

Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

(Nyilvántartási szám: 06-10-000488, Adószám: 25332959-2-06)

2019. január 01. - 2019. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvántartási szám: 06-10-000488

Adószám: 25332959-2-06

KSH szám: 25332959-5629-573-06

Székhely: Magyarország, 6800 Hódmezővásárhely Kossuth tér 1.

Első létesítő okirat kelte: 2015. május 15.

A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2020; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő	Könyvvizsgáló
Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság Nyilvánt. szám: 06-10-000488 Adószám: 25332959-2-06 Székhely: Magyarország, 6800 Hódmezővásárhely Kossuth tér 1. Bárány Béláné Regisztrációs száma: 117641	"ONIX PLUS AUDIT" Pénzügyi Tanácsadó és Könyvvizsgáló Betéti Társaság Nyilvánt. szám: 03-06-000098 Adószám: 20434616-2-03 Székhely: Magyarország, 6100 Kiskunfélegyháza Széchenyi utca 1. Varga Jánosné Regisztrációs száma: 001419
Beküldő	Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk
Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság Nyilvánt. szám: 06-10-000488 Adószám: 25332959-2-06 Székhely: Magyarország, 6800 Hódmezővásárhely Kossuth tér 1. Bárány Béláné	A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.
A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték	

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	286	313	306

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2020. augusztus 06.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kis János Tibor

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 06-10-000488
Adószáma: 25332959-2-06

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	1 614 933	0	1 534 719
003.	I. Immateriális javak	9 312	0	5 960
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyoni értékű jogok	4 171		2 897
007.	4. Szellemi termékek	5 141		3 063
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	1 600 045	0	1 524 230
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 357 742		1 329 266
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	184 166		147 769
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	57 687		46 745
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások	450		450
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			
018.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	5 576	0	4 529
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés	20		20
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	5 556		4 509
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	1 094 072	-101 021	816 391
031.	I. Készletek	16 442	0	12 708
032.	1. Anyagok	15 705		12 099
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
035.	4. Késztermékek			
036.	5. Áruk	737		609
037.	6. Készletekre adott előlegek	0		
038.	II. Követelések	986 888	-101 021	774 997
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	885 017		280 051
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			467 993
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	101 871	-101 021	26 953
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0	0	0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	90 742	0	28 686
055.	1. Pénztár, csekkek	2 540		972
056.	2. Bankbetétek	88 202		27 714
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 449	-4 729	23 380
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 598	-4 729	20 470
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	851		2 910
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	2 715 454	-105 750	2 374 490
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	-265 393	-41 700	-237 302
064.	I. Jegyzett tőke	32 010	0	32 010
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított
adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése
értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.

i A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő
Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került
előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget
nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás
időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 06-10-000488
Adószáma: 25332959-2-06

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
067.	III. Tőketartalék	1 096	0	1 096
068.	IV. Eredménytartalék	-369 851	0	-624 647
069.	V. Lekötött tartalék	284 447	0	581 850
070.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
071.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
073.	VII. Adózott eredmény	-213 095	-41 700	-227 611
074.	E. Céltartalékok	0	0	2 618
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			2 618
078.	F. Kötelezettségek	1 640 202	129	1 439 378
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesezési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesezési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	429 151	0	386 351
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	428 800		386 000
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesezési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesezési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	351		351
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	129	1 053 027
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	342 304		0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 06-10-000488
Adószáma: 25332959-2-06

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
096.	Ebből: — Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
097.	2. Rövid lejáratú hitelek	42 800		42 800
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	431 681		295 163
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			542 960
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesezési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesezési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	394 266	129	172 104
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 340 645	-64 179	1 169 796
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 744		2 679
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	99 107		49 257
110.	3. Halasztott bevételek	1 238 794	-64 179	1 117 860
111.	Források (passzívák) összesen	2 715 454	-105 750	2 374 490

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított
adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése
értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő
Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került
előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget
nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás
időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 06-10-000488
Adószáma: 25332959-2-06

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 899 944		1 760 294
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	1 899 944	0	1 760 294
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
007.	III. Egyéb bevételek	144 999	64 179	126 254
008.	Ebből: — Visszaírt értékvesztés			16 806
009.	05. Anyagköltség	744 392		632 285
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	387 643		324 224
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	24 936		18 370
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	6 398		3 707
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 203		5 330
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 169 572	0	983 916
015.	10. Bérköltség	725 475		753 809
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 213		14 713
017.	12. Bérjárulékok	136 020		132 465
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	892 708	0	900 987
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	112 118	0	95 716
020.	VII. Egyéb ráfordítások	67 141	105 750	114 360
021.	Ebből: — Értékvesztés	2 775		9 453
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-196 596	-41 571	-208 431
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
024.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
026.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
028.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
030.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
032.	Ebből: — Értékelési különbözet			
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 06-10-000488
Adószáma: 25332959-2-06

Pénznem: HUF

Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
035.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
037.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	12 818		15 784
039.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
042.	Ebből: — Értékelési különbözet			
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	12 818	0	15 784
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-12 818	0	-15 784
045.	C. Adózás előtti eredmény	-209 414	-41 571	-224 215
046.	X. Adófizetési kötelezettség	3 681	129	3 396
047.	D. Adózott eredmény	-213 095	-41 700	-227 611

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2024. január 29. (17:18:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 06.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 01. 29. 17:18:23) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Np. Zrt társaság részvényeseinek.

cégjegyzék szám.06-10-000488

Vélemény

Elvégeztem a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zrt 6800 Hódmezővásárhely Kossuth tér 1.

2019 évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [2374490 E Ft, az adózott eredmény -227611 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, 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 2019. 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 Könyvvizsgálati 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.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Figyelemfelhívás: *Saját tőke követelmények nem teljesülése.* Felhívom a figyelmet a kiegészítő mellékletben foglaltakra, amelyben bemutatásra kerül, hogy a Társaság mellékelt éves beszámolójában kimutatott saját tőkéjének az összege kisebb, mint a 2013. évi V. törvényben („Ptk.”) a Társaságra vonatkozó társasági formára előírt minimális [törztőke/alaptőke] összege, valamint leírják a tőkevesztés okait és a tőkehelyzet rendezésére vonatkozó további információkat, a (Ptk 3.189) értelmében a tulajdonosnak *intézkedni kell*. Felhívom a figyelmet továbbá: a követelések behajtására tett intézkedések hatékonyságának növelésére. A hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek kifizetésére, a működés biztonsága érdekében (tekintettel, hogy a Zrt kötelező Önkormányzati feladatokat is ellát), az Önkormányzatnak forrást kell biztosítani és ez támogatás formájában javasolt. 2019 évben a Zrt árbevétele csökkent – a korona vírus helyzet miatt- azonban a működési kiadások növekedése a veszteség növekedését okozta. Az üzleti jelentés érdemben feltárja a veszteség okait, melyet véleményem szerint esetleges szervezeti változtatások várható hatásával összefüggésben is javasolt vizsgálni. Felhívom a figyelmet , hogy amennyiben az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő Gazdasági Társaság 2 éven keresztül veszteséges , úgy a Közgyűlésnek intézkednie kell , a lehetőségen belül a veszteség megszüntetése, a saját tőke jogszabályi mértéken helyreállítása céljából. (Véleményem nincs minősítve ezen kérdések vonatkozásában.)

