



MÓR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
RÉSZÉRE

8./ napirend

JAVASLAT

A MÓRHŐ KFT. 2016. ÜZLETI ÉVRŐL SZÓLÓ EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓJA TÁRGYÁBAN

Mór, 2017.05.31.

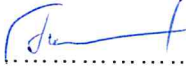
Előterjesztő:

Dr. Pála József
jegyző

Előkészítette:
Költségvetési és Adóügyi Iroda

Az ülés típusa: nyilvános

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

	Dátum	irodavezető neve, aláírása
<i>gazdasági-pénzügyi</i>	2017.05.30	 Frey Attiláné
<i>jogi</i>	2017.05.30	 dr. Taba Nikoletta

Az előterjesztés az alábbi döntési javaslatot tartalmazza:

HATÁROZAT-TERVEZET SZÁMA: 1 DB	
Döntéshozatal rendje: egyszerű többség	Határozatot kapja: • Önkormányzati Iroda 1 pld • Költségvetési és Adóügyi Iroda 1 pld • Mórható Kft. 1 pld

Az előterjesztést véleményező bizottságok:

☒ Pénzügyi Bizottság

☐ Településfejlesztési Bizottság

☐ Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság

☐ Szociális és Egészségügyi Bizottság

Meghívásra javasolt:

- Pallag Róbert ügyvezető
- Vágvolgyi László könyvvizsgáló

JAVASLAT
A MÓRHŐ KFT. 2016. ÜZLETI ÉVRŐL SZÓLÓ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓJA TÁRGYÁBAN

A Mór hű Kft. a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény 17. § (1)-(2) bekezdésében foglaltak alapján a Képviselő-testület elé terjesztette a 2016. évről készített, a jogszabályi feltételeknek megfelelő egyszerűsített éves beszámolóját, amely mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

Mór Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Mór hű Kft. 2016. évi üzleti tervét az 5/2016. (I.27.) Kt. határozatával hagyta jóvá, melyet 211/2016. (VIII.31.) Kt. határozatával módosított.

Az ügyvezető által előterjesztett 2016. évi beszámolóban foglalt adatok alapján a Kft. a 2016. gazdasági évet 14.758 eFt adózott eredménnyel (nyereség) zárta.

A Felügyelő Bizottság és a könyvvizsgáló véleményét az előterjesztéshez 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 Mór hű Kft. 2016. évi egyszerűsített éves beszámolóját az előterjesztésben foglaltakkal elfogadja és az alábbiak szerint jóváhagyja:

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| – mérleg főösszege: | 680.463 eFt |
| – adózott eredmény (nyereség): | 14.758 eFt |

Határidő: 2017.05.31.

Felelős: ügyvezető (Költségvetési és Adóügyi Iroda)

Mór, 2017.05.30.


Dr. Pála József
jegyző

11456687-3530-113-07
Statistikai számjel

07-09-005144
Cégjegyzék száma

Móri Hőtermelő- és Szolgáltató Kft.

8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22/a

Egyszerűsített éves beszámoló

2016

Keltezés: 2017. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHŐ KFT.
8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
11667007-05717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	392 943		374 221
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III. Egyéb bevételek	186 312		105 141
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	429 762		363 381
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	88 707		51 620
6	VI. Értécsökkenési leírás	56 116		35 135
7	VII. Egyéb ráfordítások	27 003		13 139
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-22 333		16 087
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	487		16
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	487		16
11	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-21 847		16 102
11	X. Adófizetési kötelezettség	1 279		1 345
11	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-23 126		14 758

Keltezés: 2017. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHÓ KFT.
8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22/A
ERSTE BANK NYRT.
+3667007-05717000-67080000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

11456687-3530-113-07

Statistikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

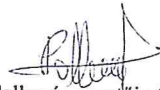
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	827 995		418 399
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 676		1 387
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	825 319		417 012
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	242 432		259 533
6	I. KÉSZLETEK	1 307		1 109
7	II. KÖVETELÉSEK	123 628		125 313
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	117 497		133 111
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 405		2 531
11	Eszközök összesen	1 075 832		680 463

Keltezés: 2017. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHÓ KFT.
8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
11667007-06717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

11456687-3530-113-07
Statistikai számjel

07-09-005144
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	524 588		479 345
13	I. JEGYZETT TŐKE	510 000		450 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	3 184		3 184
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	34 530		11 403
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-23 126		14 758
20	E. Céltartalékok	0		0
21	F. Kötelezettségek	112 420		184 584
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	112 420		184 584
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	438 824		16 534
26	Források összesen	1 075 832		680 463

Keltezés: 2017. május 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓREŐ KFT.
8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
11667007-06717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

MÓRHŐ Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2016. december 31-i egyszerűsített éves beszámolóhoz

I. Általános rész**1. A vállalkozás alapítása**

A társaságot Mór Város Önkormányzat Képviselő-testülete 90/1997 (04.30.) számú határozatával alapította 1997. május 1-jén.

A cég törzstőkéje: 450.000.000,-Ft

Tagok száma: a társaság egyszemélyes Kft, 100 % -ban Mór Városi Önkormányzat tulajdona.

Szervezeti felépítés: a társaság 2015. augusztus 31-ig három – a tevékenységük jellegében egymástól különböző – üzletágból állt.

- Távfütes üzletág (TF üzletág) Mór, Dózsa Gy. u. 22/A
- Wekerle Sándor Szabadidő Központ (WS SZIK) Mór, Táncsics M. u. 25.
- Bérlemény Üzemeltetési üzletág (BÜZ üzletág) Mór, Dózsa Gy. u. 22/A

A Bérlemény Üzemeltetési üzletág 2015. szeptember 1-től a Mórhő Kft-nél megszűnt, a továbbiakban a Mór-Holding Kft. végzi ezt a tevékenységet. 2016. május 24-ével a Wekerle Sándor Szabadidő Központ kivált a Mórhő Kft-ből és azóta önálló gazdasági társaságként működik.

A társaság székhelye:

- 8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22/a

A társaság ügyvezetője:

- **Pallag Róbert** – 8043. Iszkaszentgyörgy Szabadság utca 40 alatti lakos (an.: Gróf Mária, szül.: Székesfehérvár, 1978. 08. 16.), akit az alapító 2017. január 1-től 2018. december 31-ig választott meg.

A társaság könyvvizsgálója:

SONYC Kft (kamarai szám: 000500), kijelölt könyvvizsgáló Vágvölgyi László (kamarai tags. ig. sz.: 000442) – 8000 Székesfehérvár, Galántai u. 64. sz. alatti lakos -, akit az alapító 2014. június 1-től 2017. május 31-ig választott meg.

