

K I V O N A T

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlés
2018. május 29-i, rendes nyílt ülés jegyzőkönyvéből

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlésének
638/2018. (V.29.) határozata**

Tárgy: A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató NZRt. 2017. évi mérlegbeszámolójának jóváhagyása

HATÁROZAT

- 1./ Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta és -224 436 eFt mérleg szerinti eredménnyel és 2 914 636 eFt mérleg szerinti főösszeggel elfogadja a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató NZRt. 2017. évi mérlegbeszámolóját, egyben dönt az -224 436 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

Hódmezővásárhely, 2018. május 29.

Dr. Márki-Zay Péter
polgármester

Dr. Varga Ildikó
jegyző

Határozatról értesül:

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

**Hódmezővásárhelyi Működtető
és Szolgáltató Nonprofit Zrt.**

6800 Hódmezővásárhely, Kossuth tér 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. ÜZLETI ÉVI

ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

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:

5629 '08	Egyéb vendéglátás
4711 '08	Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
5621 '08	Rendezvényi étkeztetés
8810 '08	Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
8891 '08	Gyermekek napközbeni ellátása
8899 '08	M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
5630 '08	Italszolgáltatás
1814 '08	Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás
2222 '08	Műanyag csomagolóeszköz gyártása
8292 '08	Csomagolás
2790 '08	Egyéb villamos berendezés gyártása
9603 '08	Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
2740 '08	Villamos világítóeszköz gyártása
5221 '08	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
9609 '08	M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás
4939 '08	M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
4942 '08	Költöztetés
8130 '08	Zöldterület-kezelés
4211 '08	Út, autópálya építése
4941 '08	Közúti áruszállítás
8110 '08	Építményüzemeltetés
4623 '08	Élőállat nagykereskedelme
4789 '08	Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
7712 '08	Gépjárműkölcsonzés (3,5 tonna fölött)
4334 '08	Festés, üvegezés
1624 '08	Tároló fatermék gyártása
4391 '08	Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
7490 '08	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
4333 '08	Padló-, falburkolás
1623 '08	Épületasztalos-ipari termék gyártása

7312 '08	Médiareklám
4332 '08	Épületasztalos-szerkezet szerelése
7739 '08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
7311 '08	Reklámügynöki tevékenység
7711 '08	Személygépjármű kölcsönzése
6832 '08	Ingotlankezelés
6810 '08	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
0130 '08	Növényi szaporítóanyag termesztése
4622 '08	Dísznövény nagykereskedelme
4776 '08	Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledel kiskereskedelme
2229 '08	Egyéb műanyag termék gyártása
1729 '08	Egyéb papír-, kartontermék gyártása
1723 '08	Irodai papíráru gyártása
3240 '08	Játékgyártás
9601 '08	Textil, szőrme mosása, tisztítása
9602 '08	Fodrászat, szépségápolás
1812 '08	Nyomás (kivéve: napilap)
8121 '08	Általános épülettakarítás
8122 '08	Egyéb épület-, ipari takarítás
8129 '08	Egyéb takarítás
8230 '08	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8551 '08	Sport, szabadidős képzés
8690 '08	Egyéb humán-egészségügyi ellátás
8730 '08	Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása
9604 '08	Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
4741 '08	Számítógép, periféria, szoftver kiskereskedelme
4762 '08	Újság-, papíráru-kiskereskedelem
4778 '08	Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
5310 '08	Postai tevékenység (egyetemes kötelezettséggel)
5320 '08	Egyéb postai, futárpostai tevékenység
5829 '08	Egyéb szoftverkiadás
6201 '08	Számítógépes programozás
6202 '08	Információ-technológiai szaktanácsadás
6311 '08	Adatfeldolgozás, web-hozsting szolgáltatás
6312 '08	Világháló-portál szolgáltatás
9200 '08	Szerencsejáték, fogadás
6920 '08	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7010 '08	Üzletvezetés
4651 '08	Számítógép, periféria, szoftver nagykereskedelme
7733 '08	Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
2529 '08	Fémtartály gyártása
3600 '08	Víztermelés, -kezelés, -ellátás
4752 '08	Vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelem
4950 '08	Csővezetékes szállítás
6831 '08	Ingotlanügynöki tevékenység
6209 '08	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
5914 '08	Filmvetítés
1610 '08	Fűrészárugyártás
8532 '08	Szakmai középfokú oktatás
1621 '08	Falemezgyártás

