



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE  
RÉSZÉRE

12. / napirend

JAVASLAT

A MÓR-HOLDING KFT. 2022. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK  
MÓDOSÍTÁSÁRA

Mór, 2022.10.26.

Előterjesztő:

Fenyves Péter  
polgármester

Előkészítette:  
Pénzügyi Iroda

---





**Az ülés típusa:** nyilvános

Zárt ülés esetében jogalapja:

- Mötv. 46.§ (2) a)   
Mötv. 46.§ (2) b)   
Mötv. 46.§ (2) c)

**Az előterjesztést véleményezte és az alábbi szempontok szerint tartalmáért felelősséget vállal:**

	Dátum	irodavezető neve, aláírása
<b>gazdasági-pénzügyi</b>	2022.10.. <i>20</i>	 ..... Laki Csabáné
<b>jogi</b>	2022.10.. <i>20</i>	 ..... dr. Taba Nikolett

**Az előterjesztés az alábbi döntési javaslatot tartalmazza:**

HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: minősített többség	<u>Határozatot kapja:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• Önkormányzati iroda - 2 pld.</li><li>• Pénzügyi iroda – 1 pld.</li><li>• Tóth András ügyvezető - 1 pld.</li></ul>
Minősített többség esetén jogalap: SZMSZ 56.§ (7) bekezdés	

**Az előterjesztést véleményező bizottságok:**

- Pénzügyi Bizottság  Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság  
 Településfejlesztési Bizottság  Szociális és Egészségügyi Bizottság

**Meghívásra javasolt:**

- Tóth András – ügyvezető ( MÓR-HOLDING KFT.)
- Vágvolgyi László – könyvvizsgáló (SONYC Kft.)

**A Képviselő-testület elé terjeszthető:**

  
.....  
jegyző



**JAVASLAT**  
**A MÓR-HOLDING KFT. 2022. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK MÓDOSÍTÁSÁRA**

Mór Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 497/2021. (XI.24.) határozatával fogadta el a MÓR-HOLDING KFT. (a továbbiakban: Társaság) 2022. évi üzleti terv koncepcióját, melynek figyelembevételével az ügyvezető elkészítette a Társaság 2022. évi üzleti tervét. A 2022. évi üzleti tervet a Képviselő-testület a 20/2022. (I.26.) határozattal fogadta el.

A benyújtott és elfogadott üzleti terv alapján a Társaság támogatási igénye a 2022. évre 26 800 eFt volt, mely biztosította a működőképességük megőrzését. A 2022. évi üzleti terv szerint, a Társaság várható eredményét 15 e Ft-ban prognosztizálták. A Társaság a 2022. évben nem tervezte a műjégpálya üzemeltetését.

A Társaság ügyvezetője 2022. október 17. napjával a 2022. évi üzleti terv módosítására tett javaslatot. A 2022. évi üzleti terv módosítására vonatkozó dokumentáció az előterjesztés 1. melléklete.

A könyvvizsgáló véleményét (2. melléklet) az előterjesztéshez csatoltuk, a Felügyelő Bizottság véleménye (3. melléklet) az ülésüket követően pótlólag kerül megküldésre.

*A Pénzügyi Bizottság véleményét a Képviselő-testület ülésén ismerteti.*

A fentiekre tekintettel az alábbi határozat-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

**HATÁROZAT-TERVEZET**

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete – az alapító részéről

1. A Mór-Holding Kft. 2022. évi üzleti tervének módosítását az 1. mellékletben foglaltak alapján az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Összes bevétel: 748 109 eFt  
Összes ráfordítás: 748 094 eFt  
Adózás előtti eredmény: 15 eFt

2. A Képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló nem lakáscélú ingatlanok energetikai felújítására felhalmozási célú bruttó.....eFt támogatást biztosít a 2022. évi költségvetésből a működési célú iparüzési adó céltartalék terhére. E felhalmozási célú támogatás terhére kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával történhet szerződéskötés.

3. A Képviselő-testület a 20/2022. (I.26.) határozat alapján a Társaság működéséhez a 2022. évre jóváhagyott 26 800 eFt támogatáshoz további 20 000 eFt támogatást biztosít a 2022. évi költségvetésből a működési célú iparűzési adó céltartalékból.

4. A Képviselő-testület felkéri a Jegyzőt, hogy a költségvetés következő módosításakor az átcsoportosítást vezesse át.

5. A Képviselő-testület felkéri a Jegyzőt, hogy a jelen határozat 2.-3. pontjában meghatározott támogatások összegeinek a társaság részére történő utalásáról intézkedjen.