Felügyelő bizottsága:

- **Heim József** – 8060 Mór, Álmos vezér utca 12. sz. alatti lakos –, akit az alapító 2015. január 1-től 2019. december 31-ig választott meg
- **Gintner András** – 8060 Mór, Wekerle S. u. 7. sz. alatti lakos –, akit az alapító 2015. január 1-től 2019. december 31-ig választott meg
- **Vass Tamásné** 8060 Mór, Velegi út 30. fszt. 2 sz. alatti lakos –, akit az alapító 2015. január 1-től 2019. december 31-ig választott meg

MÓRHŐ Kft

A beszámolót összeállította:

- Farkas Balázs (nyilvántartási szám: 123846)

2. A Kft. tevékenysége

- 35.30'08 Gőzellátás, légkondicionálás
- 35.11'08 Villamosenergia-termelés
- 35.12'08 Villamosenergia-szállítás
- 35.13'08 Villamosenergia-elosztás
- 35.14'08 Villamosenergia-kereskedelem
- 37.00'08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- 38.11'08 Nem veszélyes hulladékgyűjtése
- 38.21'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 39.00'08 Szennyeződésmegsemmisítés, egyéb hulladékkezelés
- 41.20'08 Lakó- és nem lakó épület építése
- 42.21'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 43.11'08 Bontás
- 43.12'08 Építési terület előkészítése
- 43.21'08 Villanoszerelés
- 43.22'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 43.29'08 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 43.91'08 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
- 43.99'08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- 56.10'08 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 56.30'08 Italszolgáltatás
- 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 73.11'08 Reklámügynöki tevékenység
- 74.90'08 Más hova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tev.
- 82.30'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 82.99'08 Más hova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 90.01'08 Előadó-művészet
- 90.02'08 Előadó-művészet kiegészítő tevékenység
- 90.03'08 Alkotóművészet
- 90.04'08 Művészeti létesítmények működtetése
- 93.11'08 Sportlétesítmény működtetése
- 93.13'08 Testedzési szolgáltatás
- 93.19'08 Egyéb sporttevékenység
- 93.29'08 Más hova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 96.04'08 Fizikai közérzet javító szolgáltatás

Távfűtési üzletág feladatai:

- Mór, Dózsa Gy. u. 22/A sz. alatti fűtőmű üzemeltetése, az elosztó hálózat üzemeltetése, hőfogyasztó állomások üzemeltetése, a szolgáltatások díjainak beszedése, hátralék ügyintézés.
- Villamosenergia termelés kettő darab -a Mór, Dózsa Gy. u. 22/A sz. alatt elhelyezett- gázmotor üzemeltetésével
- Átalánydíjas szerződés alapján a távfűtött fogyasztók fűtési rendszereinek karbantartása, fejlesztése. A tulajdonos megrendelésére a város intézményeinek fűtési, hideg-, melegvízes rendszereinek karbantartása, fejlesztése. Egyéb megrendelésre végzett építőipari –főként épületgépészeti szerelési- munka.

3. A számviteli politika fő vonásai

MÓRHÓ Kft

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. másodlagosan 6. és 7. számlaosztályokban számoljuk el, vezetői információk biztosítása céljából. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegét „A” változatban, az eredménykimutatást összköltség eljárással „A” típus szerint állítjuk össze. A mérlegkészítés dátuma: a tárgyévét követő év március 1.

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

4. Alkalmazott értékelési eljárások

Az immateriális javakat és tárgyi eszközöket beszerzési értéken tartjuk nyilván. A mérlegben az értékcsökkenési leírással csökkentett beszerzési értéken (nettó értéken) szerepeltetjük őket.

Év közben a vásárolt készleteket beszerzési áron készletre vesszük. Azokról mennyiségben és értékben raktári nyilvántartást vezetünk. Felhasználásukkor tényleges beszerzési áron FIFO módszerrel számoljuk el költségként.

Év végén a készleteket leltározzuk, tényleges piaci értéken értékeljük.

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%
- 181 – 360 napos késedelem esetén: 10%
- 360 napon túli késedelem esetén: 50%
- 2014 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.

5. Az értékcsökkenés elszámolásának rendszere

A terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás megállapításához a Kft „Amortizációs politikája” nyújt segítséget. Az értékcsökkenés elszámolását az üzembehelyezést követő első naptól kezdjük meg, negyedéves gyakorisággal. Az 50 e Ft egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak esetén használatba vételkor egyösszegű leírást alkalmazunk.

II. Mérleghez kapcsolódó információk

MÓRHŐ Kft

1. A társaság befektetett eszközeinek állománya 2016. évben 49,5%-kal csökkent az előző évhez képest, melynek oka, hogy Wekerle Sándor Szabadidő Központ 2016-ban kivált a Mórható Kft-ből és azóta önálló gazdasági társaságként működik, így a hozzá kapcsolódó befektetett eszközök már nem a Mórható Kft. könyveiben szerepelnek. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó és nettó értékeinek alakulását mutatja be az **1.sz. és a 2.sz. melléklet**. Az év során a következő jelentősebb beruházások valósultak meg: Mór, Deák F. utca – Vértes u. 5. közötti távhővezeték felújítása, és a Mór, Dózsa Gy. u. 22/A irodaépület felújítása. Beruházásaink állományváltozásait a **3. sz. melléklet** tartalmazza. A befejezetlen beruházások között
 - Mórható Kft, távhő gerincvezetékek és bekötések cseréje, mélyépítési munkarészek kivitelezési tervei,
 - Mór, Dózsa Gy. u. 8-26. Kodály Z. u. kiindulástól A11 aknáig terjedő távhőellátási rendszer felújítás tervezése, szerepelnek.
2. A tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás eszközönkénti részletezését a **4.sz. melléklet** szemlélteti.
3. Készleteink értéke az év folyamán 15,15 %-kal csökkent. A Társaság 1.109 e Ft anyagot tartott év végén raktáron.
A készletekre adott előlegek értéke 0 Ft.
4. A forgóeszközök között szereplő követelések alakulását a **5.sz. mellékletben** részletezzük. Követeléseink összességében 1,36%-kal nőttek az előző évhez képest. A vevőkkel kapcsolatos kintlévőségek üzletágankénti megoszlása a következőképpen alakult:
 - TF üzletág: 62.496 eFt
 - SZIK üzletág: 0 eFt
 - BÜZ üzletág: 22.522 eFt
5. A társaság adósainak minősítése a Számviteli Politikában foglaltaknak megfelelően történik. A 2011. évi elévült követelések ügyvezetői utasításra kivezetésre kerültek. A 2014-ben elszámolt értékvesztések visszaírásra, majd az év végén állományban lévő lejárt tételekre a Számviteli Politikában meghatározott kulcsok alapján az értékvesztések elszámolásra kerültek. Az értékvesztések záró állománya üzletáganként:
 - TF üzletág: 5.287 e Ft
 - SZIK üzletág: 0 e Ft
 - BÜZ üzletág: 12.527 e Ft
 - Összesen: 17.814 e Ft
6. Vállalatunknak nincsenek hátrasorolt kötelezettségei és hosszú lejáratú kötelezettségei. A rövid lejáratú kötelezettségek részletezését a **6.sz. mellékletben** mutatjuk be. A vevőktől kapott előlegeink állománya 64,10 %-kal csökkent, a szállítókkal szembeni kötelezettségeink pedig 32,33 %-kal nőttek. A szállítók üzletágankénti megoszlása a következőképpen alakult:
 - TF üzletág: 132.843 e Ft
 - SZIK üzletág: -1 e Ft
 - BÜZ üzletág: 666 e Ft
 - Összesen: 133.508 e Ft