Egyéb kérdések

A Zrt 2018. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolóját könyvvizsgáltam és az éves beszámolóra vonatkozóan 2019. május 8-án minősítés nélküli véleményt bocsátott ki, figyelemfelhívással. A 2019. évi éves beszámolója előző évekre vonatkozó helyesbítést tartalmaz, melynek a mérleg eszköz forrására tett hatása -105750eFt, az eredményre tett hatás 41700eFt veszteség. Adó vonzata 128eFt volt.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a HMSZ Nonprofit Zrt 2019. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói 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. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a (HMHVH-i Működtető és Szolg. Np Zrt) 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a HMSZ Np. Zrt) 2019. évi éves beszámolójával ¹ és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

E felelősségem teljesítése során az üzleti jelentéssel kapcsolatos véleményem kialakításánál a *[vonatkozó egyéb más jogszabály tételes felsorolása, mint az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket előíró egyéb más jogszabályt vettem figyelembe.*

Véleményem szerint a HMVH-i Működtető és Szolg. Np Zrt HMVH 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a 2019. évi éves beszámolójával ² és a számviteli törvény, valamint az előzőekben felsorolt egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival. Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

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 közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért 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.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. 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 éves beszámoló összeállítása, 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. Tartalmaz a beszámoló előző évekre vonatkozó helyesbítést, annak hatása nyereség.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - 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, ha voltak ilyenek.

Dátum: Hódmezővásárhely, 2020 augusztus 27.

*Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Varga Jánosné
Könyvv.cég neve: ONIX PLUS AUDIT Bt
6100 Kiskunfélegyháza Szechenyi u.1
Nyilvántartási szám: 001419*

*Kamarai tag könyvvizsg. aláírása
Kamarai tag könyvv. neve: Varga Jánosné
Nyilvántart.szám: 002237*

**Hódmezővásárhelyi Működtető
és Szolgáltató Nonprofit Zrt.**

6800 Hódmezővásárhely, Kossuth tér 1.

Cégjegyzék száma: 06-10-000488

Adószám: 25332959-2-06

Beszámolási időszak: 2019. 01. 01. - 2019. 12.31

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2019. 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.

Cégbírósi 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.
 6800 Hódmezővásárhely, 6491/22.
 6800 Hódmezővásárhely, Ady E. u. 1.
 6821 Székkutas, IV- kerület 143.

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	Gépjárműkölcsönzés (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	Ingatlankezelés
6810 '08	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
0130 '08	Növényi szaporítóanyag termesztése
4622 '08	Dísznövény nagykereskedelme
4776 '08	Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledelel 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-hosztíng 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	Ingatlanügynöki tevékenység
6209 '08	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
5914 '08	Filmvetítés
1610 '08	Fűrészárugyártás
8532 '08	Szakmai középfokú oktatás
1621 '08	Falemezgyártás
1622 '08	Parkettagyártás
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	Szennyveződésmentesítés, 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

megjegyzés:

Piros szín: 2019. 05. 29-től törlésre került

Zöld szín: 2019. 05. 29-től beemelésre került

A társaság jegyzett tőkéje:

2016. 06. 07.-én (a jogutódlással létrejött Társaság): 32.010.000,- Ft

Az alaptőkét 1 db, 1. sorszámú, 32.010.000,- Ft – azaz Harminckétfélmillió-tízezer forint - névértékű, névre szóló, általános jogokat biztosító törzsrészesvény képviseli. A részesvény kibocsátáskori értéke azonos a névértékkel.

A társaság alapítója:

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

A Zrt. tulajdonosa (részesvényes)

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

Szavazatainak aránya: 100%

A részesvényes egyedüli részesvényes.

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

A Zrt. képviselőjére jogosult 2019. 10. 31-ig:

Gyömrő - Molnár Imre (anyja neve: Végh Zsuzsanna Eszter)

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Kisfaludy u. 1/A.

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

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 Juszti Zsófia)

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Szent István u. 72.

Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

Dr. Kovács Pál (anyja neve: Csomor Erzsébet Mária)

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Bethlen István utca. 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

Kissné Szabó Katalin (anyja neve: Nagy Margit)

Lakcím: 6900 Makó, Dobsa Lajos u. 24.

Képviselőre jogosult tisztsége: más munkavállaló

A Zrt. képviselőjére jogosult 2019. 10. 24-től:

1. Név: Kis János Tibor

Lakcím: 6635 Szegvár, Alkotmány u. 21.

A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

2. Név: Reith Imre

Lakcím: 6636 Mártély, Liliom u. 9.

A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

3. Név: Sebők-Papp Imre

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Gosztonyi József u. 3.

A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

Felügyelő bizottsági tagok 2019. 10. 31-ig:

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.

Felügyelő bizottsági tagok 2019. 10. 24-től:

1. Név: Mihucz Tibor

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Zsoldos utca 2-4. B lph. I/1.

A megbízatás lejárt: 2019. december 31.

2. Név: Bárány Béláné

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Mandula u. 3.

A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

3. Név: Mucsi Tamás

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Homokrózsa u. 1.

A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

Felügyelő bizottsági tagok 2020. 01. 24-től:

1. Név: Mihucz Tibor

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely Zsoldos utca 2-4. B lph. I/1.

A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

2. Név: Kisházi László Béláné Dr.

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Ipoly u. 40.

A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

3. Név: Dr. Hamvas Ödön

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Liget sor 42.

A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

Felügyelő bizottsági tagok 2020. 07. 24-től:

Mihucz Tibor lemondását követően

1. Név: Taba Sándorné

Lakcím: 6800 Hódmezővásárhely, Kodály Z. u. 3. 5.ép. 4/12.
A megbízatás lejárt: 2024. december 31.