Határidő: 2022.10.28.

Felelős: jegyző(Pénzügyi Iroda)

Mór, 2022.10.20.



Fenyves Péter  
polgármester

## A Mór-Holding Kft. Üzleti Tervének módosítására tett javaslat indokolása

Alulírott Tóth András, mint a Mór-Holding Kft. ügyvezetője, kérem, hogy biztosítsanak a Mór-Holding Kft. működéséhez 20.000.000.-Ft. plusz támogatást az eredeti 26.800.000.-Ft. fenntartása mellett. Így az éves támogatási igénye a Mór-Holding Kft.-nek 46.000.000.-Ft.-ra emelkedik.

### Indokolás

A Mór-Holding Kft. üzleti tervét 2022 évre a Képviselő testület elfogadta. Ebben az Üzleti Tervben 26.800.000.-Ft. támogatási igénnyel kalkuláltunk. Ez jóváhagyásra került.

A 26.800.000.-Ft.-ból jelenleg 22.000.000.-Ft.-ot kértünk le 2022. október 13.-ig.

Jelenleg 4.800.000.-Ft. tartalék lehívására van lehetőségünk.

Az gazdálkodási évből még hátra van három hónap.

A gazdálkodási időszakban több olyan változás történt, mind makro, mind mikrogazdasági területeken, melyek indokolják a Mór-Holding Kft. Üzleti Tervének módosítását.

Jelenlegi Üzleti Terv módosításunk, az adóév tekintetében, teljes működési támogatási igényünkre 46.000.000.-Ft.-tal kalkulál a Társaság működőképességének fenntartásához.

Ezért kérem a 20.000.000.-Ft. biztosítását Társaságunk számára, az évből hátra lévő három hónap működési feltételeinek támogatására.

Az Üzleti Terv végrehajtását kedvezőtlenül befolyásoló tényezők:

1. Energia ár változása (kedvezőtlen irányú, jelentős mértékű növekedés, az üzemanyagok, a földgáz energia, villamos energia, távhő stb.) – ez nem szerepelt az üzleti tervben -.
2. Energia áremelkedés – nem szerepelt üzleti tervünkben -
3. Fogyasztói áremelkedés – nem szerepelt üzleti tervünkben -
4. Szolgáltatási áremelkedés – nem szerepelt üzleti tervünkben -
5. A munkavállalók bérének elértéktelenedése.
6. Az átvett, de elavult jármű, gép, kisgéppark rekonstrukciójának költségei – ez nem szerepelt az üzleti tervben -.
7. A közlekedési eszközök műszaki vizsga nélkül közlekedtek a járványügyi vészhelyzet adta lehetőség kihasználásával, de a vészhelyzet visszavonásával a műszaki vizsgáztatási kötelezettség minden járműnél aktuálissá, és jogszabály szerint kötelezővé vált. Munkáltatói, üzemeltetői jogszabályok által előírt kötelezettség ezen eszközöknek tervszerű megelőző karbantartása, illetve a működtetés egészséget nem veszélyeztető, biztonságos fenntartásának biztosítása. – ez nem szerepelt az üzleti tervben -.
8. A hulladékkezelési költségek jelentős emelkedése – illegális hulladék elhelyezés lakótelepeken, kertesházak övezetekben, szelektív hulladékgyűjtő szigetek körül. – ez nem szerepelt az üzleti tervben -
9. A szerződéses munkavégzés keretében a szolgáltatási áraink elmaradása, és szolgáltatási áremelkedéseink elmaradása a piaci árakhoz képest jelentősen, legalább 50%-val.
10. A parkgondozási tevékenység keretében tervezett bevételek elmaradása 2021-hez képest.
11. A parkgondozási tevékenység keretében kiadásaink növekedése 2021-hez képest.
12. Temetői üzletágon a hulladékkezelés költségeinek emelkedése.
13. Ételszállítási üzletágon a szállító jármű hatósági előírásoknak való megfeleltetésének megteremtése.

  
Tóth András  
ügyvezető  
MÓR-HOLDING Kft.

A felsorolt tételek összeadódnak, és összességében a működés stabilitását veszélyeztetik.

Szükséges ezt orvosolni annak érdekében, hogy a Mór-Holding Kft.-től megszokott szolgáltatási színvonalat a köztisztaság, a parkgondozás, a könyvelés, az ételszállítás, a temető üzemeltetés tekintetében a munkatársak fenn tudják tartani.

