

Adószám: 18456190-2-06
Cégbíróság: Szegedi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 06-09-013948

**MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI, SZOLGÁLTATÓ ÉS KERESKEDELMI
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**


6782 Mórahalom, Röszei út 34.

Kiegészítő melléklet

2021.

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Mórahalom, 2022. április 22.


A gazdálkodó képviselője

Móraép Nonprofit Közhasznú Kft. (1)
6782 Mórahalom, Röszei út 34.
Adószám: 18456190-2-06
Bsz.: 11735115-20679673
Tel.: (62)281-055

P.h.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. 2009. 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 Kft 100%-os tulajdonosa: Mórahalom Város Önkormányzata

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A gazdálkodó a fordulónapon az alábbi, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásokban bírt nem mértékadó befolyással:

Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozások	
Név	Székhely
Mórahalom Vagyonkezelő Kft	6782 Mórahalom, Röszei út 34.

1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2021. január 01. - 2021. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021. december 31.

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 MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. 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 képességgel 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:

Név: Györösi Ibolya

Regisztrációs szám: 135013

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői:

Név: Horváth Ildikó

Cím: 6723 Szeged, Hüvelyk u. 2/C.

Regisztrációs szám: 000516

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet:

Megnevezése: Womi Kft.

Adószáma: 14575927-2-06

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

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évtől eltérően: Összköltség eljárás. Az összehasonlíthatóság az előző évi adatok új szerkezetben történő bemutatásával biztosított.

A költségek és ráfordítások elsődleges 6-os és 7-es számlasztyában történő kimutatása helyett 2021 évtől 5-ös számlasztyában, költségnemek szerinti bontásban mutatjuk ki a költségeket.

A korábbi 6-os 7-es számlasztya szerinti megbontást munkaszámos alábontással biztosítjuk.

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. 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 MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjái ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: az üzleti évet követő március 31.

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. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 EFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. 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.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. 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

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtevi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 EFt, 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.

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.

2.13. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.14. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.15. Készültségi fok meghatározásának módszere

A befejezetlen termelés, befejezetlen szolgáltatás készültségének mértéke a már elvégzett tevékenységeknek a félkész termék, illetve a késztermék (kész szolgáltatás) előállításához elvégzendő összes tevékenységhez viszonyított arányában kerül meghatározásra.

Ennek az arálynak a meghatározásához az adott termék/szolgáltatás előállítására leginkább jellemző, megfelelő, mért és nyilvántartott (ennek hiányában kalkulált vagy becsült), elsősorban naturális mutatók szolgálnak alapul.

2.16. Teljesítési fok meghatározásának módszere

Az értékesítés nettó árbevételéhez kapcsolódóan a szerződés elszámolási egységére meghatározott mérték (teljesítési fok) a ténylegesen elvégzett munkáknak az elvégzendő összes munkához viszonyított arányában kerül meghatározásra.

Az arányosítás során a munkák az adott termék/szolgáltatás előállítására leginkább jellemző, megfelelő, mért és nyilvántartott (ennek hiányában kalkulált vagy becsült), elsősorban naturális mutatók alapján kerülnek számbavételre.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.18. 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.

2.19. 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.