1622 '08	Parketta gyártás
1629 '08	Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru gyártása
1811 '08	Napilapnyomás
1813 '08	Nyomdai előkészítő tevékenység
1820 '08	Egyéb sokszorosítás
2511 '08	Fémszerkezet gyártása
2512 '08	Fém épületelem gyártása
2521 '08	Központi fűtési kazán, radiátor gyártása
2530 '08	Gőzkazán gyártása
2561 '08	Fémfelület-kezelés
2562 '08	Fémmegmunkálás
2573 '08	Szerszámgyártás
2611 '08	Elektronikai alkatrész gyártása
2630 '08	Híradás-technikai berendezés gyártása
2829 '08	M.n.s. egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
3312 '08	Ipari gép, berendezés javítása
3319 '08	Egyéb ipari eszköz javítása
3320 '08	Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
3900 '08	Szennyeződésmosás, egyéb hulladékkezelés
4643 '08	Elektronikus háztartási cikk nagykereskedelme
4652 '08	Elektronikus, híradás-technikai berendezés, és alkatrészei nagykereskedelme
5210 '08	Raktározás, tárolás
5811 '08	Könyvkiadás
5813 '08	Napilapkiadás
5819 '08	Egyéb kiadói tevékenység
5911 '08	Film-, video-, televízióműsor-gyártás
5913 '08	Film-, video- és televízióprogram terjesztése
5920 '08	Hangfelvétel készítése, kiadása
6010 '08	Rádióműsor-szolgáltatás
6020 '08	Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása
6110 '08	Vezetékes távközlés
6120 '08	Vezeték nélküli távközlés
6130 '08	Műholdas távközlés
6190 '08	Egyéb távközlés
6203 '08	Számítógép-üzemeltetés
6391 '08	Hírügynökségi tevékenység
6399 '08	M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
6420 '08	Vagyonkezelés (holding)
7021 '08	PR, kommunikáció
7022 '08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7120 '08	Műszaki vizsgálat, elemzés
7219 '08	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
7320 '08	Piac-, közvélemény-kutatás
7420 '08	Fényképészet
7430 '08	Fordítás, tolmácsolás
7721 '08	Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
7722 '08	Videokazetta, lemez kölcsönzése
7729 '08	Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
8020 '08	Biztonsági rendszer szolgáltatás
8211 '08	Összetett adminisztratív szolgáltatás

8219 '08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
8552 '08 Kulturális képzés
8559 '08 M.n.s. egyéb oktatás
8560 '08 Oktatást kiegészítő tevékenység
9001 '08 Előadó-művészet
9002 '08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9003 '08 Alkotóművészet
9004 '08 Művészeti létesítmények működtetése
9313 '08 Testedzési szolgáltatás
9319 '08 Egyéb sporttevékenység
9329 '08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9511 '08 Számítógép, -periféria javítása
9512 '08 Kommunikációs eszköz javítása
9529 '08 Egyéb személyi-, háztartási cikk javítása
0161 '08 Növénytermesztési szolgáltatás
6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
4110 '08 Épületépítési projekt szervezése
3832 '08 Hulladék újrahasznosítása
3811 '08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
4313 '08 Talajmintavétel, próbafúrás
4322 '08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329 '08 Egyéb épületgépészeti szerelés
4331 '08 Vakolás
4399 '08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4120 '08 Lakó- és nem lakó épület építése
4212 '08 Vasút építése
4213 '08 Híd, alagút építése
4221 '08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4222 '08 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
4291 '08 Vízi létesítmény építése
4299 '08 Egyéb m.n.s. építés
4311 '08 Bontás
4312 '08 Építési terület előkészítése
4321 '08 Villanyszerelés
4339 '08 Egyéb befejező építés m.n.s.
7111 '08 Építészmérnöki tevékenység
7112 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7732 '08 Építőipari gép kölcsönzése
5530 '08 Kempingszolgáltatás
5610 '08 Éttermi, mozgó vendéglátás
9311 '08 Sportlétesítmény működtetése
8299 '08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
5510 '08 Szállodai szolgáltatás
5520 '08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5590 '08 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
3530 '08 Gőzellátás, légkondicionálás
3522 '08 Gázelosztás
3523 '08 Gázkereskedelem

A Zrt. képviselőjére 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

Kiss Richárd (anyja neve: Kovács Erzsébet)
Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Medgyessy Ferenc u. 6. C. lház 1. em. 1.
Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

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

Versegi Attila (anyja neve: Krajnyák Juszta 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 Juszta)
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.
2017. 01. 01. - 2019. 12. 31.