MÓRHŐ Kft

7. Az aktív időbeli elhatárolások és a passzív időbeli elhatárolások részletezése a 7. sz. mellékletben található.

III. Eredménykimutatás kiegészítése

1. Eredménykimutatásunkat az összköltségeljárás módszerével az „A” változat szerint készítettük el, a termelés összes költségeinek az összes elért teljesítménnyel való összemérése céljából. Bevételeink és ráfordításaink 2015-ről 2016-ra történő változásait a 8.sz. mellékletben szemléltetjük.
2. 2016. évben az értékesítés nettó árbevétele vállalati szinten 4,76 %-kal csökkent.

Az egyéb bevételek 2016. évben 43,57 %-kal csökkentek, aminek legfőbb oka, hogy a Mór Városi Önkormányzattól, a WS SZIK megvalósításához fejlesztési céllal, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott, halasztott bevételként időben elhatárolt összegeknek az értékcsökkenéssel arányosan feloldott része a Wekerle Sándor Szabadidő Központ kiválása miatt már nem a Mórhő Kft. könyveiben található.

A pénzügyi műveletek bevételei 96,8 %-kal csökkentek az előző évhez képest.

A rögzített távhőszolgáltatási díjak miatt elszenvedett veszteség kompenzálására, a MÓRHŐ Kft. lakossági célú hőértékesítésével kapcsolatosan 2016. évben megítélt támogatások az alábbiak szerint alakultak:

2015. évi nyitó érték:	16.736 e Ft
2015. évi igénylés:	74.776 e Ft
2015. évi teljesítés:	84.600 e Ft
2015. évi záró érték:	6.912 e Ft

Az egyéb bevételek között a Mór Városi Önkormányzattól működési céllal, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott 955 ezer Ft szerepel még jelentősebb tételként.

3. A bevételek összessége 17,31 %-kal, az összes ráfordítás pedig 22,99 %-kal csökkent az előző évi adathoz képest. Az anyagjellegű ráfordítások összege 15,45 %-kal, a személyi jellegű ráfordításoké pedig 41,81 %-kal csökkent. Az értékcsökkenési leírás 37,39%-kal csökkent a 2015. évi költséghez képest. Az egyéb ráfordítások 51,34 %-kal csökkentek az előző évhez viszonyítva. A tárgyévben pénzügyi műveletekkel kapcsolatos ráfordítás nem merült fel.

IV. Vagyoni és pénzügyi helyzet elemzése

A Kft vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének mutatószámokkal való elemzése, értékelése során figyelembe kell venni, hogy a Wekerle Sándor Szabadidő Központ a 2016. év során kivált a Mórhő Kft-ből és azóta önálló gazdasági társaságként működik, ami torzítja az egyes számított mutatók összehasonlíthatóságát.

1. Eszköz- és forráscsoportok alakulása:

MÓRHÓ Kft

A társaság eszköz és forrás szerkezetét a következő adatokkal jellemzik:

ESZKÖZÖK		2015.12.31		2016.12.31	
	Megnevezés	Összeg (eFt)	Megoszlás	Összeg (eFt)	Megoszlás
A.	Befektetett eszközök	827 995	76,96%	418 399	61,49%
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 676	0,25%	1 387	0,20%
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	825 319	76,71%	417 012	61,28%
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0,00%	0	0,00%
B.	Forgóeszközök	242 432	22,53%	259 533	38,14%
I.	KÉSZLETEK	1 307	0,12%	1 109	0,16%
II.	KÖVETELÉSEK	123 628	11,49%	125 313	18,42%
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0,00%	0	0,00%
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	117 497	10,92%	133 111	19,56%
C.	Aktív időbeli elhatárolások	5 405	0,50%	2 531	0,37%
	Eszközök összesen	1 075 832	100,00%	680 463	100,00%

FORRÁSOK		2015.12.31		2016.12.31	
	Megnevezés	Összeg (eFt)	Megoszlás	Összeg (eFt)	Megoszlás
D.	Saját tőke	524 588	48,76%	479 345	70,44%
I.	JEGYZETT TŐKE	510 000	47,41%	450 000	66,13%
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE	0	0,00%	0	0,00%
III.	TŐKETARTALÉK	3 184	0,30%	3 184	0,47%
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	34 530	3,21%	11 403	1,68%
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0,00%	0	0,00%
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0,00%	0	0,00%
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-23 126	-2,15%	14 758	2,17%
E.	Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%
F.	Kötelezettségek	112 420	10,45%	184 584	27,13%
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,00%	0	0,00%
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,00%	0	0,00%
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	112 420	10,45%	184 584	27,13%
G.	Passzív időbeli elhatárolások	438 824	40,79%	16 534	2,43%
	Források összesen	1 075 832	100,00%	680 463	100,00%

MÓRHŐ Kft

2. A vagyoni és pénzügyi helyzet elemzése mutatószámokkal

Megnevezés	Képlet	2015. év	2016. év	Változás (százalék- pont)
Eladósodottság mértéke	$\frac{M:F}{M:D}$	21,43%	38,51%	17,08%
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{M:(D+FI+FII)}{M:A}$	63,36%	114,57%	51,21%
Befektetett eszk. korrigált fed. mutatója	$\frac{M:(D+FI+FII+G^*)}{M:A}$	116,35%	118,52%	2,16%
Saját tőke növekedési mutatója	$\frac{M:D}{M:DI}$	102,86%	106,52%	3,66%
Likviditási mutató I. (gyorsráta)	$\frac{M:BIV}{M:FIII}$	104,52%	72,11%	-32,40%
Likviditási mutató II.	$\frac{M:B-BI}{M:FIII}$	214,49%	140,00%	-74,48%
Költségszintek alakulása	$\frac{E:(AIV+AV+AVI)}{E:(AI+AII)}$	146,23%	120,29%	-25,94%

G*= A passzív időbeli elhatárolások között elhatárolt, fejlesztési céllal átadott pénzeszköz záró állománya

Eladósodottság mértéke: azt mutatja, hogy a saját források a kötelezettségek hány százalékát fedezik. A mutató minél alacsonyabb, annál kedvezőbb. 2016. évben **romlott a mutató értéke**.