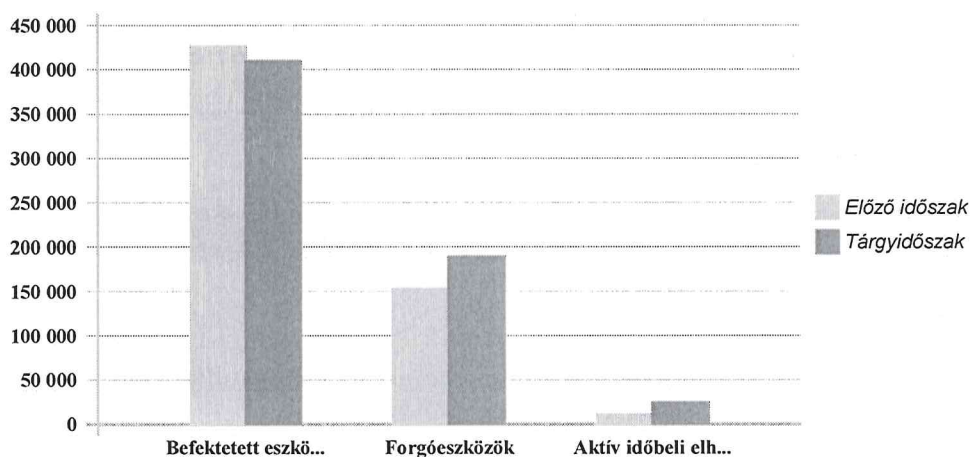
2.20. Pénzkezelési szabályok

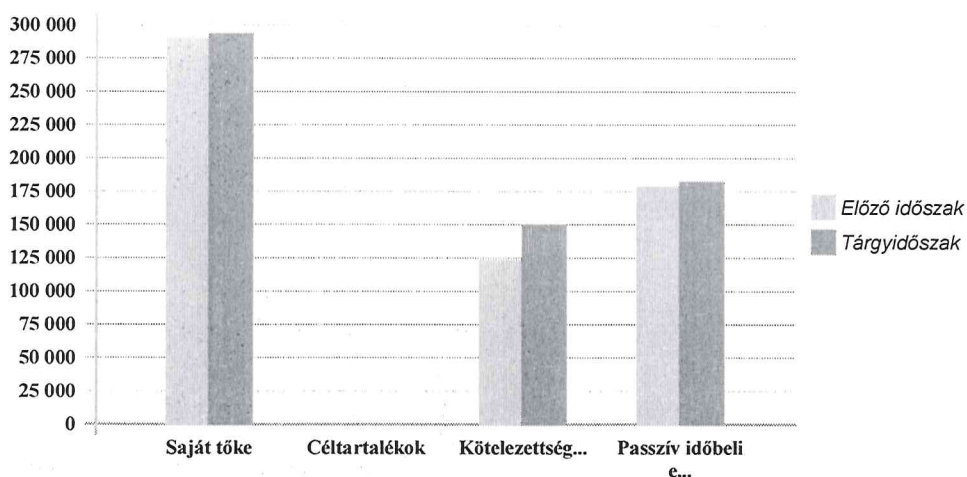
A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	426 283	409 898	-16 385
A.I.	Immateriális javak	628	417	- 211
A.II.	Tárgyi eszközök	379 355	368 181	-11 174
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	46 300	41 300	-5 000
B.	Forgóeszközök	153 365	189 028	35 663
B.I.	Készletek	17 676	33 499	15 823
B.II.	Követelések	107 386	125 485	18 099
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	28 303	30 044	1 741
C.	Aktív időbeli elhatárolások	10 738	24 440	13 702
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	590 386	623 366	32 980
D.	Saját tőke	289 357	292 952	3 595
D.I.	Jegyzett tőke	180 000	180 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	115 818	109 356	-6 462
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-6 461	3 596	10 057
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	123 058	148 826	25 768
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	63 759	59 759	-4 000
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	59 299	89 067	29 768
G.	Passzív időbeli elhatárolások	177 971	181 588	3 617
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	590 386	623 366	32 980





1000HUF		Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	417 875	450 402	7.78
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	41 094	46 431	12.99
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	357 316	386 865	8.27
V.	Személyi jellegű ráfordítások	68 811	69 939	1.64
VI.	Értécsökkenési leírás	25 312	25 320	0.03
VII.	Egyéb ráfordítások	6 973	3 630	-47.94
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	557	11 079	1 889.05
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	805	100.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	153	2 077	1 257.52
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 153	-1 272	- 731.37
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	404	9 807	2 327.48
X.	Adófizetési kötelezettség	6 865	6 211	-9.53
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 461	3 596	155.66

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	72.21	65.76
Immateriális javak	0.11	0.07
Tárgyi eszközök	64.26	59.06
Befektetett pénzügyi eszközök	7.84	6.63
Forgóeszközök	25.97	30.32
Készletek	2.99	5.37
Követelések	18.19	20.13
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	4.79	4.82
Aktív időbeli elhatárolások	1.82	3.92
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 67.9 %-ban, a tárgyévben 71.5 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 1,637.0 %-ban, a tárgyévben 874.5 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 15.5 nap, a tárgyévben 27.1 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 3,595 EFt értékkel, 1.2 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 49.0 %, a tárgyévben 47.0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 42.5 %-át, a tárgyévben 50.8 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. kötelezettségei az előző évhez képest 25,768 EFt értékkel, 20.9 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 48.2 %-ról 59.8 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 1,741 EFt értékkel, 6.2 %-kal növekedett.

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 2.29, a tárgyévben 1.75 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 23.0 %, a tárgyévben 24.9 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.25, a tárgyévben 1.27 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 84.3 %-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 121 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 458,969 E Ft, a tárgyévben 497,638 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 38,669 E Ft értékkel, 8.4 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 417,875 E Ft, a tárgyévben 450,402 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 32,527 E Ft értékkel, 7.8 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény a tárgyévben a mérlegfőösszeg 0.6 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) a tárgyévben 2.0 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya a tárgyévben 1.2 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben -15 Ft, a tárgyévben 8 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára a tárgyévben 7 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára a tárgyévben 9 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény a tárgyévben 51 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1,142 E Ft, a tárgyévben 1,234 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben -6,461 E Ft, a tárgyévben 3,596 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 10,057 E Ft értékkel növekedett.

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. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt

MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT.

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

nem változott.

Értékelési elvek változása

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

4.4. 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 MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Befektetett eszközök

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki 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	335 620
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	15 465
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 096

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő befektetett pénzügyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 800
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	39 500

Befektetett eszközök egyéb sajátosságai

A befektetett eszközök között vagyonekezelésbe vett vagyontárgy is szerepel, melynek főbb adatai az alábbiak:
Megnevezés: Bányatelek Mórahalom 0319/38hrs.

Bruttó érték 2021.12.31: 2.742 eFt

Nettó érték 2021.12.31: 1.208 eFt

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

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

Készletek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Anyagok	33 499

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	113 601
6. Egyéb követelések	11 884

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgydőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

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	99
2. Bankbetétek	29 945

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyéven nem szerepel.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

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

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	23 171
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 269

4.8. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. saját tőkéje a tárgydőszakban csak az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba történt átvezetése, valamint a tárgyévi adózott eredmény által változott, a tárgydőszak során osztalék nem került jóváhagyásra.

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Eredmény hatása a saját tőke alakulására			
Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	180 000	180 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	115 818	109 356	-6 462
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	-6 461	3 596	10 057
Saját tőke összesen	289 357	292 952	3 595

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. 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 MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Tőkemegfelelés

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. 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 kapcsoló vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsoló 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.

Céltartalékok - egyéb címen

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

4.10. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő hosszú lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	57 017
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 742

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező, törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett eszközök is szerepelnek, melyhez kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség került kimutatásra.

Az egyes mérlegtételek esetében a fentiek szerint kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök értéke az alábbi:

Kincstári, önkormányzati vagyon kezelt eszközei	
Mérlegtétel (1000HUF)	Kincstári eszközök
Bányatelek- Mórahalom 0319/38	2 742

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	64 475
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	24 592

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

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	2 554
3. Halasztott bevételek	179 034

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 legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Adófizetési kötelezettség változása

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. 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

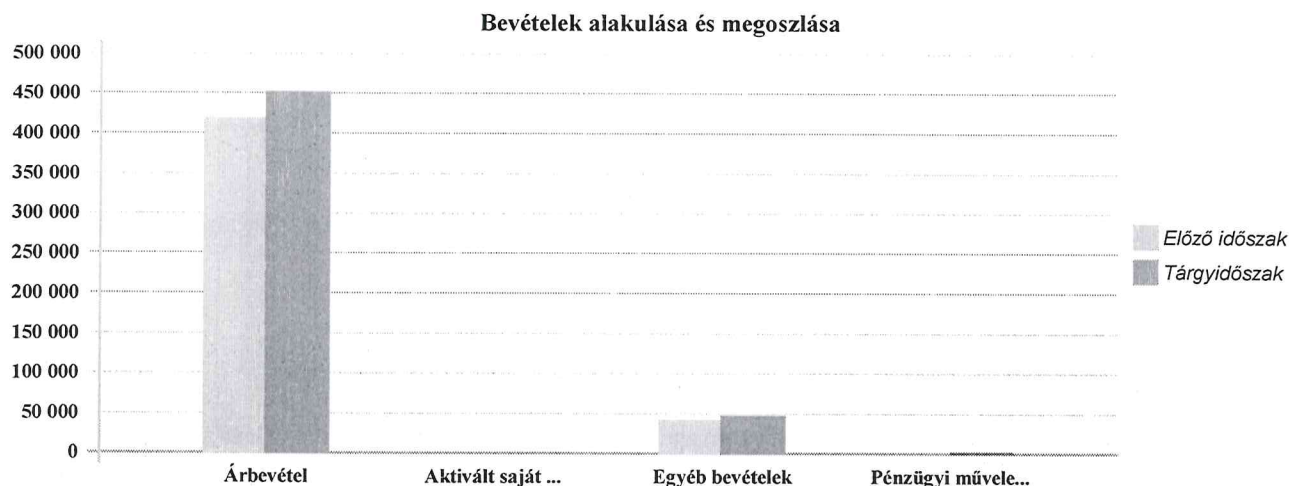
Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	417 875	91.0	450 402	90.5
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	41 094	9.0	46 431	9.3
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	805	0.2
Bevételek összesen	458 969	100.0	497 638	100.0



Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	450 402

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Tevékenységenkénti árbevétel alakulása	
	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Hulladékszállítás árbevétele	53 468	118 248
Homokbánya árbevétele	0	40
Egyéb tevékenységek árbevétele	364 407	332 114
Összesen:	417 875	450 402

Export árbevétel bemutatása

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

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

Egyéb bevételek jelentős tételei

Támogatás típusa	Kapott támogatások (eFt)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Önkormányzattól kapott támogatás	30 000	34 500
DAOP-1.1.1/A-2008-0009 Vállak.Ink. támogatás	4 269	4 378

Támogatás típusa	Előző időszak	Tárgyidőszak
DAOP-1.1.1/AC-2012-0005 Ipari park támogatás	2 449	2 356
IFKA 2021/TMOP/0149 támogatás	0	3 082
Összesen	36 718	44 316

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

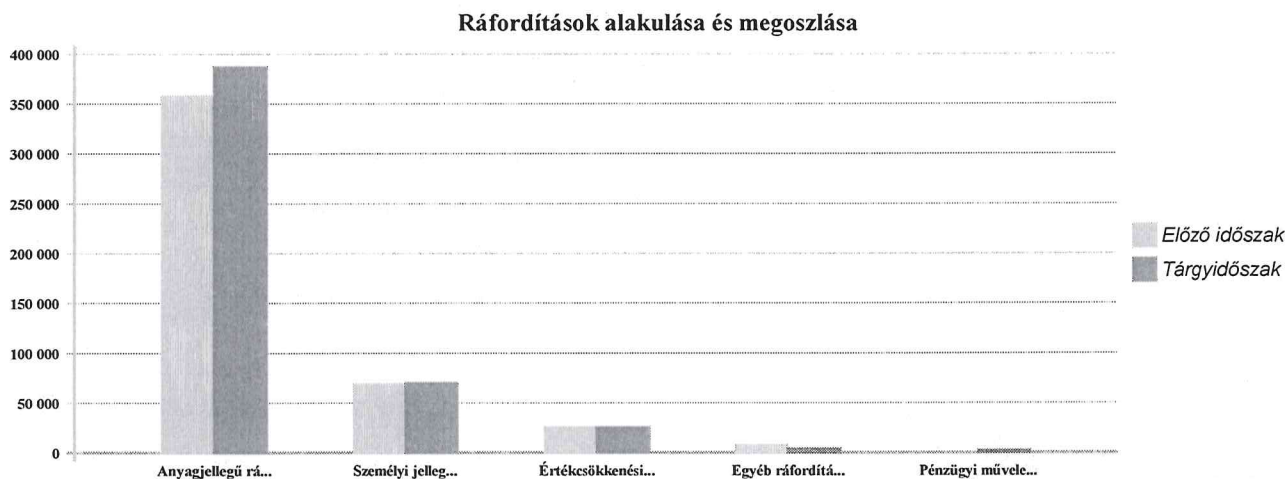
Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása				
Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	357 316	78.0	386 865	79.4
Személyi jellegű ráfordítások	68 811	15.0	69 939	14.3
Értécsökkenési leírás	25 312	5.5	25 320	5.2
Egyéb ráfordítások	6 973	1.5	3 630	0.7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	153	0.0	2 077	0.4
Ráfordítások összesen	458 565	100.0	487 831	100.0



Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	127 438
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	173 319

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
07. Egyéb szolgáltatások értéke	4 178
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	81 930

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	66 866
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 415
12. Bérjárulékok	658

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	357 316	79.2	386 865	80.2
Személyi jellegű ráfordítások	68 811	15.2	69 939	14.5
Értécsökkenési leírás	25 312	5.6	25 320	5.3
Költségnemek összesen	451 439	100.0	482 124	100.0



Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. a tárgyévben adófizetési kötelezettségét a kisvállalati adóra vonatkozó szabályok szerint állapította meg.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Bér- és létszám adatok

Létszám adatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszám adatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása		
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	21	21

6.2. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. a köztisztasági tevékenysége keretében környezetre káros anyagokat is kezel, az ATEV-Fehérje Feldolgozó Rt-vel együttműködve.

6.3. COVID-19 hatások

A COVID-19 koronavírus világjárvány okozta helyzet a MÓRAÉP VÁROSÜZEMELTETÉSI KFT. gazdálkodására is hatást gyakorol, de az a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelent. Az ezzel kapcsolatos kockázatok, az azokra adott válaszok a beszámolóban megfelelően bemutatásra kerültek.

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.