



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE  
RÉSZÉRE

7. / napirend

JAVASLAT

A MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT KFT. 2023. ÜZLETI ÉVRŐL SZÓLÓ  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA TÁRGYÁBAN

Mór, 2024.05.29.

Előterjesztő:



Fenyves Péter  
polgármester

Előkészítette:  
Pénzügyi Iroda



**Az ülés típusa:** nyilvános

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

	Dátum	irodavezető neve, aláírása
<i>gazdasági-pénzügyi</i>	2024. 05... <i>22</i>	 ..... Laki Csabáné
<i>jogi</i>	2024. 05... <i>23</i>	 ..... dr. Taba Nikoletta

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

HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	Határozatot kapja: <ul style="list-style-type: none"><li>• Önkormányzati Iroda 1 pld</li><li>• Pénzügyi Iroda 1 pld</li><li>• MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT KFT. 1 pld</li></ul>

**Az előterjesztést véleményező bizottságok:**

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

**Meghívásra javasolt:**

- Ruff Linda ügyvezető
- Vágvölgyi László könyvvizsgáló

**A Képviselő-testület elé terjeszthető:**

  
.....  
jegyző



**JAVASLAT**  
**A MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT KFT. 2023. ÜZLETI ÉVRŐL SZÓLÓ**  
**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA TÁRGYÁBAN**

A MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 17. § (1)-(2) bekezdésében foglaltak alapján a Képviselő-testület elé terjesztette a 2023. évről készített, a jogszabályi feltételeknek megfelelő egyszerűsített éves beszámolóját (1. melléklet), amely mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Kft. (a továbbiakban: Társaság) 2023. évi üzleti tervét a 33/2023. (I.25.) határozatával hagyta jóvá.

Az ügyvezető által előterjesztett 2023. évi beszámolóban foglalt adatok alapján a Társaság a 2023. gazdasági évet -3.707 eFt adózott eredménnyel (veszteséggel) zárta.

A könyvvizsgáló véleményét az előterjesztéshez mellékletként csatoltuk (2. melléklet). A Felügyelő Bizottság véleményét az előterjesztés 3. mellékletként csatoltuk.

*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, mint alapító – a legfőbb szerv hatáskörében és a könyvvizsgáló jelentése alapján – a MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját az előterjesztésben foglaltakkal elfogadja és az alábbiak szerint jóváhagyja:

- |                     |             |
|---------------------|-------------|
| – mérleg főösszege: | 420.012 eFt |
| – adózott eredmény: | -3.707 eFt  |

Határidő: 2024.05.30.

Felelős: ügyvezető(Pénzügyi Iroda)

Mór, 2024.05.23.

  
  
**Fenyves Péter**  
polgármester



Adószám: 25526570-2-07  
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 07-09-026851

9073  
Móri Polgármesteri Hivatal  
Érk.: 2024 MÁJ 13.  
Közzétételi azonosító: 7470/2024

Móri Polgármesteri Hivatal	
ELŐADÓ:	L.A.
IKTATVA:	2024 MÁJ 13. LAP:
IKTATÓSZÁM:	11403-9/2024
ELŐSZÁM:	MELLÉKLET:

**MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Korlátolt Felelősségű Társaság**

8060 Mór, Táncsics Mihály utca 25

**Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat**

**A mérleg fordulónapja:** 2023. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 31.

Mór, 2024. április 08.

  
A gazdálkodó képviselője

Móri Szabadidőközpont Kft.  
8060 Mór, Táncsics Mihály utca 25  
Adószám: 25526570-2-07  
B.szám: 11300003-00000000-77047867  
P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat  
 A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>366 460</b>	<b>372 998</b>
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	366 460	372 998
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>85 972</b>	<b>46 586</b>
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	8 892	7 027
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	77 080	39 559
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>429</b>	<b>428</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>452 861</b>	<b>420 012</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>56 816</b>	<b>53 109</b>
D.I.	Jegyzett tőke	30 000	30 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	13 536	26 816
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	13 280	-3 707
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>32 023</b>	<b>13 122</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	32 023	13 122
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>364 022</b>	<b>353 781</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>452 861</b>	<b>420 012</b>



Adószám: 25526570-2-07  
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 07-09-026851

## MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Korlátolt Felelősségű Társaság

8060 Mór, Táncsics Mihály utca 25

### Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.  
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Mór, 2024. április 08.