Befektetett eszközök fedezettsége és korrigált fedezettsége: azt mutatja, hogy a befektetett eszközöket milyen arányban finanszírozzák tartósan a vállalkozás rendelkezésére álló források. A mutató kedvező, ha 100% feletti értéket mutat. 2016. évben mindkét mutató értéke **javult**.

Saját tőke növekedési mutatója: 2016. évben **javult a mutató értéke**.

Likviditási mutató I. (gyorsráta): a teljesen mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. 2016. év végén a likvid pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettség 68,37 %-ára nyújtottak fedezetet. A **mutató értéke 2015. évhez képest romlott**.

Likviditási mutató II.: azt mutatja, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek 133,78 %-ára nyújt fedezetet a forgóeszközök korrigált értéke.

MÓRHŐ Kft

3. Termelési, termelékenységi mutatók

Megnevezés	2015. év	2016. év
	(eFt)	(eFt)
Értékesítés nettó árbevétele	392 943	374 221
+ Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
- Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	38 278	5 550
Bruttó termelési érték	354 664	368 672
- Anyagköltség	286 635	296 315
- Igénybe vett szolgáltatások	94 252	53 639
Anyagmentes termelési érték	-26 223	18 718
- Értékcsökkenési leírás	56 116	35 135
Nettó termelési érték	-82 339	-16 418

Megnevezés	2015. év	2016. év
	(eFt)	(eFt)
Személyi jellegű ráfordítások	88 707	51 620
+ Értékcsökkenési leírás	56 116	35 135
+ Adózás előtti eredmény	-21 847	16 102
Hozzáadott érték	122 976	102 857

4. Hozam és hatékonysági mutatók

Megnevezés	Képlet	2015. év	2016. év
Komplex hatékonysági mutató	$\frac{\text{nettó termelési érték}}{0,2 \times \text{lekötött eszk.ért.} + 1,8 \times \text{bérköltség}}$	-29,46%	-10,95%
Élő munka hatékonysági mutató	$\frac{\text{hozzáadott érték}}{\text{létszám}}$	5 920,80	9 151,00
Tőkehatékonysági mutató	$\frac{\text{bruttó termelési érték}}{\text{saját tőke}}$	67,61%	76,91%

MÓRHŐ Kft

Tájékoztató kiegészítések

1. A Kft-nek sem többségi, sem jelentős részesedése más vállalkozásban nincs.
2. Az ügyvezetés részére 1 havi alaphétnak megfelelő prémium került megállapításra.
3. A Felügyelő Bizottság tagjai részére 2016. évben 36 eFt/fő/hó tiszteletdíj (összesen 1.296 e Ft) került kifizetésre.
4. A társaság könyvvizsgálatát ellátó SONYC Kft. részére 2016. évben 1.863 eFt könyvvizsgálati díj került kifizetésre.
5. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított, mérlegben ki nem mutatott kötelezettséggel (pl. bankgarancia, kezességvállalás) nem rendelkezünk.
6. Mór Város Önkormányzatával, mint a MÓRHŐ Kft. egyszemélyi tulajdonosával szembeni kötelezettség 2016.12.31-én: 0,-Ft.
7. 2016. évi társasági adó fizetési kötelezettség:
A társasági adóalap meghatározásánál az adóalapot növelő (35.135 e Ft), illetve csökkentő (46.405 e Ft) amortizáció összege nem azonos, amelynek oka, hogy
 - a lekötött tartalékból megvalósított tárgyi eszköz elszámolt értékcsökkenése adóalap növelő tételnek minősül,
 - egyes eszközöknél (pl. távvezetékek egy része) eltérnek a hasznos élettartam alapján meghatározott értékcsökkenési kulcsok a Tao-törvény szerint érvényesíthető kulcsoktól,
 - továbbá a 2011-ben a gázmotorok üzemeltetési struktúrájának átalakítása, az üzemórák csökkentése érdekében megváltoztatott számviteli leírási kulcsok eltérnek a társasági adótörvény szerinti kulcsoktól.

A tárgyévi adóalapot növelő további tételek:

 - adóévben elszámolt értékvesztés 4.563 eFt,
 - nem a vállalkozás érdekében felmerülő ráfordítás 1.166 eFt (kivezetett elévült követelés)

Az adózás előtti eredmény (16.102 eFt), továbbá a növelő és csökkentő tételek figyelembevételével meghatározott társasági adóalap (13.447 eFt) magasabb, mint a 2016. évre meghatározott jövedelem-(nyereség) minimum összege (9.588 e Ft), így a Társaság a Tao-törvény 6. § (5) bekezdése alapján ez előbbi után köteles megállapítani a fizetendő társasági adó összegét. A 2016. évi társasági adó fizetési kötelezettség összege az adóalap 10%-a, azaz 1.345 eFt.

A mérleg szerinti eredmény levezetését, valamint az adóalap növelő és csökkentő tételek részletezését a **10. sz. melléklet** tartalmazza.
8. A létszámadatokat és személyi jellegű juttatásokat a **9. sz. mellékletben** mutatjuk be.
9. A veszélyes hulladék állományról nyújt információt a **11.sz. melléklet**.

MÓRHŐ Kft

A Számviteli Törvény előírásai szerint a következő mellékleteket csatoljuk a 2016. évi egyszerűsített éves beszámolónk kiegészítő mellékletéhez:

- 1.sz. melléklet : Az immateriális javak állományváltozása 2016. évben
 - 2.sz. melléklet: A tárgyi eszközök állományváltozása 2016. évben
 - 3.sz. melléklet : A beruházások állományváltozásai 2016. évben
 - 4.sz. melléklet : 2016. évben elszámolt értékcsökkenési leírás
 - 5.sz. melléklet : A követelések alakulása 2015. és 2016. évek között
 - 6.sz. melléklet : A rövid lejáratú kötelezettségek alakulása 2015. és 2016. évek között
 - 7.sz. melléklet : Az aktív és a passzív időbeli elhatárolások bemutatása 2016. évben
 - 8.sz. melléklet : A bevételek és ráfordítások alakulása 2015. és 2016. évek között
 - 9.sz. melléklet : A 2016. évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma. A bérköltség bemutatása állománycsoportonkénti bontásban
 - 10.sz. melléklet : A mérleg szerinti eredmény levezetése 2015. és 2016. évben
 - 11.sz. melléklet: A veszélyes hulladékok készletadatai 2016. évben
- A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény előírásai szerint még a következő mellékleteket csatoljuk a 2016. évi beszámolónk kiegészítő mellékletéhez:
- 12.sz. melléklet: A távhőszolgáltatási tevékenység mérlege és eredménykimutatása
 - 13.sz. melléklet: A távhőtermelési tevékenység mérlege és eredménykimutatása
 - 14.sz. melléklet: A gázmotoros tevékenység mérlege és eredménykimutatása
 - 15.sz. melléklet: Az összes egyéb tevékenység mérlege és eredménykimutatása
 - 16.sz. melléklet: Korlátozást okozó események, szolgáltatás színvonala termelőknél - MÓRHŐ Kft. 2016. év

Mór, 2017. május 31.