A beszámolót összeállította:

Bárány Béláné
Regisztrációs szám: 117641

A Zrt. könyvvizsgálója:

ONIX Plus Audit Pénzügyi Tanácsadó és Könyvvizsgáló Bt.
6100 Kiskunfélegyháza, Szechenyi u. 1.
Nyilvántartásba vételi szám:001419
Bejegyzett könyvvizsgálója:
Varga Jánosné
Kamarai tagsági szám:002237

A 2019. évi beszámoló főbb adatai (eFt-ban)

Beszámoló dátuma:	Hódmezővásárhely, 2020. augusztus 27.	
Beszámoló formája:	Éves beszámoló	
Az eredmény megállapításának módja:	Összköltség eljárás	
Mérleg	Előző évek módosításai	Tárgyév
A. Befektetett eszközök	0	1 534 719
B. Forgóeszközök	-101 021	816 391
C. Aktív időbeli elhatárolások	-4 729	23 380
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	-105 750	2 374 490
D. Saját tőke	-41 700	-237 302
I. JEGYZETT TŐKE	0	32 010
E. Céltartalékok	0	2 618
F. Kötelezettségek	129	1 439 378
G. Passzív időbeli elhatározások	-64 179	1 169 796
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	-105 750	2 374 490
Eredménykimutatás		
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	0	1 760 294
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-41 571	-208 431
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	-15 784
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-41 571	-224 215
ADÓZOTT EREDMÉNY	-41 700	-227 611

B./ Szabályrendszer

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.

3. Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

2.1. Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

2.2. Jelentős összegű hiba

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

2.3. Nem jelentős összegű hiba

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

2.4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 50 millió forintot.

2.5. Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

2.6. Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

2.7. Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

2.8. Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

2.9. Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 eFt-ot.

Értécsökkenési leírás változásának hatása

Az értécsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.10. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.11. Értékvesztések elszámolása:

A mérlegkészítéskor az eszközök értékelése során a Szt. 54-56. §-aiban foglalt feltételek fennállása esetén értékvesztést kell elszámolni. Az értékvesztés megállapításához az eszközöket a mérlegkészítéskor egyenként kell értékelni.

Az egyedi értékelés egyik meghatározó szempontja a lejárt követelések alapján történik. E szerint a 360 napot meghaladóan lejárt tételek esetében 20%-os értékvesztést számol el a Társaság. Azon speciális esetekben, ahol a vevő ellen felszámolási eljárást indítottak, az értékvesztés képzése nem a lejáratú idő szerint történik, hanem a Társaság rendelkezésére álló információk valamint a megtérülési veszteség alapján. Az így meghatározott értékvesztést a Társaság értékhatártól függetlenül elszámolja.

A vevő, az adós minősítése alapján a Szt. 55. §-ának (1) bekezdése szerint kell az elszámolandó értékvesztést megállapítani.

Az eszközök értékvesztésének visszaírása. A Társaság a Szt. 54. §-ának (3) bekezdése, 55. §-ának (3) bekezdése és 56. §-ának (4) bekezdése értelmében, ha a befektetett vagy a forgóeszközök

között kimutatott pénzügyi eszközöknél, követeléseknél a mérlegkészítéskori piaci érték jelentősen, az eszköz értékének 25%-át meghaladóan és tartósan, legalább egy évet meghaladóan magasabb, mint a könyv szerinti érték, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenti. Az értékvesztés visszaírásával az eszköz könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az eredeti bekerülési értékét.

Az éven túli, 50 eFt-ot el nem érő követeléseket – a költség-haszon elv figyelembe vételével – egyösszegben átvezetjük a 0-ás számlaosztályba, melyet 5 évig tartunk nyilván. A behajtásra fordított költség nagyobb lenne, mint a várható megtérülés.

Az Nzrt. a valós értéken történő értékelés lehetőségét nem választotta, pénzügyi instrumentumokkal nem rendelkezik.

2.12. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként - elkülönítetten - kell kimutatni az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként (ideértve a halasztott ráfordításokat is) csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan járó árbevétel, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el, továbbá a Sztv.68. § (1) bekezdése szerinti különbözetből az eredményt csökkentő tételként még el nem számolt összeget.

2.13. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként kell elkülönítetten kimutatni

- a) a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi,
- b) a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra,
- c) mérleg fordulónapja és elkészítésének időpontja között a vállalkozóval szemben érvényesített, benyújtott, ismertté vált, a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó kártérítési igényt, késedelmi kamatot, kártérítést, bírósági költséget,
- d) a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó, a jóváhagyásra jogosult testület által megállapított, kötelezettségként ki nem mutatott prémiumot, jutalmat, azok járulékát.

Passzív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére - visszafizetési kötelezettség nélkül - kapott, pénzügyileg rendezett, egyéb bevételként elszámolt támogatás összegéből az üzleti évben költséggel, ráfordítással nem ellentételezett összeget. Az elhatárolást a költségek, ráfordítások tényleges felmerülésekor, illetve a támogatási szerződésben, megállapodásban foglaltak teljesülésekor kell megszüntetni.

2.14. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.16. Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

C./ Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Üzemeltetésre átvett eszközök a mérlegben

A mérlegben üzemeltetésre átvett, önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A számviteli törvény 23.§. (4) bekezdése szerint a működéshez szükséges eszközöket 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 vagyonértékű 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.

Befektetési tükör

(adatok Ft-ban)