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

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

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

A társaság jegyzett tőkéje:

32.010.000,- Ft

2016. 06. 07.-

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	1.824.369
Adózás előtti eredmény	- 220.856
Adófizetési kötelezettsége	3.580
Adózott eredmény/Mérleg szerinti eredmény	- 224.436

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 20.

Jelen esetben a 2017. évi mérleg készült el, 2017. 12. 31-i fordulónappal.

Könyvvézés 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 tárgyévet 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. Vagyoni helyzet alakulása

Eszközök változásai:

Megnevezés	Adatok e Ft	
	2016.12.31	2017.12.31
Immateriális javak	14.464	14.019
Tárgyi eszközök	1.764.928	1.697.630
Befektetett pénzügyi eszközök	1.270	3.463
Készletek	16.445	16.239
Követelések	1.182.566	1.091.078
Pénzeszközök	160.095	85.831
Aktív időbeli elhatárolások	6.931	6.376
Eszközök összesen:	3.146.699	2.821.143

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

Adatok e Ft

Egyéb követelések	135.223
- Munkavállalókkal szembeni követelések	11.863
- Rövid lejáratú kölcsönök	3.900
- Egyéb követelések	116.705
- Adó túlfizetés	2.755

Adatok e Ft

Pénzeszközök	85.831
Pénztár	2.304
Bankszámla	73.911
Elkülönített betét	9.616

Adatok e Ft

Aktív időbeli elhatárolások	6.376
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5.485
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	891

Források változásai:

Adatok e Ft

Megnevezés	2016. 12. 31	2017. 12. 31.
Saját tőke	143.325	- 52.298
Jegyzett tőke	32.010	32.010
Tőketartalék	1.097	1.096
Eredménytartalék	17.137	-145.415
Lekötött tartalék	255.634	284.447
Adózott eredmény	-162.553	-224.436
Hosszú lejáratú kötelezettség	514.751	471.951
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.175.939	1.141.065
Passzív időbeli elhatárolások	1.312.684	1.353.918
Források összesen:	3.146.699	2.821.143

A források összetétele:

	Adatok e Ft
Saját tőke	-52.298
Hosszú lejáratú kötelezettség:	471.951
Takarékbanktól felvett hosszú lejáratú hitel éven túli összege	471.600
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	351
Rövid lejáratú kötelezettség:	1.141.065
Rövid lejáratú kölcsönök:	431.305
Hosszú lejáratú hitel éven belüli összege	42.800
Szállítói kötelezettség	422.753
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	244.207
NAV adófizetési kötelezettségek	109.086
Helyi adó kötelezettség	34.232
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség (munkabér)	57.646
Letiltások (munkabérből)	481
Egyéb	42.762

A társaságnak hátrasorolt kötelezettsége nincs.

	Adatok e Ft
Passzív időbeli elhatárolások	1.353.918
2017. decemberre vonatkozó ktgek (áram,gáz,szemét,víz stb..)	4.739
Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	54.065
Halasztott bevételek	1.295.114

4. 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:

SZÁMLAOSZTÁLY: ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS	1 989 037 254
Közfeladat	1 200 936 517
Üzemeltetés	62 326 697
Parkolás	62 217 091
Eb telep térítési díj	109 606
Szolgáltatás	1 138 609 820
Bölcsoidei étkeztetés	20 282 940
Óvodai étkeztetés	137 673 893
Diákétkeztetés	331 364 488
Szociális étkeztetés	257 575 961
Kórházi étkezés	94 141 738
Közület	-52 926
Lakos	3 694
Lakossági kedvezmények	-870
Hulladékszolgáltatás (alv.szerz.sz.)	196 622 181
Úttisztítás árbevétele	13 772 151
Válogatott szelektív hulladék árbevétele	2 682 450
Kiszállás árbevétele	115 818
Értékesített hulladék (ételmaradék, vas	586 530
Településtisztasági feladatok árbevétele	44 000 000
Lakás bérletidj	11 496 282
Térítési díj	28 345 489
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	623 432 665
Vállalkozó tevékenység	623 432 665
Felnőtt étkeztetés	147 273 076
Cateringtevékenység bevétele	15 232 051
Büfé tevékenység árbevétel	9 698 081
Szállásdíj árbevétele	1 537 725
Nyári gyermekétkeztetés	1 028 229
Bérleti díj	1 585 156
Ingatlan bérbeadás	79 009 073
Eszköz bérbeadás	817 320
Egyéb bérleti díj	436 457
Piaci tevékenység	24 269 681
Nyilvános illemhely üzemeltetés	1 406 541
Építőipari tevékenység	16 423 410
Parkgondozási feladatok	3 989 064
Ingatlan üzemeltetés	14 391 620
Víz	2 121 886
Gáz	6 348 655
Villany	9 169 837
Telefon	3 433 544
Szemét	318 153
Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	4 984 233
Internet	99 000
Közvetített szolgáltatás árbevétele	221 581 272
Egyéb áru értékesítés (tisztasív)	537 881
Egyéb szolgáltatás értékesítés	42 834 624
Egyéb áru értékesítés	63 043
Útszórósó árbevétele	576 348
Számviteli szolgáltatás	14 127 219
Egyéb árbevétel (hulladék)	139 487

EGYÉB BEVÉTELEK	164 639 144
Értékesített immateriális javak, tárgyi	4 172 616
A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg	8 120 842
Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bev	449 227
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, kés	14 875
Parkolási bírságból származó bevétel	7 280 065
Késedelmi kamat	70 613
Kapott kártérítések	27 000
Hulladék admin.költség behajtása	12 954
Költségek, ráfordítások ellentételezésér	266 108
Sajátos egyéb bevételek	55 012 991
Utólag kapott – közvetve kapcsolódó – en	467 369
Véglegesen fejlesztési célra kapott támo	54 545 622
Visszaírt értékvesztés, terven felüli ér	10 166 368
Követelések visszaírt értékvesztése	10 166 368
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapo	86 447 808
Költségvetésből kapott támogatás, juttat	8 434 359
Önkormányzattól kapott támogatás, juttat	68 015 376
Önk.-tól kapott tám. - bemelegítő med.	6 259 519
Elkülönített alapoktól kapott támogatás,	61 355
Fejlesztési Min. kapott támogatás	2 677 200
Más gazdasági társaságtól kapott támog.	999 999
Különféle egyéb bevételek	718 519
Adminisztrációs költség	27 865
Kerekítési különbözet	690 654
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	28 927
Forgóeszközök között kimutatott kölcsön,	28 927

Költségek részletezése:

KÖLTSÉGNEMEK	2 114 923 483
ANYAGKÖLTSÉG	786 977 307
Vásárolt anyagok költségei	584 015 099
Nyersanyag	584 015 099
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszköz	13 408 367
Munkaruha	3 412 945
Védőfelszerelés	867 265
Védőétel védőital	2 749 362
Sporteszközök	106 444
Konyhai fogyóeszköz	3 034 518
Zsák	418 905
Útszóró só	2 818 928
Közüzemi díjak	87 064 188
Áramdíj költsége	38 665 819
Gázdíj költsége	32 073 320
Vízdíj költsége	16 250 049
Tüzelőanyag (tűzifa)	75 000
Üzemanyag költség	69 091 926
Építési szerelési anyag költség	4 501 885
Nyomtatvány irodaszer	4 330 750
Tisztítószer	8 577 894
Egyéb anyagköltség	15 987 198