Pallag Róbert
ügyvezető

MÓRHŐ Kft.
9080 Mór, Dózsa György út 10.
ERSTE BANK
11667007-067177
Telefon/fax: (20) 425-1111
Adószám: 11667007

Az immateriális javak állományváltozása 2016. évben

Megnevezés	I/1 Vagyoni értékű jogok eFt	I/2 Üzleti vagy cégtérlek eFt	I/3 Szellemi termék eFt	I/4 Kísérleti fejl. aktivált ért. eFt	I/5 Alapítás átszerv. aktivált ért. eFt	I Immateriális javak összesen eFt
Bruttó érték -nyitó (2016.01.01.)	2 502	0	8 695			11 197
-növekedés	0		61			61
-csökkenés	0		0			0
Bruttó érték -záró (2016.12.31.)	2 502	0	8 756	0	0	11 258
Értékesítéskor -nyitó (2016.01.01.)	2 502		6 019			8 521
-növekedés			1 350			1 350
-csökkenés			0			0
Értékesítéskor -záró (2016.12.31.)	2 502	0	7 369	0	0	9 871
Nettó érték -nyitó (2016.01.01.)	0	0	2 676	0	0	2 676
-változás	0	0	-1 289	0	0	-1 289
Nettó érték -záró (2016.12.31.)	0	0	1 387	0	0	1 387
Változás 2015-ről 2016-ra (%)						
Bruttó érték	0,00%		0,70%			0,54%
Értékesítéskor	0,00%		22,43%			15,84%
Nettó érték	0,00%		0,00%			-48,17%

A tárgyi eszközök állományváltozása 2016. évben

Megnevezés	IV/1 Ingatlanok eFt	II/2 Műszaki ber., gépek, felszer. eFt	IV/3 Egyéb berend., felsz., járm. eFt	II/4 Tenyészállatok eFt	II/5 Beruházások eFt	II/6 Beruházásokra adott előlegek eFt	II Tárgyi eszk. összesen eFt
Bruttó érték -nyitó (2016.01.01.)	1 351 318	376 806	32 893	35	3 712	0	1 764 764
-növekedés	57 858	188	4 344	0	60 347	0	122 737
-csökkenés	799 648	85 279	22 314	0	61 305	0	968 546
Bruttó érték -záró (2016.12.31.)	609 528	291 715	14 923	35	2 754	0	918 955
Értéksökkenés -nyitó (2016.01.01.)	587 161	323 212	29 038	35	0	0	939 446
-növekedés	23 802	4 454	5 529	0	0	0	33 785
-csökkenés	368 463	80 056	22 770	0	0	0	471 289
Értéksökkenés -záró (2016.12.31.)	242 500	247 610	11 797	35	0	0	501 942
Nettó érték -nyitó (2016.01.01.)	764 157	53 594	3 855	0	3 712	0	825 318
-változás	-397 129	-9 489	-729	0	-958	0	-408 305
Nettó érték -záró (2016.12.31.)	367 028	44 105	3 126	0	2 754	0	417 013
Változás 2015-ről 2016-ra (%)							
Bruttó érték	-54,89%	-22,58%	-54,63%	0,00%	-25,81%	0,00%	-47,93%
Értéksökkenés	-58,70%	-23,39%	-59,37%	0,00%	0,00%	0,00%	-46,57%
Nettó érték	-51,97%	-17,71%	-18,91%	0,00%	-25,81%	0,00%	-49,47%

MÓRHŐ Kft

3.sz. melléklet

Beruházások állományváltozásai 2016. évben

Állományváltozások megnevezése	Ingatlanok	Vagyoni értékű jogok	Műsz.ber., gépek , járművek	Egyéb ber., felszerelés járművek	Összesen
1. Nyitó bruttó érték	3 712	0	0	0	3 712
2. Nyitó értékcsökkenés					0
3. Nyitó mérleg szerinti érték	3 712	0	0	0	3 712
4. Beruházások növekedései összesen	56 900	0	70	3 377	60 347
4.1 Új beszerzés , létesítés	56 900	0	70	3 377	60 347
4.1.1 TF Távhővezeték	52 004	0	0	0	52 004
4.1.2 TF Irodaépület	4 896	0	0	3 157	8 053
4.1.3.TF Egyéb beruházás		0	70	220	290
4.2 Egyéb növekedés	0	0	0	0	0
5. Beruházások csökkenései összesen	57 858	0	70	3 377	61 305
5.1 Üzembe helyezett beruh. bruttó értéke	57 858	0	70	3 377	61 305
5.2 Eladás, átadás					0
5.3 Térítés nélküli átadás					0
5.4 Egyéb csökkenés					0
5.5 Terven felüli értékcsökkenés					0
6. Záró mérleg szerinti érték	2 754	0	0	0	2 754
7. Beruházásokra adott előlegek					0
8. Jelzálogra lekötött beruházások					0
- értéke					0
- a lekötés időpontja					0
- a lekötés megszüntetésének időpontja					0

A 2016. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	Tervezett értékcsökkenési leírás				Terven felüli érték csökk. leírás (eFt)	Össz. elszámolt értékcsökkenés leírás (eFt)	Ta. tv. szerinti %-okkal elszámolt é.cs. leírás (eFt)	Eltérés eFt
	lineáris eFt	degresszív eFt	telj.arányos eFt					
I. Immateriális javak összesen:	1 350	0	0	0	0	1 350	1 350	0
I/1 Vagyoni értékű jogok	0					0	0	0
I/2 Üzleti vagy cégérték	0					0	0	0
I/3 Szellemi termék	1 350					1 350	1 350	0
I/4 Kísérleti fejlesztés akt. ért.	0					0	0	0
I/5 Alapítás átszervezés akt. ért.	0					0	0	0
50eFt alatti immateriális javak	0					0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen:	33 785	0	0	0	0	33 785	45 054	11 269
II/1 Ingatlanok	23 802					23 802	31 894	8 092
II/2 Műsz.berend.,gépek,felszer.,járm.	4 454					4 454	7 631	3 177
II/3 Egyéb berend.,felszer.,járművek	4 928					4 928	4 928	0
II/4 Tenyészállatok	0					0	0	0
II/5 Beruházások	0					0	0	0
50 e Ft alatti tárgyi eszköz	601					601	601	0
Mindösszesen:	35 135	0	0	0	0	35 135	46 404	11 269