Főkönyvi szám		Bruttó érték				Értékesítések				Nettó érték
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
113	Vagyoni értékű jogok	7 644 085			7 644 085	3 472 411	1 274 269		4 746 680	2 897 405
113	Vagyoni értékű jogok	7 644 085			7 644 085	3 472 411	1 274 269		4 746 680	2 897 405
114	Szellemi termékek	86 772	16 788		103 560	86 772	16 788		103 560	
114	Szellemi termékek	57 848			57 848	57 848			57 848	
114	Szellemi termékek	12 162 625			12 162 625	7 072 443	2 027 509		9 099 952	3 062 673
114	Szellemi termékek	329 918			329 918	279 320	50 598		329 918	
114	Szellemi termékek	12 637 163	16 788		12 653 951	7 496 383	2 094 895		9 591 278	3 062 673
122	Telek, telkesítés	1 500 000			1 500 000					1 500 000
122	Telek, telkesítés	31 067 317			31 067 317					31 067 317
122	Telek, telkesítés	32 567 317			32 567 317					32 567 317
1230		194 477 567			194 477 567	12 251 973	3 889 553		16 141 526	178 336 041
1230		194 477 567			194 477 567	12 251 973	3 889 553		16 141 526	178 336 041
1231	Épületek, épületrészek, tulajdo	83 479 109			83 479 109	5 461 369	1 669 582		7 130 951	76 348 158
1231	Épületek, épületrészek, tulajdo	1 360 000			1 360 000	163 423	81 600		245 023	1 114 977
1231	Épületek, épületrészek, tulajdo	84 839 109			84 839 109	5 624 792	1 751 182		7 375 974	77 463 135
1232	Épületek, épületrészek, tulajdo	368 629 006			368 629 006	24 105 192	7 372 580		31 477 772	337 151 234
1232	Épületek, épületrészek, tulajdo	368 629 006			368 629 006	24 105 192	7 372 580		31 477 772	337 151 234
1234	Bérelt ingatlanon végzett beruh	4 850 000			4 850 000	399 427	291 000		690 427	4 159 573
1234	Bérelt ingatlanon végzett beruh	4 850 000			4 850 000	399 427	291 000		690 427	4 159 573
124	Egyéb építmények	754 187 530			754 187 530	40 592 065	15 083 750		55 675 815	698 511 715
124	Egyéb építmények	1 463 509			1 463 509	298 879	87 813		386 692	1 076 817
124	Egyéb építmények	755 651 039			755 651 039	40 890 944	15 171 563		56 062 507	699 588 532
131	Termelőgépek, berendezések, s	132 776 873			132 776 873	34 064 890	13 277 687		47 342 577	85 434 296
131	Termelőgépek, berendezések, s	50 554 400	720 481		51 274 881	20 496 611	7 375 034		27 871 645	23 403 236
131	Termelőgépek, berendezések, s	104 372 429	6 400 000	144 850	110 627 579	52 964 710	21 782 760	103 294	74 644 176	35 983 403
131	Termelőgépek, berendezések, szerszámok,		377 800		377 800		34 468		34 468	343 332
131	Termelőgépek, berendezések	287 703 702	7 498 281	144 850	295 057 133	107 526 211	42 469 949	103 294	149 892 866	145 164 267
132	Termelésben közvetlenül részt	4 850 256			4 850 256	2 287 128	703 287		2 990 415	1 859 841
132	Termelésben közvetlenül részt	3 400 000			3 400 000	1 974 972	680 000		2 654 972	745 028
132	Termelésben közvetlenül részt	8 250 256			8 250 256	4 262 100	1 383 287		5 645 387	2 604 869
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendez	1 127 200			1 127 200	1 127 200			1 127 200	
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendez	51 786 203	5 976 287		57 762 490	21 943 760	7 721 519		29 665 279	28 097 211
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendez	52 913 403	5 976 287		58 889 690	23 070 960	7 721 519		30 792 479	28 097 211
142	Egyéb járművek	35 154 664			35 154 664	20 461 537	7 030 933		27 492 470	7 662 194
142	Egyéb járművek	35 154 664			35 154 664	20 461 537	7 030 933		27 492 470	7 662 194
143	Irodai, igazgatási berendezések	1 261 827	456 880		1 718 707	461 468	218 787		680 255	1 038 452
143	Irodai, igazgatási berendezések	1 343 246	544 211	23 791	1 863 666	1 133 866	275 104	22 472	1 386 498	477 168
143	Irodai, igazgatási berendezések	623 906			623 906	504 531	119 375		623 906	
143	Irodai, igazgatási berendezések	60 299			60 299	60 299			60 299	
143	Irodai, igazgatási berendezések	3 289 278	1 001 091	23 791	4 266 578	2 160 164	613 266	22 472	2 750 958	1 515 620
144	Üzemkörön kívüli berendezése	17 870 884			17 870 884	5 848 041	2 552 474		8 400 515	9 470 369
144	Üzemkörön kívüli berendezése	17 870 884			17 870 884	5 848 041	2 552 474		8 400 515	9 470 369
145	Kis értékű tárgyi eszközök	11 547 075	2 099 588	262 875	13 383 788	11 547 075	2 099 588	262 875	13 383 788	
145	Kis értékű tárgyi eszközök	11 547 075	2 099 588	262 875	13 383 788	11 547 075	2 099 588	262 875	13 383 788	
Összesen		1 878 024 548	16 592 035	431 516	1 894 185 067	269 117 210	95 716 058	388 641	364 444 627	1 529 740 440

3.4. Készletek

Társaságunk széles tevékenységi körrel rendelkezik. Jelentős eltérések vannak az egyes részlegek működésében. Egyik legnagyobb részlegünk az étkeztetéssel foglalkozik, első sorban közétkeztetéssel. A feladat ellátásához előírt szabályok betartásának elősegítése érdekében nagymértékben használunk informatikai támogatást, többek között a mennyiségben és értékben év közben folyamatosan vezetett

készletnyilvántartó programot is. Ez megbízható adatot nyújt az évvégi raktárkészlet főkönyvben kimutatott értékére vonatkozóan.

A sportrészleg által működtetett büfék árukészlete leltározás alapján került értékkel kimutatásra.

A többi részlegünk elsősorban kötelező önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatás, melynek anyagigénye nem jelentős, így más területeken nem alkalmazunk készletnyilvántartó programot. Raktárt nem működtetünk. Az év során vásárolt munkavégzéshez szükséges anyagokat, kísértékű eszközöket, szerszámokat azonnal használatba adjuk. A készletek, anyagok mennyiségét év végén leltározással állapítottuk meg, melyet értéken nem mutatunk ki a mérlegben az óvatosság elve alapján

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	16 442	1,50	12 708	1,44	77,29
Anyagok	15 705	1,44	12 099	1,37	77,04
Beféjezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00	0	0,00	
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	737	0,07	609	0,07	82,63
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	

3.5. Követelések

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
II. Követelések	986 888	90,20	774 997	94,93	78,53
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	885 017	80,89	280 051	34,30	31,64
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	467 993	57,32	
Egyéb követelések	101 871	9,31	26 953	3,30	26,46

3.6. Pénzeszközök

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
V. Pénzeszközök	90 742	8,29	28 686	3,25	31,61
Pénztár, csekkek	2 540	0,23	972	0,11	38,27
Bankbetétek	88 202	8,06	27 714	3,14	31,42

3.7. Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 598	86,80	20 470	87,55	365,67
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	851	13,20	2 910	12,45	341,95
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	6 449	100,00	23 380	100,00	362,54