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	382 863 936
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	576 099
Személyszállítás	573 024
Egyéb szállítás rakodás	3 075
Bérleti díjak	73 014 281
Ingatlan bérleti díj	10 538 064
Gépkocsi bérleti díj	13 163 137
Gépek berendezések bérleti díja	4 583 314
Egyéb bérleti díj	44 729 766
Karbantartási költségek	52 378 010
Ingatlanok karbantartása	1 687 163
Gépjárművek karbantartása	35 361 987
Gép berendezések karbantartása	14 777 148
Egyéb karbantartás	551 712
Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	1 385 655
Oktatás és továbbképzés költségei	2 868 211
Utazási és kiküldetési költségek (napidí)	2 331 151
Közüzemi szolgáltatások díjai	23 169 143
Szemétszállítás	8 225 323
Csatornadíj, vízterhelési díj költsége	3 858 854
Távfűtési díj költsége	11 084 966
Tagsági díjak	99 500
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költség	227 041 886
Irodai ügyviteli szolgáltatások költsége	553 702
Posta, futárszolgálat	3 158 690
Könyvvizsgálati díj	350 001
Vagyonvédelmi költség	15 358 722
Munka és tűzvédelmi költség	2 474 015
Tagsági díjak	1 500
Sportszervezés	4 110 000
Kamarai tagdíj	14 000
Mobiltelefon költség	3 091 700
Vezetékes telefon költség	1 111 478
Útdíj, parkolás autómosás költsége	3 896 745
Jogdíj, szerzői díj, szoftver követési d	98 312
Dolgozók eü ellátásának költsége	1 195 663
Szakápolási eü szolgáltatások költsége	1 819 000
Informatikai szolgáltatás, internetkölts	9 257 484
Kártevők irtása	1 412 070
Takarítás, tisztítás fertőtlenítés költs	378 409
Hulladék ártalmatlanításának költsége	152 444 599
Számlák tárolásának, előállításának költ	504 388
Egyéb igénybevett szolgáltatások költség	25 811 407

EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	36 590 392
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak	1 264 197
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díja	25 533 921
Biztosítási díj, baleseti adó	636 548
Kötelező gépjármű felelősség biztosítás	1 722 815
CASCO	6 977 022
Vállalati felelősség biztosítás	367 957
Egyéb biztosítási díj	84 632
Különbféle egyéb költségek	3 300
BÉRKÖLTSÉG	649 508 959
Béreköltség	626 466 304
Megbízási díj	13 510 736
Tiszteletdíj díj	9 478 367
Tanulói ösztöndíj	53 552
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	27 138 445
Hetöp	17 799
Foglalkozás-egészségügyi tüdőszűrő vizsg	184 268
Jóléti és kulturális költségek	1 547 639
Egyszerűsített foglalkoztatott bér	2 947 510
Betegszabadság	4 648 760
Reprezentáció	105 896
Étkezési hozzájárulás	5 582 560
Munkába járás költségtérítése	3 891 389
Üzemanyag megtakarítás	8 212 624
BÉRJÁRULÉKOK	137 347 464
Szociális hozzájárulási adó	124 526 468
Egészségügyi hozzájárulás	1 262 336
Szakképzési hozzájárulás	9 600 686
Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	613 000
Táppénz hozzájárulás	1 344 974
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	94 496 980
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	91 502 932
Használatbavételkor egy összegben elszám	2 994 048

Ráfordítások részletezése:

SZÁMLAOSZTÁLY: ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNK	94 969 718
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	8 104 874
Eladott áruk beszerzési értéke	5 109 143
Eladott (közvetített) szolgáltatások ért	2 995 731
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	59 803 519
Értékesített immateriális javak, tárgyi	73 697
Mérleg fordulónap előtt bekövetkezett es	12 588 807
Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fiz	1 229 193
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi	9
Bírságok, késedelmi kamatok NAV-nak	208 706
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi	11 150 899
Sajátos egyéb ráfordítások	824 150
Utólag adott – közvetve kapcsolódó – eng	750 000
Véglegesen átadott nem fejlesztési célú	74 150
Értékvesztés, terven felüli értékcsökken	14 577 255
Követelések elszámolt értékvesztése	14 029 426
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli	547 829
Adók, illetékek, hozzájárulások	29 505 522
Költségvetéssel elszámolt adók, illetéke	4 738 416
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illeté	24 767 106
Különbéle egyéb ráfordítások	2 234 088
Behajthatatlan követelés leírt összege	2 230 574
Kerekítési különbözet	3 514
PÉNZÜGYI MUVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	27 061 325
Kölcsönök, hitelek fizetendő kamata	27 061 325

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: 305 fő.

Ebből:	fizikai foglalkoztatott:	257 fő
	szellemi foglalkoztatott	48 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, 2018. április 20.

Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit ZRt 2017. 12. 31.