MÓRHŐ Kft

5. sz. melléklet

A követelések alakulása 2015 és 2016 évek között

Megnevezés	2015 eFt	2016 eFt	változás %
1. Fordulónapi könyv szerinti értéke :	65 790	86 336	31,23%
2. Elszámolt értékvesztés záró állománya:	13 959	17 814	27,61%
21. Értékvesztés állomány növekedése	13 959	17 814	27,61%
22. Értékvesztés állomány csökkenése	21 108	13 959	-33,87%
Összes vevő követelés: (1-2)	51 831	68 522	32,20%
3. Egyéb követelések :	71 797	56 791	-20,90%
31. Elszámolásra kiadott előlegek és munkaváll. adott előlegek	80	250	212,50%
32. Szállítói túlfizetés	0	41	0,00%
33. Lakossági célú hőértékesítés támogatási igénye	16 736	6 912	-58,70%
34. Iparüzési adó	1 152	987	-14,28%
35. Környezet terhelési díj	215	0	-100,00%
36. ÁFA elszámolás	53 058	39 225	-26,07%
37. Társasági adó	141	3 258	2210,82%
38. Közműadó	1	1	0,00%
39. Innovációs járulék	280	363	29,64%
40. Különféle egyéb követelés	0	5 642	0,00%
41. Étkezési utalványok, SZÉP kártya	115	112	-2,61%
42. Vevő előleg áfa	19	0	-100,00%
Mérlegben szereplő összes követelés :	123 628	125 313	1,36%

MÓRHŐ Kft

6. sz. melléklet

Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása 2015 és 2016 évek között

Megnevezés	2015 eFt	2016 eFt	Változás %
1. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0,00%
2. Vevőktől kapott előlegek	406	146	-64,10%
3. Szállítók	100 922	133 549	32,33%
4. Nem számlázott teljesítések	0	0	0,00%
5. Alapítóval szembeni rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	0,00%
6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 092	50 889	358,79%
6.1 Költségvetéssel kapcsolatos elszámolások	4 476	5 782	29,17%
6.2 Óvadék BÜZ	0	0	0,00%
6.3 K egyenlegű vevők	736	1 317	79,00%
6.4 SZJA	653	323	-50,54%
6.5 Nyugdíj és egészségbizt. alapokkal kapcs. elszámolás	2 088	1 023	-51,01%
6.6 Jövedelemelszámolás	3 139	1 448	-53,87%
6.7 Egyéb kötelezettségek	0	40 996	0,00%
7. Rövid lejáratú köt. mérlegképes követ. érték	112 420	184 584	64,19%

MÓRHŐ Kft

7.sz. melléklet

Aktív időbeli elhatárolások 2016. év

Megnevezése	Nyitó érték eFt	Záró érték eFt
1. Tárgyidőszakban felmerült pénzkidadások , amelyek ráfordításként csak a következő évben számolhatók el.	870	201
2. Tárgyétvet érintő bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után fognak pénzbevételeként realizálódni	4 535	2 330
Összesen	5 405	2 531

Passzív időbeli elhatárolások 2016. év

Megnevezése	Nyitó érték eFt	Záró érték eFt
1. Tárgyidőszakot terhelő ráfordítások, amelyek pénzkidásként csak a következő évben realizálódnak	908	468
2. A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó a következő évben fizetendő prémiumok, jutalmak és járulékaik (vezetői)	3 341	663
3. Tárgyidőszakban befolyt pénzbevételek, amelyek a következő év árbevételét képezik	17 753	15 403
4. Visszafizetési kötelezettség nélkül, fejlesztési célra kapott támogatás	416 822	0
Összesen	438 824	16 534

MÓRHŐ Kft

8.sz. melléklet

Bevételek és ráfordítások alakulása 2015 és 2016 évek között

Megnevezés	MÓRHŐ 2015. eFt	MÓRHŐ 2016. eFt	MÓRHŐ %
Értékesítés nettó árbevétele	392 943	374 221	-4,76%
Egyéb bevételek	186 312	105 141	-43,57%
Aktivált saját teljesítmények	0	0	0,00%
Pénzügyi műveletek bevételei	487	16	-96,80%
Bevételek összesen	579 741	479 377	-17,31%
Anyagköltség	286 635	296 315	3,38%
Igénybevett szolgáltatások értéke	94 252	53 639	-43,09%
Egyéb szolgáltatások	10 596	7 877	-25,66%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00%
Eladott (közvetített) szolgáltatások	38 278	5 550	-85,50%
Anyagjellegű ráfordítások	429 762	363 381	-15,45%
Béreköltség	63 273	36 815	-41,81%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 204	4 276	-40,64%
Bérbírlékok	18 230	10 528	-42,25%
Személyi jellegű ráfordítások	88 707	51 620	-41,81%
Értékcsökkenési leírás	56 116	35 135	-37,39%
Egyéb ráfordítások	27 003	13 139	-51,34%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00%
Ráfordítások összesen	601 588	463 275	-22,99%

Az 2016. évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma
A bérköltség bemutatása állománycsoportonkénti bontásban

2016 Megnevezés	Létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)				Bérijárulék (eFt)	Összesen (eFt)
			Nyugdíjp.	Étkezési b.	Egészséggp.	B.Sz./Tápp.		
Vezető	1,00	6 538	84	112	0	0	538	9 203
Szellemi foglalkozásúak	2,97	9 850	160	312	99	0	3 004	13 425
Fizikai foglalkozásúak	7,27	19 131	462	792	133	476	5 224	27 326
Felügyelő bizottság	0,00	1 296	0	0	0	0	369	1 665
Összesen :	11,24	36 815	706	1 216	232	476	10 528	51 619

MÓRHÓ Kft

10. sz. melléklet

A mérleg szerinti eredmény levezetése 2015 és 2016. évben

Megnevezése	2015 (eFt)	2016 (eFt)
1. Adózás előtti eredmény	-21 847	16 102
2. Adóalap növelő tételek összesen	71 419	43 750
2.1 Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalékok	0	0
2.2 Sz.t. sz. költségként elsz.értékcsökk., eszközök kivez.szám.ny.tart.ért	56 716	35 135
2.3 Nem a vállalkozás bev.szerz.tev.kapcs.költségek, ráfordítások	744	3 980
2.4 Követelésekre adóévben elszám.értékvesztés összege	13 959	4 635
2.5 Külföldi pénzért.fennálló kötelezettségek árfolyam vesztesége	0	0
2.6 Bírság, ill. jogköv.ráfordításként elszámolt összege	0	0
3. Adóalap csökkentő tételek összesen	69 264	46 405
3.1 Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok felhasználása	0	0
3.2 Adótörv.sz.fgyelembbe vett értékcsökk., eszközök kivez.szám.ny.tart.ért.	69 264	46 405
3.3 Követelésekre adóévben visszaírt értékvesztés	0	0
3.4 Önellenzőrség során megállapított adó évi bevételként elszámolt összeg	0	0
3.5 Külföldi pénzeszk.fennálló köv.korábban elszám.nem realizált árfoly.különb.v.	0	0
3.6 Tárgyévben képzett fejlesztési tartalék összege	0	0
3.7 Előző évek elhatárolt veszteségéből leírt összeg	0	0
4. Adóalap összesen	-19 694	13 447
5. Jövedelem-minimum	12 789	9 588
6. Számított adó	1 279	1 345
7. Adókedvezmények	0	0
8. Fizetendő adó összesen	1 279	1 345
9. Adózott eredmény	-23 126	14 758
10. Jóváhagyott fizetendő osztalék	0	0
11. Mérleg szerinti eredmény	-23 126	14 758