3.8. Saját tőke összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	32 010	-12,06	32 010	-13,49	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	1 096	-0,41	1 096	-0,46	100,00
Eredménytartalék	-369 851	139,36	-624 647	263,23	168,89
Lekötött tartalék	284 447	-107,18	581 850	-245,19	204,55
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-213 095	80,29	-227 611	95,92	106,81
Saját tőke összesen	-265 393	100,00	-237 302	100,00	89,42

3.9. Céltartalékok

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0	0,00	
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0	0,00	
Egyéb céltartalék	0		2 618	100,00	
Céltartalékok összesen	0		2 618	100,00	

A fellelt iratok alapján, a Városellátó Kft. jogelőd cégnél 2012. szeptemberében történt szabálytalan pénzhívás a cég bankszámlájáról, melyben azonnali intézkedés történt. A közel 13 millió Ft-os kárból az eljárás során kb. 9,5 millió Ft megtérült. A cégek 2016. évi beolvadásakor kimutatott betéti kár teljes összegére értévesztést számoltunk el, melyet a következő évben várható dokumentumok alapján, mint behajthatatlan követelést tervezünk kivezetni könyveinkből. A céltartalék ennek forrását kívánja biztosítani.

3.10. Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	429 151	26,16	386 351	26,84	90,03
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	386 000	26,82	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	428 800	26,14	0	0,00	0,00
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	351	0,02	351	0,02	100,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	73,84	1 053 027	73,16	86,95
Rövid lejáratú kölcsönök	342 304	20,87	0	0,00	0,00
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	42 800	2,61	42 800	2,97	100,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	431 681	26,32	295 163	20,51	68,38
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	542 960	37,72	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	394 266	24,04	172 104	11,96	43,65
Kötelezettségek összesen	1 640 202	100,00	1 439 378	100,00	87,76

3.11. Passzív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Osszeg (E Ft)	Részarány (%)	Osszeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 744	0,20	2 679	0,23	97,63
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	99 107	7,39	49 257	4,21	49,70
Halasztott bevételek	1 238 794	92,40	1 117 860	95,56	90,24
Passzív időbeli elhatárolások	1 340 645	100,00	1 169 796	100,00	87,26

Főkönyvi	Megnevezés	Egyenleg (Ft)
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 117 859 931
483	Halasztott bevételek	1 117 859 931
48320	Fejlesztési célra kapott tám.elh (étkeztetési rleg)	3 375 973
48321	Fejlesztési célra kapott tám.elh (Fekete Sas épülete)	304 125 642
48324	Fejlesztési célra kapott tám.elh (hulladék rleg)	105 939 842
48325	Fejlesztési célra kapott tám.elh (lakópark rleg)	796 580
48326	Fejlesztési célra kapott tám.elh (Hód-Fürdő)	703 621 894

3.12. Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Társaságunknál az alábbi jelentős összegű, eredményt befolyásoló eltérés volt a számviteli elszámolásokban, melyet (részben) külső szakértői vizsgálat állapított meg.

				adatok Ft-ban
2016. évi módosítások nyeresége				
	megnevezés	ellenszámla	tartozik érték	követel érték
	Hal.bev. nyitó javítás	48320	0	275 579
	Hal.bev. nyitó javítás	48325	0	226
	Hal.bev. visszavez. 2016. javítás	48326	0	356 211
	Hal.bev.visszavez. 2016. javítás	48324	0	63 546 536
Összesen:				64 178 552
2016. évi módosítások vesztesége				
	megnevezés	ellenszámla	tartozik érték	követel érték
	Aktív időbeli elhatárolások visszavez.	3913	4 728 871	0
	Előző évek rendező tételei	36809	23 923 904	0
	Előző évek rendező tételei	369	10 154 694	0
	Hód-Menza kés. kamatok kivez.	3687	66 942 144	
Összesen:			105 749 613	

A halasztott bevételeknél a fent ismertetett beruházásokhoz kapcsolódó támogatási összegek elhatárolása került pontosításra, aminek következtében eredménynövekedés realizálódott.

A veszteségek között tudhatjuk a 3913 számlán helyesbített összeget, melynek tartalma ismeretlen. A 36809 főkönyvi számlán kimutatott összeg vonatkozásában évek hosszú levelezésének köszönhetően sem sikerült eddig megoldani a problémát. Főkönyv-analitika előzetes egyeztetési hiányosságára vezethető vissza, melyet összeolvadás, program váltás, adatmigráció is befolyásolt. Meggyőződésünk, hogy 2015. évben a jogelőd nem jól zárta a 2015. évet, emiatt a feltárt tételek duplán kerültek bevételi oldalon könyvelésre. A 369 főkönyvi számlán az összeolvadáskor került összeg változatlan, tartalma

ismeretlen, analitikával nincs alátámasztva. 2016. évet érintően kerül rögzítésre a 86-os szlacsoportban.

Szintén jogelőd cégünknel, a Hód-Menzánál - évek folyamatos gyakorlatának megfelelően - kiszámlázásra került az év folyamán határidőn túl kifizetett számlákra felszámított kamat. Tárgyévben annyi módosítás történt, hogy a vevőkről átvezetés történt az egyéb követelések főkönyvi számlára. Miután ezek a vevő/követelések a mérleg készítésének időpontjáig nem teljesültek, így azok teljes összegben tárgy évi veszteségként elszámolásra kerültek.

adatok eFt-ban				
Év	Mérleg főösszeg	2%-a	Fellelt hibahatás	Megállapítás
2016.	3 146 699	62 934	339 856	jelentős
2017.	2 914 636	58 293	31 634	nem jelentős
2018.	2 715 454	54 309	38 200	nem jelentős

3.13. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év(ek) módosításai
a	b	d
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	-101 021
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	-101 021
43.	6. Egyéb követelések	-101 021
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	-4 729
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-4 729
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	-105 750
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	-41 700
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-41 700
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	129
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	129
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	129
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	-64 179
108.	3. Halasztott bevételek	-64 179
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	-105 750

3.14. Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anyá, illetve leányvállalattal szemben

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben:	467 992 553 Ft
Követelések önkormányzattal szemben:	456 220 838 Ft
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben:	542 959 348 Ft
Kötelezettségek önkormányzattal szemben (szállítók):	183 965 564 Ft
Kötelezettségek önkormányzattal szemben (kölcsönök):	342 304 199 Ft

3.15. Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

Hitel az MVH épületére.

A Takarékbanknál fennálló hitelszerződés alapján, a 2014. évben 600 millió Ft hitel került felvételre, mely a szerződés szerinti negyedéves törlesztési ütemezéssel kerül visszafizetésre, évi 42 800 eFt-tal. Szerződés szerinti utolsó törlesztés időpontja: 2029. december 30. Jelenlegi tőketartozásunk 428 800

eFt. Megjegyezni kívánjuk, hogy ez az időpont kitolódik további 9 hónappal, mert a 2020. évi pandémiás rendelkezések által lehetővé tett moratóriummal élt Társaságunk.