Cash flow kimutatás

Megnevezés	e Ft
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	137 014
1. Adózás előtti eredmény változása	-58 303
2. Elszámolt amortizáció	95 641
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	548
4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	4 099
6. Vevőkövetelések változása	152 973
7. Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül)	-61 279
8. Aktív időbeli elhatárolások változása	555
9. Szállítói kötelezettségek változása	-37 343
10. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	2 469
11. Passzív időbeli elhatárolások változása	41 234
12. Fizetendő társasági adó	-3 580
13. Fizetendő osztalék	0
II. Befektetési cash flow (14-16. sorok)	-32 545
14. Befektetett eszközök értékesítésének bevétele	4 173
15. Befektetett eszközök beszerzésének kiadásai	-36 718
16. Kapott osztalék	0
III. Finanszírozási cash flow (17-21. sorok)	-178 733
17. Tőkeváltozás	-133 740
18. Hosszú lejáratú kölcsön változása	-2 193
19. Hitelfelvétel tárgyévben (kötvény+hosszú lejáratú hitel vált.)	-42 800
20. Hiteltörlesztés tárgyévben	
21. Eredménytartalék csökkenése	0
IV. Vállalkozási cash flow (I. + II. + III.)	-74 264

eltérés: 0

Hódmezővásárhely, 2018. 04. 20.

2. számú melléklet

Hódmezővásárhelyi Működtető Zrt.
VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA 2017.

A mutató megnevezés	számítása	Bázis	Tény	Index bázishoz	
1. Tárgyi eszköz	Tárgyi eszközök értéke ----- Összes eszközök érték	1 764 928 ----- 3 146 699	= =	56,09% 58,25%	103,85%
2. Befektetés	Befektetett eszközök é ----- Összes eszközök érték	1 780 662 ----- 3 146 699	= =	56,59% 58,84%	103,99%
3. Forgóeszköz	Forgóeszközök értéke ----- Összes eszközök érték	1 359 106 ----- 3 146 699	= =	43,19% 40,94%	94,78%
4. Tőke ellát	Saját tőke ----- Összes forrás	143 325 ----- 3 146 699	= =	4,55% -1,79%	-39,39%
5. Eladósod	Kötelezettségek ----- Saját tőke	1 690 690 ----- 143 325	= =	1179,62% -3084,28%	-261,46%
6. Likviditás	Forgóeszközök ----- Kötelezettségek	1 359 106 ----- 1 690 690	= =	80,39% 73,97%	92,02%
7. Árbevétel jövedelmezős	Adózás előtti eredmény ----- Nettó árbevétel + össze (egyéb.pénzügyi,rendkívüli)	-158 935 ----- 564 058	= =	-28,18% -12,25%	43,48%
8. Eszközará jövedelmezős	Adózás előtti eredmény ----- Összes eszközök érték	-158 935 ----- 3 146 699	= =	-5,05% -7,58%	150,02%
9. Vagyonará jövedelmezős	Adózás előtti eredmény ----- Saját tőke	-158 935 ----- 143 325	= =	-110,89% 422,30%	-380,83%
10. Likviditási	Pénzeszköz + Követel ----- Rövidlejáratú kötelezett	1 342 661 ----- 1 175 939	= =	114,18% 103,14%	90,33%

Hódmezővásárhely, 2017. 04 . 20.

3. számú melléklet

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)	78 598	1 636 514	1 715 112
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	478	13 541	14 019
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		0	
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		0	
05.	Vagyoni értékű jogok	0	5 452	5 452
06.	Szellemi termékek	478	8 089	8 567
07.	Üzleti vagy cégérték értéke		0	
08.	Immateriális javakra adott előlegek		0	
09.	Immateriális javak érték helyesbítése		0	
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK(11.-17.sorok)	78 120	1 619 510	1 697 630
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	1 390 548	1 390 548
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	78 120	151 569	229 689
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	76 943	76 943
14.	Tenyészállatok		0	
15.	Beruházások, felújítások	0	450	450
16.	Beruházásokra adott előlegek		0	
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		0	
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)	0	3 463	3 463
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		0	
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		0	
21.	Egyéb tartós részesedés		20	20
22.	Tartósan adott kölcsön egy éb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		0	
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön		3 443	3 443
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0	
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		0	