MÓRHŐ Kft

11. sz. melléklet

A veszélyes hulladékok készletadatai 2016. évben

Veszélyességi jellemző	Nyitó érték kg	Növekedés kg	Csökkenés kg	Záró érték kg
H3B "Környezetre veszélyes"	0	0	0	0
H14 "Kevésbé tűzveszélyes"	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0

MÓRHÓ Kft

12. sz. melléklet

11456687-3530-113-07

Statistikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	225 837		250 715
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III. Egyéb bevételek	102 274		76 465
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 593		21 085
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	27 179		21 651
6	VI. Értékesőkkézési leírás	23 905		15 559
7	VII. Egyéb ráfordítások	16 618		5 984
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	258 817		262 901
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	343		0
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	343		0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	259 160		262 901

Keltezés: 2017. május 31.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

MÓRHÓ KFT.
 3060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
 ERSTE BANK NYRT.
 11667007-06717000-67000000
 Telefon/fax: (22) 407-315
 Adószám: 11456687-2-07

MÓRHÓ Kft

12. sz. melléklet

TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	229 933		271 980
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	229 933		271 980
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	83 339		187 589
6	I. KÉSZLETEK	383		752
7	II. KÖVETELÉSEK	48 570		96 601
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	34 387		90 235
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 582		1 716
11	Eszközök összesen	314 854		461 284

Keltetés: 2017. május 31.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHÓ KFT.
 8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
 ERSTE BANK NYRT.
 +3667007-06717000-67000000
 Telefonfax: (22) 407-315
 Adószám: 11456687-2-07

MÓRHŐ Kft

12. sz. melléklet

TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

11456687-3530-113-07

Statistikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	153 526		324 947
13	I. JEGYZETT TŐKE	149 257		305 054
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	932		2 159
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	10 106		7 730
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 768		10 004
20	E. Céltartalékok	0		0
21	F. Kötelezettségek	32 901		125 129
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	32 901		125 129
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	128 427		11 208
26	Források összesen	314 854		461 284

Keltetés: 2017. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHŐ KFT.
8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
+367007-06717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

MÓRHŐ Kft

13. sz. melléklet

11456687-3530-113-07
Statisztikai számjel

07-09-005144
Cégjegyzék száma

TÁVHŐTERMELÉSI TEVÉKENYSÉG

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	0		0
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III. Egyéb bevételek	0		0
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	251 294		239 786
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	3 474		4 730
6	VI. Értékcsökkenési leírás	3 017		3 278
7	VII. Egyéb ráfordítások	0		0
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-257 786		-247 794
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0		0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-257 786		-247 794

Keltezés: 2017. május 31.

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

MÓRHŐ KFT.
8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
11667007-06717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

MÓRHÓ Kft

13. sz. melléklet

TÁVHŐTERMELÉSI TEVÉKENYSÉG

11456687-3530-113-07

Statistikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	86 216		83 273
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	86 216		83 273
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	18 765		32 981
6	I. KÉSZLETEK	128		190
7	II. KÖVETELÉSEK	7 114		9 965
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	11 523		22 826
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	530		434
11	Eszközök összesen	105 511		116 688

Keltezés: 2017. május 31.

P.H.


 a-vállalkozás vezetője (képviselője)

MÓRHÓ KFT.
 8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22 /A.
 ERSTE BANK NYRT.
 +3667007-06717000-67000000
 Telefon/fax: (22) 407-315
 Adószám 11456687-2-07

MÓRHŐ Kft

13. sz. melléklet

TÁVHŐTERMELÉSI TEVÉKENYSÉG

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	51 448		82 200
13	I. JEGYZETT TŐKE	50 018		77 167
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	312		546
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 386		1 955
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 268		2 531
20	E. Céltartalékok	0		0
21	F. Kötelezettségek	11 026		31 653
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	11 026		31 653
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	43 037		2 835
26	Források összesen	105 511		116 688

Keltezés: 2017. május 31.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHŐ KFT.
 8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
 ERSTE BANK NYRT.
 11667007-05717000-67000000
 Telefon/fax: (22) 407-315
 Adószám: 11456687-2-07

MÓRHÓ Kft

14. sz. melléklet

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

GÁZMOTOROS TEVÉKENYSÉG

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	25 224		91 878
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III. Egyéb bevételek	0		0
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	8 550		60 702
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	7 244		9 902
6	VI. Értékcsökkenési leírás	6 372		7 131
7	VII. Egyéb ráfordítások	0		0
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	3 058		14 143
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0		0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3 058		14 143

Keltetés: 2017. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHÓ KFT.
6060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
11657007-65717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
adószám: 11456687-2-07

MÓRHÓ Kft

14. sz. melléklet

GÁZMOTOROS TEVÉKENYSÉG

11456687-3530-113-07

Statistikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

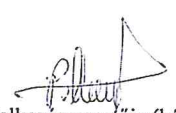
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	59 543		53 302
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	59 543		53 302
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	12 960		21 111
6	I. KÉSZLETEK	89		122
7	II. KÖVETELÉSEK	4 913		6 378
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	7 958		14 611
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	366		278
11	Eszközök összesen	72 869		74 690

Keltezés: 2017. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHÓ KFT.
3060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
11667007-06717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

MÓRHŐ Kft

14. sz. melléklet

GÁZMOTOROS TEVÉKENYSÉG

11456687-3530-113-07

Statistikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	35 532		52 615
13	I. JEGYZETT TŐKE	34 544		49 394
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	216		350
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2 339		1 252
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 566		1 620
20	E. Céltartalékok	0		0
21	F. Kötelezettségek	7 615		20 261
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 615		20 261
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	29 723		1 815
26	Források összesen	72 869		74 690

Keltetés: 2017. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
MÓRHŐ KFT.
8080 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
11667007-06717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

MÓRHŐ Kft

15. sz. melléklet

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

ÖSSZES EGYÉB TEVÉKENYSÉG

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összsköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	141 882		31 628
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3	III. Egyéb bevételek	84 037		28 676
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	168 326		41 808
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	50 810		15 337
6	VI. Értéksökkenési leírás	22 823		9 167
7	VII. Egyéb ráfordítások	10 385		7 155
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-26 424		-13 163
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	144		16
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	144		16
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-26 280		-13 147

Keltezés: 2017. május 31.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

MÓRHŐ KFT.
 8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22/A
 ERSTE BANK NYRT.
 11667007-06717000-67000000
 Telefon/fax: (22) 407-315
 Adószám: 11456687-2-07

MÓRHŐ Kft

15. sz. melléklet

ÖSSZES EGYÉB TEVÉKENYSÉG

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	452 303		9 844
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 676		1 387
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	449 627		8 457
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	127 368		17 853
6	I. KÉSZLETEK	708		45
7	II. KÖVETELÉSEK	63 032		12 369
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	63 628		5 438
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 927		103
11	Eszközök összesen	582 598		27 800

Keltetés: 2017. május 31.

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

MÓRHŐ KFT.
3060 Mór, Dózsa Gy. u. 22/A
ERSTE BANK NYRT
11667007-08717000-87000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

MÓRHŐ Kft

15. sz. melléklet

ÖSSZES EGYÉB TEVÉKENYSÉG

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	284 081		19 584
13	I. JEGYZETT TŐKE	276 182		18 385
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	1 724		130
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	18 699		466
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-12 524		603
20	E. Céltartalékok	0		0
21	F. Kötelezettségek	60 879		7 541
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	60 879		7 541
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	237 638		676
26	Források összesen	582 598		27 800

Keltetés: 2017. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

MÓRHŐ KFT.
8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22./A
ERSTE BANK NYRT.
+36 70 07-06717000-67000000
Telefon/fax: (22) 407-315
Adószám: 11456687-2-07

Mórhő Kft.

16. sz. melléklet

Korlátozást okozó események, szolgáltatás színvonala termelőknél - MÓRHŐ Kft. 2016. év

Ssz.	Megnevezés	Adatok	Mértékegység
1	Hőfogyasztók korlátozását okozó események száma tárgyévben	0	db/év
2	-lakossági fogyasztókat érintő	0	db/év
3	-külön kezelt intézményeket érintő	0	db/év
4	-egyéb fogyasztókat érintő	0	db/év
5	Korlátozások időtartama		
6	-lakossági fogyasztókat érintő	0	óra/év
7	-külön kezelt intézményeket érintő	0	óra/év
8	-egyéb fogyasztókat érintő	0	óra/év
9	Korlátozások időtartama alatt elmaradt hőszolgáltatás (10+11+12)	0	GJ/év
10	-lakossági fogyasztókat érintő	0	GJ/év
11	-külön kezelt intézményeket érintő	0	GJ/év
12	-egyéb fogyasztókat érintő	0	GJ/év
13	Tárgyévben rögzített ügyfélpanaszok száma	166	DB/év
14	-lakossági fogyasztókat érintő	125	DB/év
15	-külön kezelt intézményeket érintő	10	DB/év
16	-egyéb fogyasztókat érintő	31	DB/év
17	Tárgyévben rögzített, a panaszkezelés hiánya miatt ismételt bejelentett ügyfélpanaszok száma	18	DB/év
18	-lakossági fogyasztókat érintő	18	DB/év
19	-külön kezelt intézményeket érintő	0	DB/év
20	-egyéb fogyasztókat érintő	0	DB/év

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Móri Hőtermelő- és Szolgáltató Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a MÓRHÓ Kft. („a Társaság”) (8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22/a., Cégjegyzékszám: 07-09-005144) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 680.463 E Ft, az adózott eredmény 14.758 E Ft (nyereség), saját tőke 479.345 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 2016. 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 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 egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

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

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

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: a számviteli szétválasztásról

Elvégeztem a MÓRHÓ Kft. („a Társaság”) (8060 Mór, Dózsa Gy. u. 22/a., Cégjegyzékszám: 07-09-005144) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó, 2016. december 31-i fordulónapra vonatkozó hőtermelési - hőszolgáltatási tevékenység számviteli szétválasztásának a vizsgálatát.

A vezetés felelős a hőtermelési - hőszolgáltatási tevékenység számviteli szétválasztása során alkalmazott módszereknek és vetítési alapoknak a számviteli szétválasztási szabályzatban történő meghatározásáért, továbbá a számviteli szétválasztás azzal összhangban történő elkészítéséért.

Felelősségem, hogy a hőtermelési - hőszolgáltatási tevékenység szétválasztásának szabályai megfelelően vannak dokumentálva, és hogy a számviteli szétválasztás a számviteli szétválasztási szabállyal és az egyszerűsített éves beszámolóval összhangban van-e.

A számviteli szétválasztással kapcsolatos munkám az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a MÓRHÓ Kft. 2016. évi számviteli szétválasztása a MÓRHÓ Kft. 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának adataival összhangban van, a tevékenységek között keresztfinanszírozás nem lépett fel és a tevékenységek egyértelműen átláthatók.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 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 közze tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

A könyvvizsgáló 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 észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

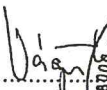
- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékokat szerezek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az 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.

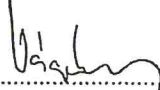
Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, 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.

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

Székesfehérvár, 2017. május 31.


 Vágvolgyi László
 Ügyvezető
 SONYC KFT.
 Könyvvizsgáló ny.sz.: 000500
 SONYC Kft. bank: 10200232-29314209 *
 8000 Székesfehérvár, Galántai út 64.
 Könyv.kam.nyilv.sz.: 000500


 Vágvolgyi László
 Kamarai tag könyvvizsgáló
 Könyv.kam.nyilv.sz.: 000442

Felügyelőbizottsági Jegyzőkönyv

Készült: 2017. 05. 30. 14:30-kor Móri Polgármesteri Hivatal (8060 Mór, Szent István tér 6 sz.) hivatalos helységében.

Jelen vannak:

Gintner András Felügyelőbizottság elnöke

Heim József Felügyelőbizottság tagja

Vass Józsefné Felügyelőbizottság tagja

Pallag Róbert MÓRHŐ Kft ügyvezető

Kovács Gábor MÓR-HOLDING Kft ügyvezetője

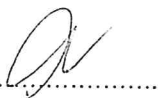
Tárgy: MÓRHŐ Kft 2016. évi beszámolójának, tárgyalása

A felügyelő bizottság a 2016. évi beszámolót részletesen megtárgyalta, és a következő megállapításokat teszi:

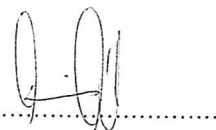
- A felügyelőbizottság 2016. évi egyszerűsített éves beszámoló átvizsgálását elvégezte, mely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből melyben az eszközök és források egyező végösszege 680.463 eFt, az adózott eredmény 14.758 eFt (nyereség), saját tőke 479.345 eFt, és az ugyanezen időpontal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.
- A kft a 2016. évet az üzleti tervnek megfelelően zárta.

A fentiekre tekintettel a beszámolót, a felügyelőbizottság egyhangúan elfogadta.

Kelt Mór, 2017. 05. 30.



Gintner András



Heim József