3.16. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

Fenti kötelezettséghez kapcsolódóan az önkormányzat vállalt 100%-ban kezességet.

D./ Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. A költség szerkezet alakulása

Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján				
A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	1 899 944	92,91	1 760 294	93,31
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	1 899 944	92,91	1 760 294	93,31
Egyéb bevétel	144 999	7,09	126 254	6,69
Összes bevétel	2 044 943	100,00	1 886 548	100,00
Anyagköltség	744 392	36,40	632 285	33,52
Igénybe vett szolgáltatások értéke	387 643	18,96	324 224	17,19
Egyéb szolgáltatások értéke	24 936	1,22	18 370	0,97
Eladott áruk beszerzési értéke	6 398	0,31	3 707	0,20
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 203	0,30	5 330	0,28
Anyagjellegű ráfordítások	1 169 572	57,19	983 916	52,15
Bérek költség	725 475	35,48	753 809	39,96
Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 213	1,53	14 713	0,78
Bérfelárak	136 020	6,65	132 465	7,02
Személyi jellegű ráfordítások	892 708	43,65	900 987	47,76
Értékcsökkenési leírás	112 118	5,48	95 716	5,07
Egyéb ráfordítások	67 141	3,28	114 360	6,06
Összes költség és ráfordítás	2 241 539	109,61	2 094 979	111,05
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-196 596	-9,61	-208 431	-11,05

4.2.

Költségek és ráfordítások alakulása			
Megnevezés	Előző év	adatok E Ft-ban	
		Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	744 392	632 285	84,94
Igénybe vett szolgáltatások értéke	387 643	324 224	83,64
Egyéb szolgáltatások értéke	24 936	18 370	73,67
Eladott áruk beszerzési értéke	6 398	3 707	57,94
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 203	5 330	85,93
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 169 572	983 916	84,13
Bérek költség	725 475	753 809	103,91
Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 213	14 713	47,14
Bérfelárak	136 020	132 465	97,39
Személyi jellegű ráfordítások összesen	892 708	900 987	100,93
Értékcsökkenési leírás	112 118	95 716	85,37
Egyéb ráfordítások	67 141	114 360	170,33
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	2 241 539	2 094 979	93,46
Pénzügyi műveletek ráfordításai	12 818	15 784	123,14
Költségek és ráfordítások	2 254 357	2 110 763	93,63

4.3. Bevételek részlegenként:

							adatok eFt-ban
Megnevezés	Sport	Élelmezés	Hulladék	Üzemeltetés	Lakópark	Kabina	Összesen
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	139 098	846 744	428 729	256 487	62 152	20 040	1 753 250

4.4. Tárgyévben igénybe vett szolgáltatások

Főkönyvi szám	Megnevezés	Egyenleg (Ft)	Halmazott egyenleg (Ft)
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0	324 223 291
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	0	62 689
5219	Egyéb szállítás rakodás	62 689	0
522	Bérleti díjak	0	12 694 562
5221	Ingatlan bérleti díj	7 154 464	0
5222	Gépkocsi bérleti díj	331 549	0
5223	Gépek berendezések bérleti díja	4 407 195	0
5229	Egyéb bérleti díj	801 354	0
523	Karbantartási költségek	0	39 137 388
5231	Ingatlanok karbantartása	1 295 502	0
5232	Gépjárművek karbantartása	24 026 074	0
5233	Gép berendezések karbantartása	7 249 103	0
5239	Egyéb karbantartás	6 566 709	0
524	Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	960 482	960 482
525	Oktatás és továbbképzés költségei	1 400 523	1 400 523
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj)	1 598 568	1 598 568
527	Közüemi szolgáltatások díjai	0	22 501 194
5271	Szemétszállítás	7 560 067	0
5272	Csatornadíj, vízterhelési díj költsége	3 255 866	0
5273	Távfütési díj költsége	11 685 261	0
528	Tagsági díjak	121 000	121 000
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége	0	245 746 884
52901	Irodai ügyviteli szolgáltatások költsége	37 190	0
52902	Posta, futárszolgálat	1 080 042	0
52903	Könyvvizsgálati díj	840 000	0
52904	Szakértői díj	380 600	0
52905	Vagyonvédelmi költség	15 953 040	0
52906	Munka és tűzvédelmi költség	5 080 920	0
52907	Tagsági díjak	307 042	0
52908	Ügyvédi munkadíj	14 605 669	0
52909	Sportszervezés	300 000	0
52911	Mobiltelefon költség	3 011 277	0
52912	Vezetékes telefon költség	1 184 138	0
52913	Út-, autópályadíj, parkolás, autómosás	2 122 905	0
52914	Jogdíj, szerzői díj, szoftver követési díj	560 571	0
52915	Dolgozók eü. ellátásának költsége	690 856	0
52916	Eü. szolgáltatások költsége	3 311 000	0
52917	Informatikai szolgáltatás	8 896 186	0
52918	Kártevők irtása	1 219 109	0
52919	Takarítás, tisztítás fertőtlenítés költség	599 390	0
52920	Hulladék ártalmatlanításának költsége	175 507 009	0
52921	Számlák tárolásának, előállításának költség	113 044	0
52922	Szállásdíj	95 641	0
52923	Internet szolgáltatás költsége	2 174 970	0
52924	Jutalék (mobilparkolás)	887 795	0
52999	Egyéb igénybevett szolgáltatások költség	6 788 490	0

Főkönyvi szám	Megnevezés	Egyenleg (Ft)	Halmazott egyenleg (Ft)
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0	18 370 220
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak	1 416 231	1 416 231
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díja	5 906 129	5 906 129
533	Biztosítási díj, baleseti adó	0	10 097 564
5331	Kötelező gépjármű felelősség biztosítás	2 674 137	0
5332	CASCO	7 048 095	0
5333	Vállalati felelősség biztosítás	353 332	0
5334	Egyéb biztosítási díj	22 000	0
534	Költségként elszámolandó adók, járulékok	924 000	924 000
539	Különféle egyéb költségek	26 296	26 296