Sor szám	A tétel megnevezése	Hulladék részleg	Egyéb tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	224 340	968 808	1 193 148
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33.sorok)	0	16 239	16 239
28.	Anyagok	0	15 223	15 223
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		0	
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0	
31.	Késztermékek		0	
32.	Áruk		755	755
33.	Készletekre adott előlegek		261	261
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	215 336	875 742	1 091 078
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	201 151	754 704	955 855
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		0	
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
38.	Váltókövetelések		0	
39.	Egyéb követelések	14 185	121 038	135 223
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)	9 004	76 827	85 831
46.	Pénztár, csekkek	242	2 062	2 304
47.	Bankbetétek	8 762	74 765	83 527
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)	669	5 707	6 376
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	575	4 910	5 485
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	93	798	891
51.	Halasztott ráfordítások		0	
0				
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	303 606	2 611 030	2 914 636

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)	-52 812	515	-52 297
54.	I. JEGYZETT TŐKE	3 335	28 675	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	114	983	1 097
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-15 152	-130 263	-145 415
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	29 639	190 697	284 447
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	
61.	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	-70 749	-153 687	-224 436
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)	172 369	1 475 521	1 647 890
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

Sor szám	A tétel megnevezése	Hulladék részleg	Egyéb tevékenység	Tárgyév
a	b	c	d	e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sor)	49 366	422 585	471 951
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	49 141	422 459	471 600
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	40 857	351 247	392 104
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	
83.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	
84.	Vevőktől kapott előlegek	377	3 245	3 622
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	47 942	412 154	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	33 356	286 761	320 117
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	137 307	1 175 377	1 312 684
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	250	2 149	2 399
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 633	48 430	54 063
93.	Halasztott bevételek	130 898	1 125 324	1 256 222
		0	0	
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.sor)	256 864	2 651 413	2 908 277

2017. 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	226 588	1 597 781	1 824 369
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		0	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	226 588	1 597 781	1 824 369
03.	Saját előállítású eszközök állományváltozása		0	
04.	Saját termelésű készletek aktivált értéke		0	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	13 537	151 102	164 639
	III. sorból: visszaírt értékvesztés		10 166	10 166
05.	Anyagköltség	26 887	760 090	786 977
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	179 417	203 447	382 864
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	11 067	25 523	36 590
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	5 109	5 109
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	137	2 859	2 996
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	217 508	997 028	1 214 536
10.	Béreköltség	56 898	592 611	649 509
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 650	19 488	27 138
12.	Bérfelárak	12 904	124 444	137 348
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	77 452	736 543	813 995
VI.	Értékcsökkenési leírás	14 138	80 359	94 497
VII.	Egyéb ráfordítások	1 776	58 028	59 804
	VII. sorból: értékvesztés		14 029	14 029
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-70 749	-123 075	-193 824

2017. 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	6	23	29
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		0	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	6	23	29
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések		0	
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		0	
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	
	ebből: Kapcsolt vállalkozásnak adott		0	
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások		27 061	27 061
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		0	
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	0	27 061	27 061
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	-27 032	-27 032
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-70 749	-150 107	-220 856
X.	Adófizetési kötelezettség		3 580	3 580
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-70 749	-153 687	-224 436

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 2017 évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2914636 e Ft, az adózott eredmény 224436 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 2017. 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 behajtására tett intézkedések hatékonyságának növelésére. A hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek csökkentek ugyan, de a kifizetésükre a működés biztosítása mellett forrást kell biztosítani. Jelentősen nőtt a Zrt árbevétele, azonban a működési kiadások növekedése a veszteséget okozott. A követelések jelentős értéket képviselnek, a behajtásra tett intézkedések nem a legrövidebb időn belül többször és nem elég hatékonyan történnek

(Véleményem nincs minősítve ezen kérdések vonatkozásában.)

Egyéb kérdések

A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt Hódmezővásárhely átalakulással jött létre. Eddigi működése alatt, további szervezeti , tevékenység változás is történt.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a HMSZ Nonprofit Zrt 2017. évi üzleti jelentését elkészítette. 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) 2017. évi üzleti jelentése összhangban van a HMSZ Nonpr. Zrt 2017. 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 közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy megszüntetni 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 könyvvizsgálatáért 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 könyvvizsgálatnak 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.

Kommunikálok 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, 2018 április 20

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