Ezt a színvonalat megszokta a város lakosainak közössége, és ennek a színvonalnak a hanyatlása, nem csak a Mór-Holding Kft., hanem a város teljes vezetése tekintetében kedvezőtlen megítéléshez vezethetne.

Ezért kérem, mint a Mór-Holding Kft. ügyvezetője, hogy előterjesztésünket ismerjék meg, részleteibe menően fontolják meg, és a kért támogatást lehetőség szerint biztosítsák számunkra.

Látható az üzleti terv módosításából, hogy a módosítást a partfenntartási üzletág kiadásai igénylik.

Tisztelettel:

Tóth András

Mór-Holding Kft.

ügyvezető

**MÓR-HOLDING KFT.**

8060 Mór, Szent István tér 6.

Adsz.: 25335299-2-07 ③

Cz.sz.: 11736044-20014634

.....  
Tóth András  
ügyvezető  
MÓR-HOLDING Kft.



**Fenyves Péter  
Polgármester Úr  
részére**

**2022. Október 17.  
Iksz: ....K/2022  
Ügyintézőnk: Tóth András  
Tárgy: 2022. évi üzleti terv  
módosítása**

Tisztelt Polgármester Úr!

Csatoltan küldöm a MÓR-HOLDING Kft. 2022. évi üzleti terv módosításának dokumentációját.

Tisztelettel:

.....

**Tóth András**



## Bérleményüzemeltetési üzletág

A terv elkészítésekor bevételi oldalon a 2021. évi bérleti díjakkal kalkuláltunk. Figyelembe vettük az üzemeltetési díjak tovább számlázásából adódó bevételeket, így a bruttó elszámolásban elszámolt bevételek a következők:

Bérlemény Üzemeltetés	2022. év / ezer Ft
Lakbér	27.600
Szemétszállítás	1.444
Vízdíj átalány	743
Gázdíj	1.679
Áram	599
<b>Bérlakások bevételei</b>	<b>32.065</b>
NLC bérleti díjak	28.800
Üzemeltetési díjak	20.760
<b>NLC ingatlanok bevételei</b>	<b>49.560</b>
Garázs bérleti díjak	9.000
<b>Garázsok bevételei</b>	<b>9.000</b>
<b>Bruttó elszámolásban elszámolt bevétel</b>	<b>90.625</b>

A bérlemények üzemeltetési költségei a következők:

Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC üzemeltetés)	35.055
Bevétel MVÖ elszámolásból (lakás üzemeltetés)	24.210
Bevétel MVÖ elszámolásból (garázs üzemeltetés)	1.216
<b>Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)</b>	<b>60.481</b>
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	15.000
<b>Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC ingatlanok energetikai felújítás)</b>	<b>300.000</b>

A feladat ellátás ellenértékeként a 2021. évvel megegyező, 20.160 eFt-tal számoltunk, így az üzletág bevétele 486.266 eFt.

<b>Bruttó elszámolásban elszámolt bevétel</b>	<b>90.625</b>
Bevétel MVÖ elszámolásból (lakás üzemeltetés)	24.210
Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC üzemeltetés)	35.055
Bevétel MVÖ elszámolásból (garázs üzemeltetés)	1.216
<b>Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)</b>	<b>60.481</b>
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	15.000
<b>Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC ingatlanok energetikai felújítás)</b>	<b>300.000</b>
<b>Feladat ellátás ellenértéke</b>	<b>20.160</b>
<b>Összes árbevétel</b>	<b>486.266</b>

Bérleményüzemeltetési üzletág	2022. év / ezer Ft
<b>Nettó árbevétel</b>	<b>486.266</b>
Bérlakások	32.065
NLC	49.560
Garázs	9.000
Bevétel MVÖ elszámolásból (üzemeltetés)	60.481
Bevétel MVÖ elszámolásból (felújítás)	15.000
Bevétel MVÖ elszámolásból (NLC ingatlanok energetikai felújítás)	300.000
Feladat ellátás ellenértéke	20.160
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>466.106</b>
Tárgyi eszközök bérleti, használati díja	<b>90.625</b>
Bérlakások	32.065
NLC	49.560
Garázs	9.000
Közvetített szolgáltatások értéke (üzemeltetés)	<b>60.481</b>
Bérlakások	24.210
NLC	35.055
Garázs	1.216
Közvetített szolgáltatások értéke (felújítás)	<b>15.000</b>
Bérlakások	9.000
NLC	6.000
Garázs	0
Közvetített szolgáltatások (NLC ingatlanok energetikai felújítás)	<b>300.000</b>
Vállalati általános költségek	<b>4.151</b>
Személyi jellegű ráfordítások	<b>4.803</b>
Értékcsökkenési leírás	<b>0</b>
Egyéb ráfordítások	<b>0</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>11.206</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>11.206</b>

Feladatellátás ellenértékeként 20.160e Ft bevétellel számoltunk. A bérlemény üzemeltetési üzletág 2022. évi tervezett eredménye 11.206 e Ft.