4.5. Ráfordítások részletezve

számla száma	Megnevezés	egyenleg (Ft)	halmazott egyenleg (Ft)
8	SZÁMLAOSZTÁLY: ÉRTÉKESÍTÉS ELS	0	248 455 377
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	9 037 032
814	Eladott áruk beszerzési értéke	3 707 174	3 707 174
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások ért	5 165 081	5 165 081
816	Továbbszámlázott anyagköltség	164 777	164 777
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	220 109 733
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi	41 556	41 556
862	Értékesített, átruházott (engedményezett	20 657 651	20 657 651
863	Mérleg fordulónap előtt bekövetkezett es	0	13 250 389
8631	Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fiz	2 407 844	0
86321	Bírságok, késedelmi kamatok NAV-nak	2 417 483	0
86322	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi	8 425 063	0
865	Céltartalék képzése	0	2 617 812
8653	Céltartalék képzés egyéb címen	2 617 812	0
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökken	0	9 453 031
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	9 453 031	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	0	47 306 763
8671	Cégautóadó	541 200	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illeté	29 988 025	0
8674	Ráfordításként elszámolt ÁFA	186 538	0
8675	Rehabilitációs hozzájárulás	11 704 000	0
8676	Innovációs Járulék	4 887 000	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	0	126 782 530
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege	5 115 783	0
8693	Hiányzó, megsemmisült, állományból kivez	1 319	0
869926	2016. évi módosítások vesztesége	105 749 613	0
869927	2017. évi módosítások vesztesége	755 760	0
869928	2018. évi módosítások vesztesége	14 484 993	0
86998	Máshová nem sorolható ráfordítások	650 076	0
86999	Kerekítési különbözet	24 986	0
87	PÉNZÜGYI MUVELETEK RÁFORDÍTÁ	0	15 783 612
873	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráford	0	15 783 612
8731	Kölcsönök, hitelek fizetendő kamata	15 783 612	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	3 525 000
891	Társasági adó	3 396 000	3 396 000
894	Társasági adó önrev. 2016.	129 000	129 000

4.6. Társasági adó meghatározása

A veszteség mértéke a 1996. évi LXXXI. törvény a társasági adóról és az osztalékadóról 6.§-a alapján nyilatkozunk arról, hogy a jövedelem-(nyereség-)minimum alapján állapítjuk meg társasági adófizetési kötelezettségünket. Esetünkben az árbevétel 2%-a tekintendő az adó alapjának, melyet a hatályos rendelkezés mértékével (9%) számítunk ki.

E./ Pénzügyi – likviditási helyzet

Az Nzrt. Cash-flow kimutatást a 1. számú melléklet tartalmazza.

A társaság mérleg-adat változását a 2. számú melléklet, fontosabb pénzügyi mutatóit a 3. számú melléklet tartalmazza.

F./ Tájékoztató adatok

1.1. Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi és fizikai foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és keresete:

Megnevezés	Átl.áll. létszám		Bruttó kereset (eFt-ban)
szellemi teljes munkaidőben foglalkoztatott férfi	13	fő	154 233
szellemi teljes munkaidőben foglalkoztatott nő	29	fő	
fizikai teljes munkaidőben foglalkoztatott férfi	136	fő	571 682
fizikai teljes munkaidőben foglalkoztatott nő	98	fő	
szellemi részmunkaidőben foglalkoztatott férfi	1	fő	4 356
szellemi részmunkaidőben foglalkoztatott nő	2	fő	
fizikai részmunkaidőben foglalkoztatott férfi	2	fő	7 323
fizikai részmunkaidőben foglalkoztatott nő	5	fő	

1.2. Tárgyévben foglalkoztatott nyugdíjas munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

teljes munkaidőben foglalkoztatott (fizikai) férfi	3	fő
részmunkaidőben foglalkoztatott (fizikai) nő	7	fő
részmunkaidőben foglalkoztatott (szellemi) nő	3	fő

1.3. Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen:

286 fő

főkönyvi szám	Megnevezés	Egyenleg (Ft)
5	KÖLTSÉGNEMEK	900 988 139
54	BÉRKÖLTSÉG	753 809 633
541	Bérköltség	737 798 280
542	Megbízási díj	12 188 640
543	Tiszteletdíj díj	3 822 713
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSE	14 712 784
552	Egyes meghatározott juttatások és személ	163 606
553	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett szem	685 156
5532	Foglalkozás-egészségügyi tüdőszűrő vizsg	0
555	Egyszerűsített foglalkoztatott bér	3 109 400
556	Betegszabadság	6 355 189
5591	Reprezentáció	140 937
5593	Munkába járás költségtérítése	3 433 242
5594	Üzemanyag megtakarítás	620 000
5596	Egyéb személyi jellegű kifizetések	205 254
56	BÉRJÁRULÉKOK	132 465 722
561	Szociális hozzájárulási adó	120 012 189
564	Szakképzési hozzájárulás	10 389 087
566	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	441 000
569	Táppénz hozzájárulás	1 623 446

A vezető tisztségviselők 2019. évben 3 130 773,-Ft tiszteletdíjban részesültek.

1.5. Környezetvédelem

A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nzrt a veszélyes hulladékokat a jogszabályban előírt módon tárolja és kezeli. A veszélyes hulladékokat mindig a megfelelő engedéllyel rendelkező vállalkozásokkal szállíttatja el, melyet átadás-átvételi dokumentumokkal alá is tud támasztani. Év végén a Társaság tulajdonában nincs veszélyes hulladék.

2019 évben az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nzrt-nél:

Részleg	Veszélyes hulladék mennyisége (kg)
Nyugdíjas lakópark részleg	0
Üzemeltetési részleg	510
- ebrendészet	425
-Vámház u. 10	85
Sport részleg	0
Hulladékgazdálkodási részleg	0
Kabinet részleg	0
Élelmezési részleg	4350
Összesen	4860

Nyugdíjas lakópark részleg:

Veszélyes hulladék ezen a részlegen nem képződik.

Üzemeltetés:

A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nzrt. fő feladata a közfeladatok ellátása melybe beletartozik az ebtelep üzemeltetése és a gyepmesteri feladatok ellátása. Ezen a részlegen egyik feladatunk a Hódmezővásárhely belterületén elhullott állatok begyűjtése és szállítása. 2019-es évben 425 kg veszélyes hulladékot gyűjtöttünk és a jogszabályoknak megfelelően ártalmatlanítottuk.

Az üzemeltetési részlegen kézi fűnyírók javítása történik melyből olajjal szennyezett veszélyes hulladék 85 kg keletkezett.

Sportrészleg:

Sport részlegen veszélyes hulladék nem képződik.

Hulladékgazdálkodási részleg:

A részlegen a szállító járművek szervizelése nem a Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nzrt telephelyén történik. Veszélyes hulladék nem képződik ezen a részlegen.