  
A gazdálkodó képviselője

P.h.  
Móri Szabadidőközpont Kft.  
8060 Mór, Táncsics Mihály utca 25  
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 07-09-026851

[EszBo program]

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)**  
A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	48 606	59 914
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	171 441	188 995
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	123 913	151 167
V.	Személyi jellegű ráfordítások	62 027	78 679
VI.	Értékcsökkenési leírás	17 210	18 798
VII.	Egyéb ráfordítások	3 199	3 524
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)</b>	<b>13 698</b>	<b>-3 259</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)</b>	<b>13 698</b>	<b>-3 259</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	418	448
X/1.	Halasztott adókülönbözet (+/-)	0	0
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+X/1)</b>	<b>13 280</b>	<b>-3 707</b>



## 1. Általános információk a beszámolóhoz

### 1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A Móri Szabadidőközpont Kft. tevékenységi köre:

- 93.11.08. Sportlétesítmény működtetése / főtevékenység
- 68.20.08. Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása,üzemeltetése
- 73.11.08. Reklámügynöki tevékenység
- 82.30.08. Konferencia,kereskedelmi bemutató szervezése
- 82.99.08. M.N.S. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 90.01.08. Előadó-művészet
- 90.02.08. Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység
- 90.03.08. Alkotóművészet
- 90.04.08. Művészeti létesítmények működtetése
- 93.13.08. Testedzési szolgáltatás
- 93.19.08. Egyéb sporttevékenység
- 93.29.08. M.N.S. egyéb szórakoztatás,szabadidős tevékenység
- 96.04.08. Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- 77.21.08. Szabadidős,sporteszköz kölcsönzése
- 79.90.08. Egyéb foglалás

Az egyszemélyi tulajdonos adatai:

Mór Városi Önkormányzat  
8060 Mór, Szent István tér 6.  
Adószám:15727220-2-07

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

Szevezeti Felépítés

A Társaság 2023.évben a következő sport-és szabadidő célú létesítményeket üzemeltette:

- Wekerle Sándor Szabadidőközpont
- Móri SE

### 1.2. Ellenőrzött társaság irányítói

#### Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (100%) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

Név:Mór Városi Önkormányzat  
Székhely:8060 Mór, Szent István tér 6.  
Képviselőre jogosult: Fenyves Péter polgármester

### 1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság

Kiegészítő melléklet

[Eslho program]

Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

#### 1.4. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve: Papné Fersch Erika  
Regisztrációs száma: 195284

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni  
Név: Ruff Linda, 8060 Mór Erkel F.u.8.  
Jogviszony időtartama:2022.01.01.-2026.12.31.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:Sonyc Kft. ( kamarai tagságiszám:000500)

8000.Székesfehérvár, Galántai u.64.

Név: Vágvölgyi László ( 8000 Székesfehérvár, Galántai u.64.)

Regisztrációs szám:000442

Jogviszony időtartama:2022.01.01-2026.12.31.

A számviteli beszámolóhoz kapcsolódóan - az arra jogosult legfőbb szervnek a beszámoló elfogadásához kapcsolódó döntésén kívül, de ideértve az elkészítést, ellenőrzést, felülvizsgálatot - a fentiekben túl további közreműködői az alábbiak:

Feügyelőbizottsági tagok:

Baranyainé Magyar Ildikó ( 8060 Mór, Szent Borbála u.47/c.)

Bognár János ( 8060 Mór,Zrínyi u.12.)

Stoczenberger Róbert ( 8060 Mór,Hegy u.6.)

Jogviszony időtartama:2019.12.01.-2024.11.30.

#### 1.5. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 8060 Mór, Tánicsics Mihály utca 25

## 2. A számviteli politika alkalmazása

### 2.1. A könyvvezetés módja

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló

összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

## 2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

## 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

A beszámoló összeállítása során alkalmazott szabályrendszer jellemzői, sajátosságai az alábbiak:

A számviteli politika fő vonásai

A Társaság a tulajdonában lévő eszközökről és forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a számviteli törvény előírásai szerint a könyvviteli elszámolást a kettős könyvvitel rendszerében végzi. A költségeket elsődlegesen 5. számlaosztályokban számoljuk el, vezetői információk biztosítása céljából. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegét "A" változatban, az eredménykimutatást összköltség eljárással "A" típus szerint állítjuk össze. A Társaság a főkönyvi könyveléssel egybekapcsolt analitikus nyilvántartást vezet a vevő, az előleg és a szállítói állományról. Ezen kívül analitikus nyilvántartást vezet:

- A befektetett eszközökről értékben és mennyiségben
- A vásárolt készletekről értékben és mennyiségben
- A dolgozók egyéni jövedelem elszámolásáról
- Adóhatóságokkal szembeni kötelezettségekről

Mérlegkészítés időpontja: március 1.

## 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

## 2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

## 2.6. Üzleti jelentés

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

## 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő március 01. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

## 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## 2.9. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Tekintettel arra, hogy az átlagárfolyam, vagy az MNB árfolyam alkalmazása nem felel meg a megbízható és valós összkép követelményének, így a beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek - kivéve a beszámoló pénzürtéért vásárolt valutát, devizát -, valamint bevételek és ráfordítások átszámítása a beszámoló devizanemére egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a választott hitelintézet deviza-eladási árfolyamán történik.