A 2022. üzleti évre tervezett ingatlan felújítási munkákat a fenti táblázat 15.000e Ft értékben tartalmazza, melyet az év során a megüresedő lakások és nem lakás célú ingatlanok ismételt bérbeadásához szükséges felújításokra tervezünk elkölteni (a Pénzügyi Bizottság jóváhagyásával).

A 2022. évi üzleti terv módosítás tartalmaz 300.000 e Ft -ot, melyet a nem lakás célú ingatlanok energetikai felújítására tervezünk költeni. Ezen ingatlanok jelenleg gázfűtéssel illetve távfűtéssel rendelkeznek, ennek következtében fűtési energia ellátásuk jelentősen megnövekedett. Ez indokolja, hogy alternatív fűtési megoldásokat tervezzünk és kivitelezessünk. Amelyek alacsonyabb költség mellett ugyanazt a fűtési energia költséget produkálni tudják.

### Intézménykarbantartási üzletág

Az intézménykarbantartási üzletág esetén a 2021. évi tevékenység változatlan módon történő folytatásával terveztünk.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>INTÉZMÉNYI KARBANTARTÁS / ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>37.060</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	34.660
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	2.400
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>5.732</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>37.161</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>16.079</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>1.429</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>42</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-23.383</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-23.383</b>

### Ételszállítási üzletág

Az Ételszállítási üzletágban a Társaság 2021. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>ÉTELSZÁLLÍTÁS / ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>9.600</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	9.600
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	0
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>1.500</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>6.574</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>2.558</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>56</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>25</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-1.113</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-1.113</b>

### Temető fenntartási üzletág

A temetőfenntartási üzletágban a Társaság 2021. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. Bevételi oldalon Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 33/2015. (IX.2.) önkormányzati rendelet mellékletében megállapított díjából származó bevétellel (2.200 e Ft) és a 2021. évi temetőfenntartási átalánydíj változatlanul hagyásával (13.989 e Ft) számoltunk.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>TEMETŐ FENNTARTÁS /ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>16.189</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	13.989
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	2.200
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>7.100</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>4.790</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>1.764</b>
Értékcsökkenési leírás	49
Egyéb ráfordítás	0
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>2.486</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>2.486</b>

### Jégpálya üzemeltetési üzletág

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 365/2015. (XII.16.) határozata alapján a Móri Radnóti Miklós Általános Iskola udvarán épített jégpályát a MÓR-HOLDING Kft. üzemelteti.

A tulajdonos önkormányzattal történt egyeztetés alapján a MÓR-HOLDING Kft. 2022. gazdasági évben nem tervezi a műjégpálya üzemeltetését.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>JÉGPÁLYA ÜZEMELTETÉS /ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>0</b>
Értékesítés nettó árbevétele	0
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	0
Egyéb bevétel/ Önkormányzati támogatás	0
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>0</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>0</b>
Értékcsökkenési leírás	409
Egyéb ráfordítás	0
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-409</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-409</b>

### Zöldfelület fenntartási üzletág

A Zöldfelület fenntartási üzletágban a Társaság 2021. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. A feladat ellátást külső vállalkozók bevonásával, valamint munkavállalóink teljesítményével kiegészítve látjuk el. Az árbevétel tartalmazza a szerződésen felül elvégzett munkálatok ellenértékét: rendezvényeken való részvétel, külterületi szemétszedés, döng-szállítás, forgalmi táblák karbantartása. árok takarítás, különböző szállítási feladatok ellátása.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>ZÖLDTERÜLET FENNTARTÁS /ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>105.361</b>
Értékesítés nettó árbevétele	105.361
Értékesítés nettó árbevétele egyéb	
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>92.262</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>32.019</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>14.283</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>2.907</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>69</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-36.179</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-36.179</b>