Kabinet részleg:

A központban keletkezett nyomtató tonerek - mint veszélyes hulladékok - a beszállító által visszaszállításra kerülnek.

Élelmezési részleg:

A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nzrt. 5 főzőkonyhát üzemeltet. A konyhákon keletkezett sütőzsiradékot a Biofilter Kft. felvásárolja tőlünk, elszállítja és ártalmatlanítja. A sütőzsiradék éves mennyisége 4350 kg.

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

Hódmezővásárhely, 2020. augusztus 27.

CASH-FLOW kimutatás		
Sorszám	A tétel megnevezése	Számítás
a	b	
I.	I. Működési cash flow (1-13. sorok)	33 923
1a.	1a. Adózás előtti eredmény +	-204 421
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	
1b.	1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	
1.	1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	-204 421
2.	2. Elszámolt amortizáció +	95 716
3.	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-7 353
6.	6. Szállítói kötelezettség változása +	-136 519
7.	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	320 884
8.	8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-170 849
9.	9. Vevőkövetelés változása +	604 966
10.	10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vál	-455 104
11.	11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	-9 886
12.	12. Fizetett adó (nyereség után) -	-3 511
II.	II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-6 509
14.	14. Befektetett eszközök beszerzése -	-19 892
15.	15. Befektetett eszközök eladása +	12 287
16.	16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbe	1 096
III.	III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-89 470
19.	Saját tőke változása	-89 470
IV.	IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-62 056
27.	27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	
V.	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-62 056

Mérlegadatok változása					
				adatok E Ft-ban	
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	1 614 933	1 534 719	-80 214	95,03
02.	I. Immateriális javak	9 312	5 960	-3 352	64,00
03.	II. Tárgyi eszközök	1 600 045	1 524 230	-75 815	95,26
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	5 576	4 529	-1 047	81,22
05.	B. Forgóeszközök	1 094 072	816 391	-277 681	74,62
06.	I. Készletek	16 442	12 708	-3 734	77,29
07.	II. Követelések	986 888	774 997	-211 891	78,53
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	90 742	28 686	-62 056	31,61
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 449	23 380	16 931	362,54
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 715 454	2 374 490	-340 964	87,44
12.	D. Saját tőke	-265 393	-237 302	28 091	89,42
13.	I. Jegyzett tőke	32 010	32 010	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	1 096	1 096	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	-369 851	-624 647	-254 796	168,89
17.	V. Lekötött tartalék	284 447	581 850	297 403	204,55
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-213 095	-227 611	-14 516	106,81
20.	E. Céltartalékok	0	2 618	2 618	0,00
21.	F. Kötelezettségek	1 640 202	1 439 378	-200 824	87,76
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	429 151	386 351	-42 800	90,03
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	1 053 027	-158 024	86,95
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 340 645	1 169 796	-170 849	87,26
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 715 454	2 374 490	-340 964	87,44

VAGYONI HELYZET MUTATÓI						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök	1 614 933	1 534 719	59,47	64,63	108,68
	Eszközök összesen	2 715 454	2 374 490			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	1 094 072	816 391	40,29	34,38	85,33
	Eszközök összesen	2 715 454	2 374 490			
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	-265 393	-237 302	-16,43	-15,46	94,09
	Befektetett eszközök	1 614 933	1 534 719			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	-265 393	-237 302	-16,59	-15,57	93,86
	Tárgyi eszközök	1 600 045	1 524 230			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	-265 393	-237 302	-9,77	-9,99	102,25
	Források összesen	2 715 454	2 374 490			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	1 211 051	1 053 027	44,60	44,35	99,44
	Források összesen	2 715 454	2 374 490			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	429 151	386 351	15,80	16,27	102,95
	Források összesen	2 715 454	2 374 490			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	1 640 202	1 439 378	60,40	60,62	100,36
	Források összesen	2 715 454	2 374 490			

LIKVIDITÁSI MUTATÓK						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	1 094 072	883 333	90,34	83,89	92,86
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	1 053 013			
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	1 077 630	870 625	88,98	82,68	92,92
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	1 053 013			
Lidvidítási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	90 742	28 686	7,49	2,72	36,36
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	1 053 013			
Lidvidítási mutató IV.	Pénzeszközök	90 742	28 686	7,49	2,72	36,36
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	1 053 013			

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	986 888	774 997	81,49	73,60	90,31
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	1 053 027			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	1 640 202	1 439 378	60,40	60,62	100,36
	Eszközök összesen	2 715 454	2 374 490			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	-196 596	-208 431	-16,23	-19,79	121,93
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 211 051	1 053 027			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	885 017	280 051	205,02	94,88	46,28
	Szállítók	431 681	295 163			
Vevők átfutási ideje (napokban)	Átlagos vevő állomány	442 509	582 534	85,01	120,79	142,09
	Nettó árbevétel	1 899 944	1 760 294			
Szállítók átfutási ideje (napokban)	Átlagos szállítói állomány	215 841	363 422	67,36	134,82	200,15
	Anyagjellegű ráfordítások	1 169 572	983 916			

KIVONAT

**Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit
Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2020. augusztus 31. napján 9:00 órakor megtartott
Igazgatósági és Felügyelőbizottsági együttes ülésén felvett Jegyzőkönyvből**

- 3. napirendi pont: A 2019. évi Éves Beszámoló elfogadása**
előadó: Varga Jánosné könyvvizsgáló, Bárány Béláné gazdasági vezető, Kis János Tibor
igazgatóság elnöke

Szavazás

60/2020. (VIII. 31.) IG. határozat

A Hódmezővásárhelyi Működtető és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatósága 2 igen és 1 tartózkodott szavazattal, illetve Felügyelőbizottsága jelen határozat mellékletét képező Javaslatban foglalt feltételek fenntartásával egyhangú határozattal, 3 igen szavazattal akként határoz, hogy a szintén jelen határozat elválaszthatatlan mellékletét képező, 2019. december 31-i fordulónapra készített Éves Beszámolót és Üzleti Jelentést – az eszközök és források 2 374 490 eFt-os egyező mérleg főösszeggel és -227 611 eFt-os adózott eredménnyel, melyet a Társaság eredménytartalékba helyez – elfogadja.

Az Igazgatóság és Felügyelőbizottság megbízza az Igazgatóság Elnökét, hogy járjon el a 2019. december 31-i fordulónapra készített Éves Beszámoló Közgyűlés részére történő előterjesztése céljából.”

k.m.f.

Dániel Szilvia
jegyzőkönyvvezető