A választott hitelintézet: Erste Bank Nyrt.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

## 2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása

### Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

A terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás megállapításához a Kft "Amortizációs politikája" nyújt segítséget. Az értékcsökkenés elszámolását az üzembe helyezést követő első naptól kezdjük meg, negyedéves gyakorisággal.

A 100 e Ft egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak esetén használatba vételkor egyösszegű leírást alkalmazunk.

### Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző

üzleti évhez képest nem történtek.

### **2.11. Értékvesztések elszámolása**

A mérleg fordulónapján fennálló -mérlegkészítés napjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseket az adósok minősítése alapján értékeljük és -szükség esetén- értékvesztést számolunk el velük kapcsolatban.

A vevőkövetelés értékvesztésnél alkalmazott kulcsok az alábbiak:

- 90 - 180 napos késedelem esetén: 5%
- 180 - 360 napos késedelem esetén: 10%
- 360 napon túli késedelem esetén: 50%
- 2017. vagy az előtti lejárat esetén: 100%

Behajthatatlanná vált követelést nem szerepeltetünk a mérlegben.

A pénzeszközöket, saját tőkét, valamint a kötelezettségeket az analitikus nyilvántartásokkal egyeztetetten leltározzuk és a beszámolóban azoknak megfelelően, a számvitel politikába foglaltakat betartva szerepeltetjük.

### **2.12. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

### **2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.14. Valós értéken történő értékelés**

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

### **2.15. Céltartalék-képzés szabályai**

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

### **2.16. Értékelési szabályok más változásai**

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

### **2.17. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.18. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.



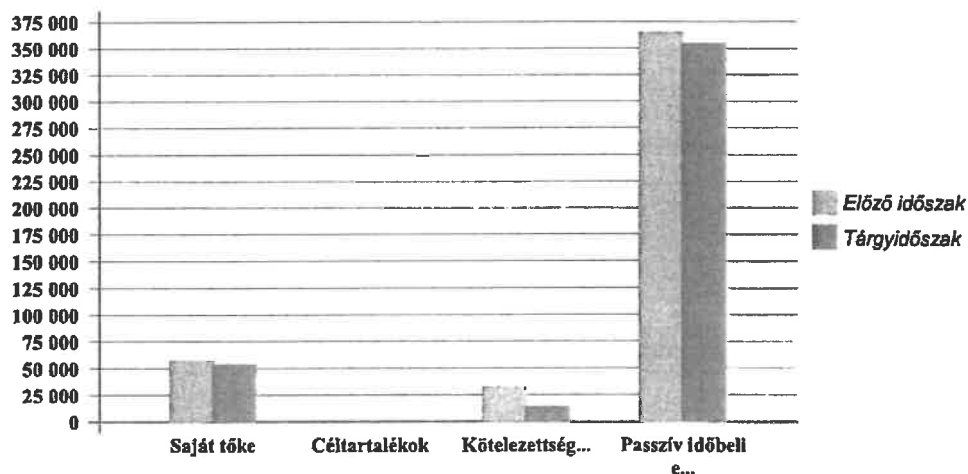
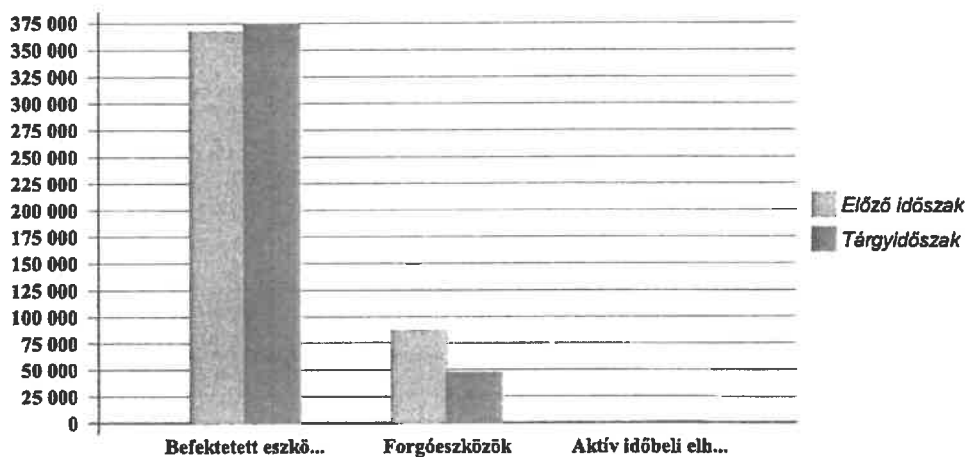
## 2.19. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

## 3. Elemzések

### 3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>366 460</b>	<b>372 998</b>	<b>6 538</b>	↗
A.I.	Immateriális javak	0	0	0	→
A.II.	Tárgyi eszközök	366 460	372 998	6 538	↗
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	→
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0	→
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>85 972</b>	<b>46 586</b>	<b>-39 386</b>	↘
B.I.	Készletek	0	0	0	→
B.II.	Követelések	8 892	7 027	-1 865	↘
B.III.	Értékpapírok	0	0	0	→
B.IV.	Pénzeszközök	77 080	39 559	-37 521	↘
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>429</b>	<b>428</b>	<b>-1</b>	↘
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>452 861</b>	<b>420 012</b>	<b>-32 849</b>	↘
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>56 816</b>	<b>53 109</b>	<b>-3 707</b>	↘
D.I.	Jegyzett tőke	30 000	30 000	0	→
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	→
D.III.	Tőketartalék	0	0	0	→
D.IV.	Eredménytartalék	13 536	26 816	13 280	↗
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0	→
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	→
D.VII.	Adózott eredmény	13 280	-3 707	-16 987	↘
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	→
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>32 023</b>	<b>13 122</b>	<b>-18 901</b>	↘
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	→
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	→
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	32 023	13 122	-18 901	↘
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>364 022</b>	<b>353 781</b>	<b>-10 241</b>	↘
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>452 861</b>	<b>420 012</b>	<b>-32 849</b>	↘



	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	48 606	59 914	23.26	↗
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00	→
III.	Egyéb bevételek	171 441	188 995	10.24	↗
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	123 913	151 167	21.99	↗
V.	Személyi jellegű ráfordítások	62 027	78 679	26.85	↗
VI.	Értécsökkenési leírás	17 210	18 798	9.23	↗
VII.	Egyéb ráfordítások	3 199	3 524	10.16	↗
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>13 698</b>	<b>-3 259</b>	<b>-123.79</b>	<b>↘</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00	→
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00	→
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>→</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>13 698</b>	<b>-3 259</b>	<b>-123.79</b>	<b>↘</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	418	448	7.18	↗
X/1.	Halasztott adókülönbözlet	0	0	0.00	→

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban	
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>13 280</b>	<b>-3 707</b>	<b>-127.91</b>	↘

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>80.93</b>	<b>88.81</b>
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	80.93	88.81
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>18.98</b>	<b>11.09</b>
Készletek	0.00	0.00
Követelések	1.96	1.67
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	17.02	9.42
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0.09</b>	<b>0.10</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>



### 3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 77.5 %-át, a tárgyévben 74.8 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 134.8 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 15.5 %-ban, a tárgyévben 14.2 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 3 707 Eft értékkel, 6.5 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 12.5 %, a tárgyévben 12.6 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 56.4 %-át, a tárgyévben 24.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság kötelezettségei az előző évhez képest 18 901 Eft értékkel, 59 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 37 521 E Ft értékkel, 48.7 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 2.68 , a tárgyévben 3.55 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 19 %, a tárgyévben 11.1 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 2.68 , a tárgyévben 3.55 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 53.6 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 80 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### 3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 220 047 E Ft, a tárgyévben 248 909 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 28 862 E Ft értékkel, 13.1 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 48 606 E Ft, a tárgyévben 59 914 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 11 308 E Ft értékkel, 23.3 %-kal növekedett.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 133 E Ft, a tárgyévben 164 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 13 280 E Ft, a tárgyévben -3 707 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 16 987 E Ft értékkel csökkent.

## 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakokra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

### 4.2. Összehasonlíthatóság

#### Össze nem hasonlítható adatok

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

#### Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - az esetleges jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

### 4.3. 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 Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

#### 4.4. Mérlegen kívüli tételek

##### Nyitott származékos ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

##### Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

##### Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

#### 4.5. Befektetett eszközök

##### Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	441 496	666	0	0	442 162
Műszaki berendezések, gépek, járművek	15 194	22 680	0	0	37 874
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 086	1 991	802	0	17 275
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>472 776</b>	<b>25 337</b>	<b>802</b>	<b>0</b>	<b>497 311</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

##### Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

<b>Halmozott értékcsökkenés alakulása</b>					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	87 298	13 563	0	0	100 861
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 266	3 584	0	0	12 850
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 753	1 651	802	0	10 602
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>106 317</b>	<b>18 798</b>	<b>802</b>	<b>0</b>	<b>124 313</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

#### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

<b>Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés</b>					
Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 563	0	0	0	13 563
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 584	0	0	0	3 584
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 651	0	0	0	1 651
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>18 798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 798</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

#### Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

#### Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Immateriális jószág nem szerepel.

#### Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	341 301
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 024
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 673

#### Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgydőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

#### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

#### 4.6. Forgóeszközök

##### Készletek értékvesztései

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

##### Készletek jelentős tételei

A mérleg tárgydőszaki adatai között Készlet nem szerepel.

##### Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

311. Követelések áruszállításból 4.403.730,-Ft

3685. Eltérő időszaki áfa 1.545.954,-Ft

468. Áfa elszámolási számla 755.000,-Ft

473192.SZOCHO 322.000,-Ft

Összesen: 7.026.684,-Ft

##### Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	325
2. Bankbetétek	39 234

#### 4.7. Aktív időbeli elhatárolások

##### Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A mérlegben bevétel aktív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

##### Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	429	428
<b>Összesen:</b>	<b>429</b>	<b>428</b>

#### **Halasztott ráfordítások**

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

#### **Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei**

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### **4.8. Saját tőke**

#### **Saját tőke elemeinek változása**

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Jegyzett tőke	30 000	30 000		
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0		
Tőketartalék	0	0		
Eredménytartalék	13 536	26 816	13 280	
Lekötött tartalék	0	0		
Értékelési tartalék	0	0		
Adózott eredmény	13 280	-3 707	-16 987	
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>56 816</b>	<b>53 109</b>	<b>-3 707</b>	

#### **Jegyzett tőke alakulása**

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

#### **Kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozások által jegyzett tőke**

A jegyzett tőkében a kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeg és annak alakulása az alábbi:

Tulajdonos (1000HUF)	Jegyzett tőke	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Mór Városi Önkormányzat	30 000	30 000
<b>Jegyzett tőke összesen</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>

#### **Jegyzett, de be nem fizetett tőke**

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke



nem szerepel.

### **Visszavásárolt saját üzletrészek**

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

### **Lekötött tartalék jogcímei**

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

### **Értékelési tartalék jelentős tételei**

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

### **Értékhelyesbítések alakulása**

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

### **Tőke megfelelés**

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

## **4.9. Céltartalékok**

### **Céltartalékok - várható kötelezettségekre**

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

### **Céltartalékok kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre**

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

### **Céltartalékok - jövőbeni költségekre**

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

## **4.10. Kötelezettségek**

### **Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

### **Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei**

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

### **Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei**

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

### **Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei**

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek:  
4541. Szállítók 4.862.767,-Ft

**Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Kiegészítő melléklet**

[Esró program]

4611. TAO 343.000,-Ft  
 462. Szja elszámolási számla 1.071.000,-Ft  
 4644. Innovációs járulék 59.000,-Ft  
 46493. EFO közteher 48.600,-Ft  
 469. HIPA 166.371,-Ft  
 471. Jövedelem elszámolás 4.112.341,-Ft  
 47332. TB járulék 996.000,-Ft  
 4783. OTP szép kártya 180.000,-Ft  
 4792. Eltérő időszaki Áfa 1.283.197,-Ft  
 Összesen :13.122.276,-Ft

#### 4.11. Passzív időbeli elhatárolások

##### Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

##### Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Költségek,ráford.passzív időbeli elhatárolása	22 380	6 729
<b>Összesen:</b>	<b>22 380</b>	<b>6 729</b>

##### Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Halasztott bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Visszafizetési kötelezettség nélküli támogat.	341 641	347 052
<b>Összesen:</b>	<b>341 641</b>	<b>347 052</b>

##### Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

##### Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	347 052
3. Halasztott bevételek	6 729

## 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat nem tartalmaznak.

### 5.2. Összehasonlíthatóság

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### Adófizetési kötelezettség változása

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

### 5.3. Az eredménykimutatás tagolása

#### Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

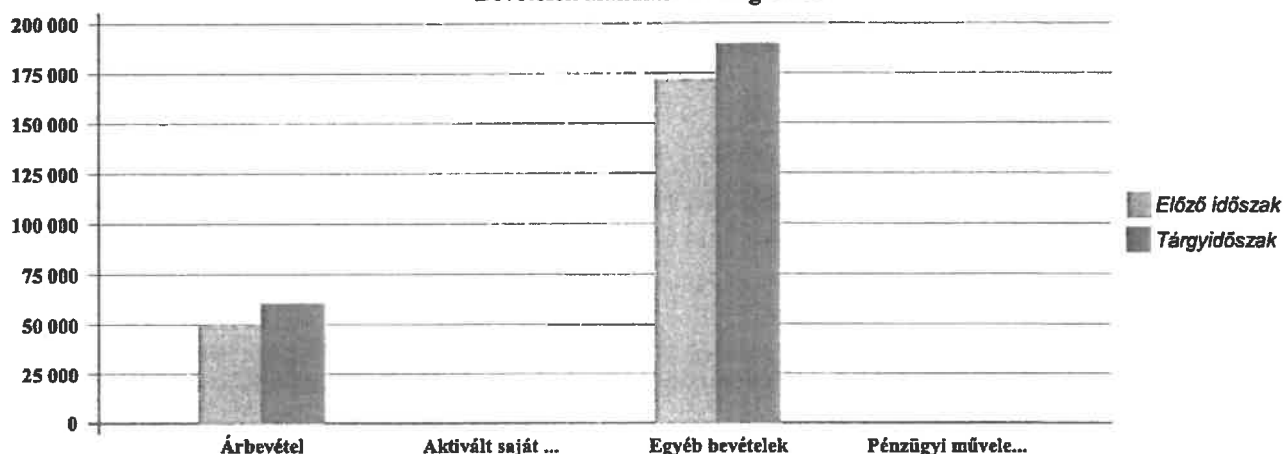
### 5.4. Bevételek

#### Bevételek alakulása

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	48 606	22.1	59 914	24.1
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	171 441	77.9	188 995	75.9
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>220 047</b>	<b>100.0</b>	<b>248 909</b>	<b>100.0</b>

Bevételek alakulása és megoszlása



### Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások adatai:

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás korábbi	Felhasználás tárgyidőszaki	Rendelkezésre álló összeg
Önkormányzati működési támogatás	77 000	0	77 000	0
Önkormányzati közüzemidíj támogatás	94 760	0	94 760	0
	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>171 760</b>	<b>0</b>	<b>171 760</b>	<b>0</b>

### Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

### Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Üzleti évhez kapcsolódó egyéb bevétel	29
Káreseményekkel kapcsolatos egyéb bevétel	875
Kötbér, késedelmi kamat	10
Követelések visszaírt értékvesztése	58
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott működési támogatás	77 000
Fejlesztési támogatás éves feloldása	14 932
Energia ktg. támogatás	94 760
Sportfejlesztési támogatás éves feloldása	1 331
<b>Összesen</b>	<b>188 995</b>

### Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

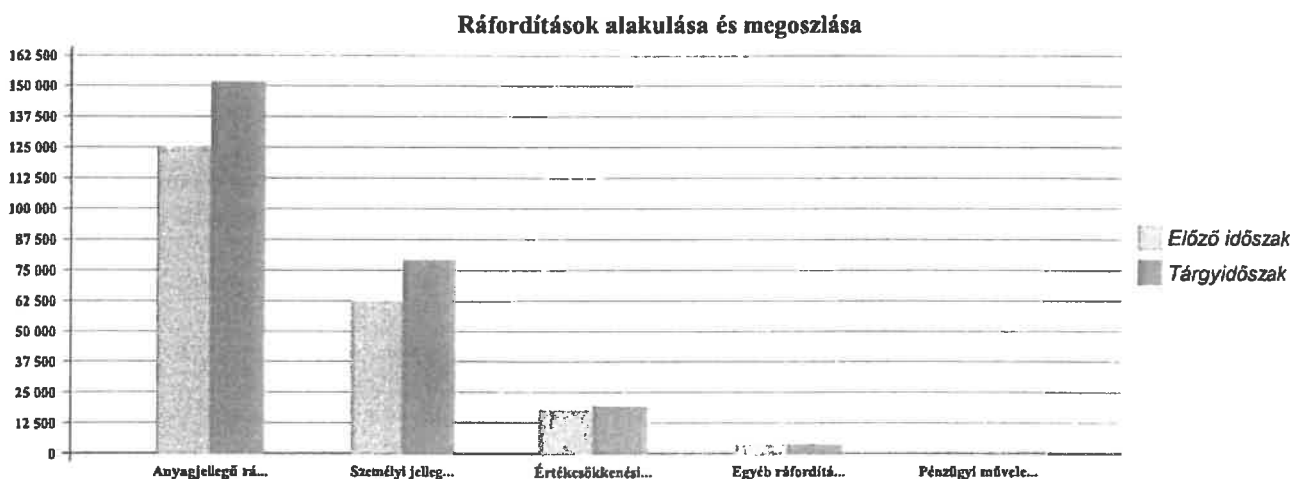
Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek bevétele nem jelenik meg.

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	123 913	60.0	151 167	59.9
Személyi jellegű ráfordítások	62 027	30.1	78 679	31.2
Értékcsokkenési leírás	17 210	8.3	18 798	7.5
Egyéb ráfordítások	3 199	1.6	3 524	1.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>206 349</b>	<b>100.0</b>	<b>252 168</b>	<b>100.0</b>



### Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	35 952
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	112 599
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 616

### Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

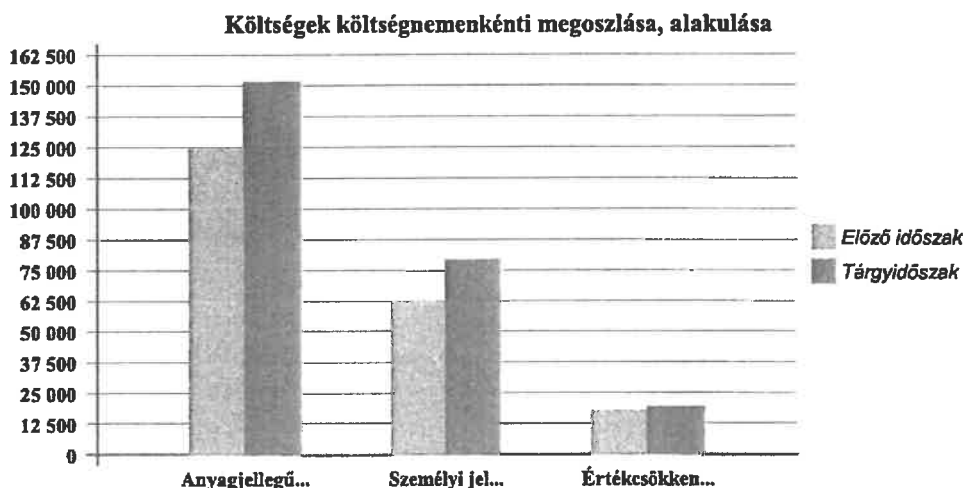
A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	66 974
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 386
12. Bérjárulékok	7 319

### Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása				
Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	123 913	61.0	151 167	60.8
Személyi jellegű ráfordítások	62 027	30.5	78 679	31.6
Értécsökkenési leírás	17 210	8.5	18 798	7.6
<b>Költségnemek összesen</b>	<b>203 150</b>	<b>100.0</b>	<b>248 644</b>	<b>100.0</b>



### Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
Kommunikációs szolgáltatások (posta, telefon, internet,...)	273
Szakértői szolgáltatások (jogi, számviteli, nyelvi, számítástechnikai,...)	7 756
Utazási költségek (taxi, menetjegy, szállás, útdíj, ...)	317
Marketingköltségek (reklám, hirdetés, jutalék, sales, ...)	140
Más anyagjellegű szolgáltatások (szállítás, javítás, takarítás, rezsi, ...)	104 113
<b>Összesen</b>	<b>112 599</b>

### Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek :

Építményadó: 2.591.424,-Ft

HIPA: 479.236,-Ft

## Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

## Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszaki kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások összege és jellege:

Villamosenergia fogyasztás ktg-e: 24.437.946,-Ft

Vízdíj ktg-e : 2.905.487,-Ft

Csatornadíj : 768.464,-Ft

Távhőszolgáltatás ktg-e : 79.190.715,-Ft

Vízvizsgálati díj : 1.278.648,-Ft

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítása a jövedelem-(nyereség-)minimum alkalmazásával történik.

### Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételek teljességét mutatják be az alábbi táblázatok:

<b>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</b>	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Tao. tv. szerinti tárgyévi értékcsökkenés	26 200
Követelések tárgyévben visszaírt nyilvántartott értékvesztése	58
Összesen:	26 258

<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek</b>	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Szvt. szerint elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	18 798
Szvt. szerint követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés	145
Egyéb, nem vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	233
Összesen:	19 176

## 5.7. Eredmény

### Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

Az arra jogosult szerv javaslata szerint osztalék nem kerül kifizetésre

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

#### Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

#### Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra.  
A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 840.000,-Ft+ Áfa

## 6.2. Bér- és létszám adatok

### Létszám adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

#### Átlagos állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	5
Fizikai	7
<b>Összesen:</b>	<b>12</b>

### Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

#### Bérköltség alakulása

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	52 531	66 974

### Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek bemutatása:

#### Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Betegszabadság	255
Gépjármű költségterítés	884
Szép kártya juttatás	2 440
Reprezentációs ktg.	99
Telefon ktg. magánhasználat	36
Fogl.EÜ szakorvosi vizsgálat	144
Egyéb szem.jell.kifizetések	80
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	29
Kifizetőt terhelő SZJA	419
<b>Összesen:</b>	<b>4 386</b>

### Bérfelrakások jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakásokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfelrakás (1000HUF)	Összeg
SZOCHO	6 787
EFO közteher	532



Bérfárulék (1000HUF)	Összeg
Összesen	7 319

### 6.3. Környezetvédelem

#### Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Móri Szabadidőközpont Korlátolt Felelősségű Társaság közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

#### Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

#### Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

#### Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

### 6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

A Társaság megvizsgálta a vállalkozás folytatásának elve érvényesülését. Az ezzel kapcsolatos felmérés és értékelés alapján a Társaság arra a következtetésre jutott, hogy az orosz-ukrán háborúval és az ebből fakadó energia- és gazdasági válsággal kapcsolatosan beazonosított hatások nincsenek jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú ( a mérleg fordulónapját követő 12. hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében. A Társaság megállapította, hogy a vállalkozás folytatásának elve a 2024. évben nem sérül.



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Kft. tulajdonosának

#### Vélemény

Elvégeztem a **MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Kft.** („a Társaság”) (8060 Mór, Tánicsics Mihály u 25. **Cégjegyzékszám: 07-09-026851**) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **420.012 E Ft**, az adózott eredmény **-3.707 E Ft (veszteség)**, a saját tőke **53.109 E Ft** -, 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 egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. 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”).

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló egyszerűsített 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

#### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtégye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített 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 egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a 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 a 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 egyszerűsített 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 egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- 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.



A mellékelt 2023. évi egyszerűsített éves beszámoló a beszámoló elfogadására irányuló képviselőtestületi ülésre, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen a képviselőtestületi ülésen meghozandó határozatok esetleges hatását. Ennek megfelelően a jelen független könyvvizsgálói jelentés és a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló a jogszabályok szerinti közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas.

Székesfehérvár, 2024. május 08.



Vágvölgyi László  
Ügyvezető  
SONYC Kft.

8000 Székesfehérvár, Galántai u. 64.  
Könyvv.kam.nyilv.sz.: 000500

Vágvölgyi László  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Könyvv.kam.nyilv.sz.: 000442



## FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI JEGYZŐKÖNYV

melv készült a Móri Szabadidőközpont Kft felügyelőbizottság üléséről 2024.05.16-án 13 óra 00 perckor

Jelen vannak:

Stolczenberger Róbert	Felügyelőbizottsági tag
Baranyainé Magyar Ildikó	Felügyelőbizottsági tag
Bognár János	Felügyelőbizottsági tag
Ruff Linda	Móri Szabadidőközpont Kft ügyvezetője

Tárgy:

1. napirendi pont:

A Móri Szabadidőközpont Kft 2023. évi üzleti évről szóló egyszerűsített éves beszámolójának megtárgyalása

Stolczenberger Róbert Úr a Felügyelő Bizottság elnöke köszönti a megjelenteket és megállapítja, hogy a szabályszerűen összehívott felügyelőbizottsági ülés határozatképes, azon mind a 3 fő jelen van, a napirendi pontot ismerteti.

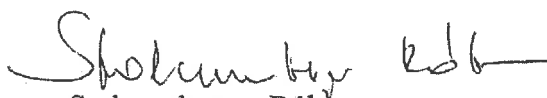
1. napirendi pont:

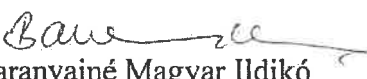
A Bizottság részletesen tanulmányozta a Móri Szabadidőközpont Kft. 2023. évről szóló egyszerűsített éves beszámolóját, ami a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelenős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

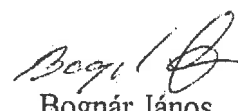
A Felügyelő Bizottság a Könyvvizsgálói jelentést is megismerte, így a beszámolóban foglaltakkal egyetért és azt 3 igen szavazattal elfogadásra javasolja.

Az elnök az ülést 13:45-kor bezárta.

Kelt.: Mór, 2024. 05. 16.

  
Stolczenberger Róbert  
elnök

  
Baranyainé Magyar Ildikó  
tag

  
Bognár János  
tag





Adószám: 25526570-2-07  
Cégbíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 07-09-026851

11.12. MÉRLEG A KÖZPONT  
9073  
Móri Polgármesteri Hivatal  
Érk.: 2024 MAJ 13.  
Bekezdési azonosító: 7470/2024

Móri Polgármesteri Hivatal	
ELŐADÓ:	J. A.
IKTATVA:	2024 MAJ 13. LAP:
IKTATÓSZÁM:	11905-9/2024
ELŐSZÁM:	MELLÉKLET:

**MÓRI SZABADIDŐKÖZPONT Korlátolt Felelősségű Társaság**

8060 Mór, Táncsics Mihály utca 25

**Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat**

**A mérleg fordulónapja:** 2023. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 31.

Mór, 2024. április 08.

  
A gazdálkodó képviselője

Móri Szabadidőközpont Kft.  
8060 Mór, Táncsics Mihály utca 25  
Cégbírósági azonosító: 07-09-026851  
Beszám. azonosító: 11905-9/2024-7470  
P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat  
 A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>366 460</b>	<b>372 998</b>
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	366 460	372 998
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>85 972</b>	<b>46 586</b>
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	8 892	7 027
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	77 080	39 559
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>429</b>	<b>428</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>452 861</b>	<b>420 012</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>56 816</b>	<b>53 109</b>
D.I.	Jegyzett tőke	30 000	30 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	13 536	26 816
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	13 280	-3 707
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>32 023</b>	<b>13 122</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	32 023	13 122
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>364 022</b>	<b>353 781</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>452 861</b>	<b>420 012</b>