### Közterület tisztántartási üzletág

A Közterület tisztántartási üzletágban a Társaság 2021. évi tevékenységének változatlan módon történő folytatásával terveztünk. Bevételi oldalon a Mór Városi Önkormányzattal kötött közterület tisztántartási feladatellátás díjainak változatlanul hagyásával számoltunk, a feladatot közfoglalkoztatottak bevonásával látjuk el. A téli időszakban a hóeltakarítást, síkosság-mentesítést vállalkozó bevonásával valósítjuk meg, a járdák tisztántartását munkavállalóink látják el. Figyelembe véve az elmúlt évek téli időjárását minimális gépi munkával kalkuláltunk.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>KÖZTISZTASÁGI FELADATOK /ezer Ft-ban</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>40.667</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses bevétel/ Közfoglalkoztatottak támogatása	33.280
7.387	
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>16.600</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>14.970</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>5.093</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>4.462</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>0</b>
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-458</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-458</b>

**Számviteli szolgáltatás nyújtás, egyéb ügyviteli feladatok ellátása üzletág**

A MÓR-HOLDING Kft számviteli szolgáltatást nyújt a Móri Szabadidőközpont Kft. részére, a feladat ellátás szerződés alapján történik, A MÓRHŐ Kft.-vel kötött szerződés alapján ügyviteli feladatokat lát el a Társaság.

<b>ÜZLETÁG:</b>	<b>SZÁMVITELI SZOLG.,ÜGYV.FEL.</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>6.166</b>
Értékesítés nettó árbevétele/szerződéses	6.166
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>575</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>2.527</b>
<b>Vállalati általános költségek</b>	<b>1.999</b>
Értékcsökkenési leírás	0
Egyéb ráfordítás	0
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>1.065</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>1.065</b>



### Összegzés

A MÓR-HOLDING Kft. 2022. évi támogatási igénye 46.800 e Ft, melyből 22.000 e Ft működési támogatás már lehívásra került.

A társaság 2022. évi üzleti terve alapján a várható eredménye 15 eFt.

A fentiek alapján az önkormányzati támogatásokat is beszámítva a MÓR-HOLDING Kft. módosított 2022. évi üzleti terve az alábbiak szerint alakul:

<b>MÓR-HOLDING Kft.</b>	<b>Adatok ezer Ft-ban</b>
Nettó árbevétel	693.922
Egyéb bevétel (önkormányzati támogatás)	46.800
Egyéb bevétel (közfoglalkoztatás támogatása)	7.387
Anyagjellegű ráfordítások	589.875
Személyi jellegű ráfordítások	102.844
Értékcsökkenési leírás	9.312
Egyéb ráfordítások	136
Vállalati általános költségek	45.927
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>15</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>15</b>





Számviteli és Közgazdasági  
Szolgáltató Kft.

2. melléklet

**MÓR-HOLDING Kft.**  
**Tóth András**  
**ügyvezető igazgató**

**M ó r,**  
**Szent István tér 6.**  
**8060**

**Tisztelt Igazgató Úr!**

Alulírott Vágvölgyi László, mint a MÓR-HOLDING Kft. (8060 Mór, Szent István tér 6.) kamarai tag könyvvizsgálója (MKVK nyilv.szám: 000442), áttanulmányoztam a MÓR-HOLDING Kft. 2022. évi módosított Üzleti tervét.

A terv

a Bérleményüzemeltetési üzletágnál	11.206 e Ft eredményt,
az Intézmény karbantartási üzletág	-23.383 e Ft veszteséget
az Ételszállítási üzletág	-1.113 e Ft veszteséget
a Temető fenntartási üzletág	2.486 e Ft eredményt,
a Jégpálya üzemeltetési üzletág	-409 e Ft veszteséget
a Zöldfelület fenntartási üzletág	-36.179 e Ft veszteséget
a Közterület tisztántartási üzletág	-458 e Ft veszteséget
míg a Számviteli szolgáltatás nyújtás üzletág	1.065 e Ft eredményt,

tervez.

**A Mór-Holding Kft a 2022-es gazdasági évben 46.800 e Ft-os önkormányzati támogatást tervezett, melyből 22.000 e Ft működési támogatás már lehívásra került.**

**A fentiek alapján a Mór-Holding Kft 2022. évi üzleti terve szerint 15 e Ft eredményt tervez.**

Megítélésem szerint az ügyvezető igazgató a terv összeállításánál a rendelkezésére álló múltbeli és jelenlegi adatokkal, információkkal megfelelően alátámasztva végezte el az egyes üzletágak 2022. évi várható költség- és bevétel kidolgozását.

A fentiek alapján a Felügyelő Bizottság és a tulajdonos felé javaslom a MÓR-HOLDING Kft kidolgozott 2022. évi módosított üzleti terv elfogadását.

Székesfehérvár, 2022. október 18.

Tisztelettel:



SONYC Kft  
Vágvölgyi László,  
Kamarai tag könyvvizsgáló

