1 359 106
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33.sorok)	0	16 445	16 445
28.	Anyagok	0	15 805	15 805
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		0	
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0	
31.	Késztermékek		0	
32.	Áruk		379	379
33.	Készletekre adott előlegek		261	261
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	194 059	988 507	1 182 566
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	178 987	929 841	1 108 828
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		0	
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
38.	Váltókövetelések		0	
39.	Egyéb követelések	15 072	58 666	73 738
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok)	0	0	0
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		0	
42.	Egyéb részesedés		0	
43.	Saját részvények, saját üzletrészek		0	
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47.sorok)	32 723	127 372	160 095
46.	Pénztár, csekkek	774	3 012	3 786
47.	Bankbetétek	31 950	124 359	156 309
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)	1 417	5 514	6 931
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	967	3 762	4 729
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	450	1 752	2 202
51.	Halasztott ráfordítások		0	
			0	
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	329 069	2 817 630	3 146 699

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2017-04-18

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 5 3 3 2 9 5 9 5 6 2 9 5 7 3 0 6

Statisztikai számjel

1 3

0 6 - 1 0 - 0 0 0 4 8 8

Céggjegyzék száma

2016. december 31.

Az üzleti év fordulónapja: (év,hó,nap)

MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Hulladék részleg	Egyéb tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61.sorok)	14 916	128 409	143 325
54.	I. JEGYZETT TŐKE	3 348	28 662	32 010
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	
57.	III. TŐKETARTALÉK	115	982	1 097
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 793	15 344	17 137
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	90 850	100 673	255 634
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	
61.	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	-81 190	-81 363	-162 553
62.	E. Céltartalékok (63.-65.sorok)	0	0	0
63.	Céltartalék várható kötelezettségekre	0	0	0
64.	Céltartalék várható kötelezettségekre	0	0	0
65.	Egyéb céltartalék	0	0	0
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	176 846	1 513 844	1 690 690
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70.sorok)	0	0	0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
69.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Keltezés: **Hódmezővásárhely, 2017-04-18**

.....

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 5 3 3 2 9 5 9 5 6 2 9 5 7 3 0 6

Statisztikai számjel

1 4

0 6 - 1 0 - 0 0 0 4 8 8

Céggjegyzék száma

2016. december 31.

Az üzleti év fordulónapja:(év,hó,nap)

MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Hulladék részleg	Egyéb tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sorok)	53 843	460 908	514 751
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	
73.	Átváltoztatható kötvények	0	0	
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	53 806	460 594	514 400
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
78.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	37	314	351
80.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81 és 83.-89.sorok)	123 003	1 052 936	1 175 939
81.	Rövid lejáratú kölcsönök	41 014	351 090	392 104
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	
83.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	
84.	Vevőktől kapott előlegek	379	3 243	3 622
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	48 126	411 970	460 096
86.	Váltótartozások	0	0	
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	33 484	286 633	320 117
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	137 307	1 175 377	1 312 684
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	251	2 148	2 399
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 655	48 408	54 063
93.	Halasztott bevételek	131 401	1 124 821	1 256 222
		0	0	
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.sor)	329 069	2 817 630	3 146 699

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2017-04-18

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 5 3 3 2 9 5 9 5 6 2 9 5 7 3 0 6

Statistikai számjel

2 1

0 6 - 1 0 - 0 0 0 4 8 8

Cégjegyzék száma

Hódmezővásárhelyi Működtető Zrt.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Hulladék részleg	Egyéb tevékenység	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	188 900	923 188	1 112 088	01.
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		0		02.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	188 900	923 188	1 112 088	03.
03.	Saját előállítású eszközök állományváltozása		0		04.
04.	Saját termelésű készletek aktivált értéke		0		05.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0	06.
III.	Egyéb bevételek	20 799	669 576	690 375	07.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés		0		08.
05.	Anyagköltség	21 329	427 845	449 174	09.
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	171 307	90 232	261 539	10.
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 514	6 983	16 497	11.
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	4 016	4 016	12.
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	10 611	10 611	13.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	202 150	539 687	741 837	14.
10.	Béreköltség	48 886	332 559	381 445	15.
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 397	5 778	12 175	16.
12.	Bérfelrakások	11 715	78 998	90 713	17.
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	66 998	417 335	484 333	18.
VI.	Értékcsökkenési leírás	12 203	83 438	95 641	19.
VII.	Egyéb ráfordítások	7 508	599 706	607 214	20.
	VII. sorból: értékvesztés		0		21.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-79 160	-47 402	-126 562	22.

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2017-04-18

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 5 3 3 2 9 5 9 5 6 2 9 5 7 3 0 6

Statistikai számjel

2 2

0 6 - 1 0 - 0 0 0 4 8 8

Cégjegyzék száma

Hódmezővásárhelyi Működtető Zrt.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Hulladék részleg	Egyéb tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		0	
	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott		0	
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7	90	97
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		0	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	7	90	97
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteség		0	
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		0	
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	
	ebből: Kapcsolt vállalkozásnak adott		0	
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	230	32 240	32 470
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		0	
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	230	32 240	32 470
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-223	-32 150	-32 373
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-79 383	-79 552	-158 935
X.	Adófizetési kötelezettség	1 807	1 811	3 618
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-81 190	-81 363	-162 553

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2017-04-18

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

K I V O N A T

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlés
2017. május 12-i, rendes, nyílt ülés jegyzőkönyvéből

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlésének 626/2017. (V. 12.) határozata

Tárgy: A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató NZRt. 2016. évi mérlegbeszámolójának jóváhagyása

H A T Á R O Z A T

- 1./ Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta és -162 553 eFt mérleg szerinti eredménnyel és 3 146 699 eFt mérleg szerinti főösszeggel elfogadja a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató NZRt. 2016. évi mérlegbeszámolóját, egyben dönt a -162 553 eFt mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba történő helyezéséről.
- 2./ A Közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a határozat végrehajtásához szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnali
Felelős: polgármester

Határozatról értesül:

- 1./ Tisztségviselők, Helyben
- 2./ Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató NZRt.
- 3./ Jogi Iroda Jogi Csoport
- 4./ Közgazdasági Iroda
- 5./ Irattár

K. m. f.

Almási István sk.
polgármester

Dr. Korsós Ágnes sk.
címzetes főjegyző

Kivonat hitelül: