

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

Móri Hőtermelő- és Szolgáltató Kft.

8060 Mór, Dózsa Gy. U. 22/a

Egyszerűsített éves beszámoló

2012

Keltetés: 2013. május 15.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

**MÓRI KFT**
MÓRI HŐTERMELŐ
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT
8060 MÓR, DÓZSA GYÖRGY UTCA 22/A
TEL./FAX: 22/407-315

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	L. Értékesítés nettó árbevétele	583028		531150
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	90		48
3	III. Egyéb bevételek	34307		104669
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	523158		514988
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	87966		81900
6	VI. Értékesítési leírás	83301		69557
7	VII. Egyéb ráfordítások	16071		16561
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-93071	0	-47139
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6557		7391
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	900		910
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	5657	0	6481
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-87414	0	-40658
13	X. Rendkívüli bevételek	27092		26328
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	27092	0	26328
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-60322	0	-14330
17	XII. Adófizetési kötelezettség			
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (=E-XII)	-60322	0	-14330
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			

Keltetés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.J.L.

11456687-3530-113-07

Statisztikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tással	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	872721	0	806678
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	176		92
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	872545		806586
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	282537	0	349755
6	I. KÉSZLETEK	1745		1497
7	II. KÖVETELÉSEK	144730		137475
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	136062		210783
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	19268		20524
11	Eszközök összesen	1174526	0	1176957

Keltetés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11456687-3530-113-07

Statistikai számjel

07-09-005144

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	498595	0	543987
13	I. JEGYZETT TŐKE	510000		510000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	60000		119722
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-11083		-71405
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-60322		-14330
20	E. Céltartalékok	675		
21	F. Kötelezettségek	182365	0	150944
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HÖSSZŰ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3422		3947
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	178943		155997
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	492891		473026
26	Források összesen	1174526	0	1176957

Keltezés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

az 2012. 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: 510.000.000,-Ft, amely 240.600.000,-Ft készpénzből és 269.400.000,-Ft apportból áll.

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

Szervezeti felépítés: a társaság három –a tevékenységük jellegében egymástól különböző- üzletágból áll.

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

A társaság Igvvezetője:

- **Kovács Gábor Péter** – 8000 Székesfehérvár, Rigó u. 49. 1. em. 21. sz. alatti lakos (an.: Szuchács Irén, szül.: Zirc, 1978. 04. 16.) -, akit az alapító 2012. június 1-től 2014. május 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 2009. június 1-től 2014. május 31-ig választott meg.

Felügyelő bizottsága:

- **Czahesz Gábor** – 8060 Mór, Budai Nagy Antal tér 3/A sz. alatti lakos –, akit az alapító 2011. január 1-től 2014. december 31-ig választott meg
- **Gintner András** – 8060 Mór, Wekerle S. u. 7. sz. alatti lakos –, akit az alapító 2011. január 1-től 2014. december 31-ig választott meg
- **Stolzenberger Róbert** – 8060 Mór, Hegy u. 6. sz. alatti lakos –, akit az alapító 2011. január 1-től 2014. december 31-ig választott meg

A beszámolót összeállította:

- **Dömötödi Mihályné** (nyilvántartási szám: 120109)

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 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
- 41.20*08 Lakó- és nem lakó épület építése
- 42.21*08 Folyadék szállítására szolgáló közimű építése
- 43.11*08 Bontás
- 43.12*08 Építési terület előkészítése
- 43.21*08 Villanszerelés
- 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 Mászova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tev.
- 82.30*08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 82.99*08 Mászova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 90.01*08 Előadó-művészet
- 90.02*08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 90.03*08 Alkotóművészet
- 90.04*08 Művészet létesítmények működtetése
- 93.11*08 Sportlétesítmény működtetése
- 93.13*08 Testedzési szolgáltatás
- 93.19*08 Egyéb sporttevékenység
- 93.29*08 Mászova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 96.04*08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Távfűtési üzletág feladatai:

- Mór, Dózsa Gy. u. 22/A sz. alatti fűtőmű üzemeltetése, az elosztó hálózat üzemeltetése, hőfogadó 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-, melegvizet rendszereinek karbantartása, fejlesztése. Egyéb megrendelésre végzett építőipari –főként épületgépészeti szerelési- munka.
- Mór Városi Strand üzemeltetése

Szabadidő Központ üzletág feladatai:

- A társaság tulajdonában lévő, Mór, Tancsics M. u. 25. sz. alatt megvalósult Wekerle Sándor Szabadidő Központ uszodájának és játékosarnokának üzemeltetése és hasznosítása.

Bérlemény üzemeltetési iktetág feladatai:

- Mór Városi Önkormányzat tulajdonában lévő lakás és nem lakás célú ingatlanok üzemeltetése, bérleti díjak beszedése, hátralék ügyintézés.
- Mór Város intézményeinek üzemeltetésében való tanácsadás, valamint a hozzájuk kapcsolódó felújítások összefogása, koordinálása.

3. A számviteli politika fő vonásai

A társaság a tulajdonában lévő eszközökről és forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a számviteli törvény előírásai szerint a könyvviteli elszámolást a kettős könyvvitel rendszerében végzi. A költségeket elsődlegesen 5. 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 főkönyvi könyveléssel egybekapcsolt analitikus nyilvántartást vezetünk a vevő, az előleg és a szállítói állományról. Ezen kívül analitikus nyilvántartást vezetünk;

- 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 leirással csökkentett beszerzési értéken (nettó érték) 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 feltárazzuk, tényleges piaci értéken értékeljük.

A mérleg fordulónapján fennálló –mérlegkészítés napjaig pénzügyileg nem rendezett- követeléseket az adások minősítése alapján értékeljük és -szükség esetén- értékvesztést számolunk el velük kapcsolatban. Behajthatatlanná vált követelést nem szerepeltetünk a mérlegben.

A pénzeszközöket, saját tőkét, valamint a kötelezettségeket az analitikus nyilvántartásokkal egyeztetetten feltárazzuk 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

1. A társaság befektetett eszközeinek állománya 2012. évben 7,57%-kal csökkent. 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: gázmotor hőmennyiségmérő kialakítása, szivattyúvásárlás és beüzemelés. Beruházásaink állományváltozásait a 3. sz. melléklet tartalmazza. A befejezetlen beruházások között a Mór, Kodály Z. u. 1-7. sz. alatti, illetve a Mór, Dózsa Gy. u. 8-26. sz. alatti távvezetékek, továbbá a móri távhőrendszer hőforrásának fejlesztésével kapcsolatos (biokazán) tanulmány értéke szerepel.
2. A tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás eszközönkénti részletezését a 4.sz. melléklet szemlélteti.
3. Készleteink értéke az év folyamán 14,21 %-kal csökkent. A TF üzletág 1.325 e Ft, a WS SZIK 116 e Ft, míg a BÜ üzletág 56 e Ft értékű anyagot és göngyölegét tartott év végén raktáron.
4. A forgóeszközök között szereplő követelések alakulását a 5.sz. mellékletben részletezzük. Követeléseink összességében 5 %-kal csökkentek az előző évhez képest. A vevőkkel kapcsolatos kintlévőségek üzletágankénti megoszlása a következőképpen alakult:
 - TF üzletág: 33.209 e Ft
 - SZIK üzletág: 6.154 e Ft
 - BÜ üzletág: 28.572 e Ft
5. A társaság adós minősítésének módszere 2012. évben módosításra került, ami a Számviteli Politikán is átvezetésre került. A 2006. és 2007. évi elévült követelések ügyvezetői utasításra kivételre kerültek. A 2012. évig elszámolt értékvesztések visszairásta, majd az év végén állományban lévő lejárt tételekre az új kulcsok alapján az értékvesztések elszámolásra kerültek, így egyenlegezve 1.990 e Ft értékvesztés került elszámolásra 2012.12.31-én. Az értékvesztések záró állománya üzletáganként:
 - TF üzletág: 2.786 e Ft
 - SZIK üzletág: 991 e Ft
 - BÜ üzletág: 3.818 e Ft
6. 2012. évben a tulajdonos a társaság működésének biztosítása, a saját tőke stabilizálása érdekében 59.722 e Ft helyezett a tőketartalékba. Az eredménytartalék csökkent a 2011. évi mérleg szerinti eredmény (- 60.322 e Ft), átvezetésével
7. Vállalatunknak nincsenek hátrasorolt kötelezettségei. A hosszú lejáratú kötelezettségek között a BÜ üzletág által üzemeltetett ingatlanokkal kapcsolatosan befizetett óvadéki összegeket tartjuk nyilván. Rövid lejáratú kötelezettségek részletezését a 6.sz. mellékletben mutatjuk be. A vevőktől kapott előlegeink állománya 26,69%-kal csökkent, szállítókkal szembeni kötelezettségeink 10,22%-kal csökkentek. A szállítók üzletágankénti megoszlása a következőképpen alakult: TF üzletág 118.957 e Ft, WS SZIK 3.913 e Ft, BÜ üzletág 20.186 e Ft.
8. 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 2011-ről 2012-re történő változásait a 8.sz. mellékletben szemléltetjük.
2. 2012. évben az értékesítés nettó árbevétele vállalati szinten 8,9 %-kal csökkent.

Az egyéb bevételek 2012. évben megháromszorozódtak, amelynek háttérében a rögzített távhőszolgáltatási díjak miatt elszenvedett veszteség kompenzálására, a MÓRHÓ Kft. lakossági célú hőértékesítésével kapcsolatosan megítélt támogatás (93.682 e Ft) húzódik meg. A pénzügyi műveletek bevételei 12,72%-kal nőttek az előző évhez képest.

A rendkívüli bevételek között a Mór Városi Önkormányzattól, a WS SZIK megvalósításához fejlesztési céllal, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott, halasztott bevételként időben elhatárolt összegeknek a 2012. évi értékesítővel arányosan feloldott része található. A társaságunk részére 2002. és 2004. évek közötti fejlesztési céllal juttatott támogatásokat mutatja be az alábbi táblázat:

	Fejlesztési célú támogatás			Összesen
	WS SZIK 2002.	WS SZIK 2003.	WS SZIK 2004.	
Nyitó érték	479.816 e Ft	0 e Ft	159 e Ft	479.975 e Ft
Növekedés	0 e Ft	0 e Ft	0 e Ft	0 e Ft
Csökkenés	26.297 e Ft	0 e Ft	31 e Ft	26.328 e Ft
Záró érték	453.519 e Ft	0 e Ft	128 e Ft	453.647 e Ft

A 2012. évben lakossági célú hőértékesítéssel kapcsolatosan megítélt támogatások az alábbiak szerint alakultak:

2012. évi nyitó érték:	24.084 e Ft
2012. évi igénylés:	93.682 e Ft
2012. évi teljesítés:	83.292 e Ft
2012. évi záró érték:	34.474 e Ft

3. A bevételek összessége, 2,84%-kal (18.512 e Ft) növekedett, míg az összes ráfordítás 3,86%-kal (27.480 e Ft) elmaradt az előző évi adathoz képest. Az anyagjellegű ráfordítások 1,56%-kal csökkentek, a személyi jellegű ráfordítások 6,9%-kal csökkentek, az értékesítővel leírás 16,5%-kal csökkent. Az egyéb ráfordítások és a pénzügyi műveletek ráfordításai lényegében nem változtak az előző évhez képest.

IV. Vagyoni és pénzügyi helyzet elemzése

A Kft vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének mutatószámokkal való elemzése, értékelése során figyelembe kell venni a következőket:

- a WS SZIK befektetett eszközeinek fedezetét a passzív időbeli elhatárolások között szerepeltetett halasztott bevétel képezi.
- a BÜ üzletág által üzemeltetett ingatlan vagyon nem képezik a cég tulajdonát, így a számviteli nyilvántartásaiban sem szerepel

Mind ezek torzítják az egyes számított mutatók összehasonlíthatóságát.

1. Eszköz- és forráscsoportok alakulása:

A társaság eszköz és forrás szerkezetét a következő adatokkal jellemzik:

	ESZKÖZÖK	2011.12.31		2012.12.31	
		Megnevezés	Összeg (eFt)	Megosztás	Összeg (eFt)
A	Befektetett eszközök	872 721	74,30%	806 678	68,54%
A/I	Immateriális javak	176	0,01%	92	0,01%
A/II	Tárgyi eszközök	872 545	74,29%	806 586	68,53%
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%
B	Forgóeszközök	282 537	24,06%	349 755	29,72%
B/I	Készletek	1 745	0,15%	1 497	0,13%
B/II	Követelések	144 730	12,32%	137 475	11,68%
B/III	Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
B/IV	Pénzeszközök	136 062	11,58%	210 783	17,91%
C	Aktív időbeli elhatárolások	19 268	1,64%	20 524	1,74%
	Összesen	1 174 526	100,00%	1 176 957	100,00%

	FORRÁSOK	2011.12.31		2012.12.31		
		Megnevezés	Összeg (eFt)	Megosztás	Összeg (eFt)	Megosztás
D	Saját tőke	498 595	42,45%	543 987	46,22%	
D/I	Jegyzett tőke	510 000	43,42%	510 000	43,33%	
D/II	Jegyzett, de még be nem fiz. tőke	0	0,00%	0	0,00%	
D/III	Tőketartalék	60 000	5,11%	119 722	10,17%	
D/IV	Eredménytartalék	-11 083	-0,94%	-71 405	-6,07%	
D/V	Lekötött tartalék	0	0,00%	0	0,00%	
D/VI	Értékelési tartalék	0	0,00%	0	0,00%	
D/VI	I	Mérleg szerinti eredmény	-60 322	-5,14%	-14 330	-1,22%
E	Céltartalékok	675	0,06%	0	0,00%	
F	Kötelezettségek	182 385	15,53%	159 944	13,59%	
F/I	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%	
F/II	Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 422	0,29%	3 947	0,34%	
F/III	Rövid lejáratú kötelezettségek	178 963	15,24%	155 997	13,25%	
G	Passzív időbeli elhatárolások	492 891	41,87%	473 026	40,19%	
	Összesen	1 174 526	100,00%	1 176 957	100,00%	

2. A vagyoni és pénzügyi helyzet elemzése mutatószámokkal

Megnevezés	Képlet	2011. év	2012. év	Változás (százalék- pont)
Eladósodottság mértéke	$\frac{M:F}{M:D}$	36,58 %	29,40 %	- 7,18
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{M:(D+FI+FII)}{M:A}$	57,52 %	67,92 %	+ 10,40
Befektetett eszközök korigált fed. mutatója	$\frac{M:(D+FI+FII+G^*)}{M:A}$	112,52 %	125,09 %	+ 12,57
Saját tőke növekedési mutatója	$\frac{M:D}{M:D1}$	97,76 %	106,66 %	+ 8,90
Likviditási mutató I. (gyorsráta)	$\frac{M:BIIV}{M:FIII}$	75,30 %	135,12 %	+ 59,82
Likviditási mutató II.	$\frac{M:B-BI}{M:FIII}$	156,92 %	223,25 %	+ 66,33
Költségszintek alakulása	$\frac{E:(AIV+AV+AVI)}{E:(AI+AII)}$	119,09 %	125,46 %	+ 6,37

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. 2012. évben **javult** a mutató.

Befektetett eszközök korigált fedezettsége: azt mutatja, hogy a befektetett eszközöket milyen arányban finanszírozzák tartósan a vállalkozás rendelkezésére álló források. A mutató kedvező, ha 100% feletti értéket mutat. 2012. évben **tovább javult** a mutató értéke.

Saját tőke növekedési mutatója: **javult** a mutató értéke, a tárgyév során a tőketartalékba helyezett összegeknek köszönhetően.

Likviditási mutató I. (gyorsráta): a teljesen mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. 2012. év végén a likvid pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettség 135,12%-ára nyújtottak fedezetet. A **mutató kedvező értéket mutat.**

Likviditási mutató II.: azt mutatja, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadára nyújt fedezetet a forgóeszközök korigált értéke. 2012. évben **kedvező** a mutató értéke.

3. Termelési, termelékenységi mutatók

Megnevezés	2011. év (eFt)	2012. év (eFt)
Értékesítés nettó árbevétele	583.028	531.150
+ Saját előállítású eszközök aktivált értéke	90	48
- Eladott áruk beszerzési értéke	38	0
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	50.259	35.661
Bruttó termelési érték	532.821	495.537
- Anyagköltség	357.996	379.437
- Igénybe vett szolgáltatások	109.930	94.362
Anyagmentes termelési érték	64.895	21.738
- Értécsökkenési leírás	83.301	69.557
Nettó termelési érték	-18.406	-47.819

Megnevezés	2011. év (eFt)	2012. év (eFt)
Személyi jellegű ráfordítások	87.966	81.900
+ Értécsökkenési leírás	83.301	69.557
+ Adózás előtti eredmény	-60.322	-14.330
Hozzáadott érték	110.945	137.127

4. Hozam és hatékonysági mutatók

Megnevezés	Képlet	2011. év	2012. év
Komplex hatékonysági mutató	$\frac{\text{nettó termelési érték} \times 100}{0,2 \times \text{eszk.ért.} + 1,8 \times \text{személyi jell.kifiz.}}$	-5,53	- 15,49
Élő munka hatékonysági mutató	$\frac{\text{hozzáadott érték}}{\text{létszám}}$	4792,44	6.185,25
Tőkehatékonysági mutató	$\frac{\text{bruttó termelési érték}}{\text{saját tőke}}$	+1,07	+ 0,91

Tájékoztató kiegészítések

1. A Kft-nek sem többségi, sem jelentős részesedése más vállalkozásban nincs.
2. Az ügyvezetés részére tiszteletdíj megállapítása és kifizetése nem történt.
3. A Felügyelő Bizottság tagjai részére 2012. évben 36 e Ft/fő/hó tiszteletdíj (összesen 1.296 e Ft) került kifizetésre.
4. A társaság könyvvizsgálatát ellátó SONYC Kft. részére 2012. évben 1068 e Ft könyvvizsgálati díj került kifizetésre.
5. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított, mérlegben ki nem mutatott kötelezettséggel (pl. bankgarancia, kezességvállalás) – két követelésre alapított zálogjog (Erste folyószámlahitel, 8060130886001. biztosítéka) kivételével – nem rendelkezünk.
6. Mór Város Önkormányzatával, mint a MÓRHÓ Kft. egyszemélyi tulajdonosával a nem szokásos piaci feltételek között megvalósult ügylet 2012. évben nem történt.
7. **2012. évi társasági adó fizetési kötelezettség:**

A Tao. tv. szerinti adóalapot növelő és csökkentő tételek közül az elszámolható amortizáció és a kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke (80.627 e Ft) és elszámolt amortizáció és a kivezetett eszközök nyilvántartási értékének összege (69.557 e Ft) nem azonos, amelynek oka, hogy

- egyes eszközöknél maradvány értéket állapított meg társaságunk,
- a leköltött tartalékból megvalósított tárgyi eszköz elszámolt értékcsökkenése adóalap növelő tételnek minősül.
- továbbá a 2011-ben a gázmotorok üzemeltetési struktúrájának átalakítása, az üzemórák csökkentése érdekében megváltoztatott számviteli leirási kulcsok eltérnek a társasági adótörvény szerinti kulcsoktól.

A tárgyévi adóalapot csökkentő további tételek: várható kötelezettségekre képzett céltartalék oldása 675 e Ft.

Adóalapot növelő tétel: adóévben elszámolt értékvesztés 1.990 e Ft, jogerős határozatlan megállapított bírság 156 e Ft, adóellenőrzés következtében a tárgyévben elszámolt ráfordítás 48 e Ft.

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**,

10. A Nemzeti Adó- és Vámhivatal 2012. év során a következő vizsgálatokat végezte:

- Általános forgalmi adó tekintetében bevallások utólagos vizsgálata 2007. és 2008. évekre: a vizsgálat 192 e Ft adóhiányt, kapcsolódó adóbírságot és késedelmi pótlékokat állapított meg.

11. Vállalatunknak a következő peres ügyei vannak folyamatban:

1./

Ügyszám: 18.G.22.418/2010

Felperes: MÓRHŐ Kft.

Alperes: IT. Group. Hungary Kft.

Per tárgya: A 8060 Mór, Köztársaság tér 1. sz. alatti ingatlan felperesnek történő visszaadása, valamint a lejárt bérleti díj és használati díj tartozás megfizetése.

Az alperes jogfenntartással élt egy esetleges kárigény előterjesztésére, amelyet a perben még nem tett meg. Az ügyben szakértői bizonyítás folyik.

2./

Felperes: MÓRHŐ Kft.

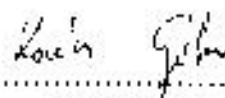
Alperes: Vesta Sport Kft.

A Vesta Sport Kft. elleni fizetési meghagyásos ügy (csarnokbérlet) a kötelezett ellentmondása folytán perre alakult. Az alperes még nem terjesztett elő az ügyben érdemi védekezést.

A Számviteli Törvény előírásai szerint a következő mellékleteket csatoljuk a 2012. évi beszámolóink kiegészítő mellékletéhez:

- 1.sz. melléklet : Az immateriális javak állományváltozása 2012. évben
- 2.sz. melléklet: A tárgyi eszközök állományváltozása 2012. évben
- 3.sz. melléklet : A beruházások állományváltozásai 2012. évben
- 4.sz. melléklet : 2012. évben elszámolt értékesítési leírás
- 5.sz. melléklet : A követelések alakulása 2011. és 2012. évek között
- 6.sz. melléklet : A rövid lejáratú kötelezettségek alakulása 2011. és 2012. évek között
- 7.sz. melléklet : Az aktív és a passzív időbeli elhatárolások bemutatása 2012. évben
- 8.sz. melléklet : A bevételek és ráfordítások alakulása 2011. és 2012. évek között
- 9.sz. melléklet : A 2012. évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma. A bérköltség bemutatása állománycsoportonkénti bontásban
- 10.sz. melléklet : A mérleg szerinti eredmény levezetése 2011. és 2012. évben
- 11.sz. melléklet: A veszélyes hulladékok készletadatai 2012. évben

Mór, 2013. május 15.



.....
Kovács Gábor
ügyvezető igazgató



MÓRHÓ KFT
MÓRI HŐTÉRMELO
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT
2060 MÓR, DÓZSA GYÖRKY UTCA 23/A
TEL./FAX: 22/407-313

Az immateriális javak állományváltozása 2012 évben

Megnevezés	I/1 Vagyoni értékű jogok eFt	I/2 Üzleti vagy cégelemek eFt	I/3 Szellemi termék eFt	I/4 Kísérleti fejl. aktivált ért. eFt	I/5 Alapítás árszerv. aktivált ért. eFt	I Immateriális javak összesen eFt
Bruttó érték -nyitó (2011.12.31.)	2 423		6 015			8 438
-növekedés	79		0			79
-csökkenés	0		0			0
Bruttó érték -záró (2012.12.31.)	2 502	0	6 015	0	0	8 517
Értékesítikenyés -nyitó (2011.12.31.)	2 338		5 923			8 261
-növekedés	72		92			164
-csökkenés	0		0			0
Értékesítikenyés -záró (2012.12.31.)	2 410	0	6 015	0	0	8 425
Nettó érték -nyitó (2011.12.31.)	85	0	92	0	0	177
-változás	7	0	-92	0	0	-85
Nettó érték -záró (2012.12.31.)	92	0	0	0	0	92

Változás 2011-ről 2012-re %

Bruttó érték	3,26%		0,00%			0,94%
Értékesítikenyés	3,08%		1,55%			1,99%
Nettó érték	8,24%		-100,00%			-48,02%

A tárgyi eszközök állományváltozása 2012 évben

Megnevezés	II/1	II / 2	II/ 3	II / 4	II / 5	II / 6	II
	Ingyatlanok eFt	Műszaki ber., gépek, felszer. eFt	Egyéb berend. felsz., járm. eFt	Tenyészállatok eFt	Beruházások eFt	Beruházásokra adott előlegelek eFt	Tárgyi eszk. összesen eFt
Bruttó érték -nyitó (2011.12.31.)	1 168 610	377 528	38 182	35	2 025	0	1 586 380
-növekedés	0	2 969	456	0	3 519	0	6 944
-csökkenés		658	1 339	0	3 519	0	5 516
Bruttó érték -záró (2012.12.31.)	1 168 610	379 839	37 299	35	2 025	0	1 587 808
Értékesítéskor -nyitó (2011.12.31.)	391 970	286 176	35 655	35	0	0	713 836
-növekedés	51 816	17 048	519	0	0	0	69 383
-csökkenés		658	1 339	0	0	0	1 997
Értékesítéskor -záró (2012.12.31.)	443 786	302 566	34 835	35	0	0	781 222
Nettó érték -nyitó (2011.12.31.)	776 640	91 352	2 527	0	2 025	0	872 544
-változás	-51 816	-14 079	-63	0	0	0	-65 958
Nettó érték -záró (2012.12.31.)	724 824	77 273	2 464	0	2 025	0	806 586
Változás 2011-től 2012-re %							
Bruttó érték	0,00%	0,61%	-2,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,09%
Értékesítéskor	13,22%	5,73%	-2,30%	0,00%	0,00%	0,00%	9,44%
Nettó érték	-6,67%	-15,41%	-2,49%	0,00%	0,00%	0,00%	-7,56%

Beruházások állományváltozásai 2012 évben

Állományváltozások megnevezése	Ingatlanok		Vagyoni értékű jogok	Műsz.ber., gépek, járművek	Egyéb ber., felszerelés járművek	Összesen
1. Nyitó bruttó érték		2 025	0	0	0	2 025
2. Nyitó értéksökkenés						0
3. Nyitó mérleg szerinti érték		2 025	0	0	0	2 025
4. Beruházások növekedései összesen		0	79	2 968	472	3 519
4.1 Új beszerzés, létesítés		0	79	2 968	472	3 519
4.1.1 T.F. Gámmotor hőmennyiségmérő		0		1 069	0	1 069
4.1.2 T.F. Szivattyú		0		1 719	0	1 719
4.1.3 T.F. Egyéb beruházás		0	79	0	380	459
4.1.6 Sz.I.K. Szemra teljes felújítás		0		180	0	180
4.1.7 Sz.I.K. Egyéb beruházások		0		0	16	16
4.1.8. B.Ü.Z. Egyéb beruházások		0		0	76	76
4.2 Egyéb növekedés		0		0	0	0
5. Beruházások esőikkenései összesen		0	79	2 968	472	3 519
5.1 Üzembe helyezett beruh. bruttó értéke		0	79	2 968	472	3 519
5.2 Eladás, átadás						0
5.3 Térítés nélküli átadás						0
5.4 Egyéb esőikkenés						0
5.5 Terven felüli értéksökkenés						0
6. Záró mérleg szerinti érték		2 025	0	0	0	2 025
7. Beruházásokra adott előlegek						0
8. Jelzálogra lekötött beruházások						0
- értéke						0
- a lekötés időpontja						0
- a lekötés megszüntetésének időpontja						0

Az 2012. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	Tervezett értékcsökkenési leírás			Tervben felhúli érték csökk. leírás (eFt)	Össz. elszámolt értékcsökkenés leírás (eFt)	Ta. tv. szerinti écs. leírás (eFt)	Hibérés eFt
	lineáris eFt	degresszív eFt	tejl. arányos eFt				
I. Immateriális javak összesen:	164	0	0	0	164	164	0
I/1 Vagyoni értékű jogok	72				72	72	0
I/2 Üzleti vagy cégérték	0				0	0	0
I/3 Szellemi termék	92				92	92	0
I/4 Kísérleti fejlesztés akt. ért.	0				0	0	0
I/5 Alapítás átszervezés akt. ért. 50eFt alatti immateriális javak	0				0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen:	69 393	0	0	0	69 393	80 463	11 070
II/1 Ingatlanok	51 817				51 817	56 979	-4 247
II/2 Műsz. berend., gépek, felszer., járm.	17 047				17 047	22 963	-9 635
II/3 Egyéb berend., felszer., járművek	475				475	467	8
II/4 Tenyészállatok	0				0	0	0
II/5 Beruházások 50Ft alatti tárgyi eszköz	54				54	54	0
Mindösszesen:	69 557	0	0	0	69 557	80 627	11 070

A követelések alakulása 2011 és 2012 évek között

Megnevezés	2011 eFt	2012 eFt	változás %
1. Fordulónapi könyv szerinti értéke :	92 912	75 530	-18,71%
2. Elszámolt értékvesztés záró állománya:	6 789	7 595	11,87%
21. Értékvesztés állomány növekedése	5 337	7 595	42,31%
22. Értékvesztés állomány csökkenése	4 641	6 791	46,33%
Összes vevő követelés: (1-2)	86 123	67 935	-21,12%
3. Egyéb követelések :	58 607	69 540	145,96%
31. Elszámolásra kiadott előlegek	80	60	-25,00%
32. Adott előlegek	135	0	-100,00%
331. Lakossági energiatámogatás elszámolása	0	0	0,00%
332. Lakossági távhődíj-juttatás elszámolása	0	0	0,00%
333. Lakossági célú hőértékesítés támogatási igénye	20 636	34 474	67,06%
34. Iparüzési adó	1 425	1 275	-10,53%
35. Környezet terhelési díj	0	23	100,00%
36. ÁFA elszámolás	33 357	33 107	-0,75%
37. Energiaadó elszámolás	2 846		-100,00%
38. Különféle egyéb követelések	128		-100,00%
39. Innovációs járulék		532	100,00%
40. Ágazati költségek		24	100,00%
41. Étkezési utalványok		6	100,00%
42. Vevő előleg áfa		39	100,00%
Mérlegben szereplő összes követelés :	144 730	137 475	-5,01%

Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása 2011 és 2012 évek között

Megnevezés	2011 eFt	2012 eFt	Változás %
1. Rövid lejáratú hitelek	10 493	3 857	-63,24%
2. Vevőktől kapott előlegek	607	445	-26,69%
3. Szállítók	159 331	143 055	-10,22%
4. Nem számlázott teljesítések	0	0	0,00%
5. Alapítóval szembeni rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	0,00%
6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 512	8 640	1,50%
6.1 Költségvetéssel kapcsolatos elszámolások	967	1 226	26,78%
6.2 Óvadék BÜZ	0	270	100,00%
6.3 K egyenlegű vevők	0	2 530	100,00%
6.4 SZJA	815	734	-9,94%
6.5 Nyugdíj és egészségbizt. alapokkal kapcs. elszámolás	2 244	810	-63,90%
6.6 Jövedelemelszámolás	3 524	2 968	-15,78%
6.7 Egyéb kötelezettségek	962	102	-89,40%
7. Rövid lejáratú köt. mérlegképtelül egyező értéke	178 943	155 997	-12,82%

Aktív időbeli elhatárolások 2012 év

Megnevezése	Nyitó érték eFt	Záró érték eFt
1. Tárgyidőszakban felmerült pénzkidadások , amelyek ráfordításként csak a következő évben számolhatók el.	1 232	929
2. Tárgyévet érintő bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után fognak pénzbevételeként realizálódni	18 036	19 595
Összesen	19 268	20 524

Passzív időbeli elhatárolások 2012 év

Megnevezése	Nyitó érték eFt	Záró érték eFt
1. Tárgyidőszakot terhelő ráfordítások, amelyek pénzkidásként csak a következő évben realizálódnak	2 193	2 349
2. A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó a következő évben fizetendő prémiumok, jutalmak és járulékaik (vezetői)	0	0
3. Tárgyidőszakban befolyt pénzbevételek, amelyek a következő év árbevételeit képezik	10 723	17 030
4. Visszafizetési kötelezettség nélkül, fejlesztési célra kapott támogatás	479 975	453 647
Összesen	492 891	473 026

Bevételek és ráfordítások alakulása 2011 és 2012 évek között

Magnevezés	2011	2012	%
Értékesítés nettó árbevétele	583 028	531 158	-8,90%
Egyéb bevételek	34 397	104 669	205,10%
Aktívák saját teljesítmények	90	48	-46,67%
Pénzügyi műveletek bevételei	6 457	7 391	12,72%
Rendkívüli bevételek	27 092	26 328	-2,82%
Bevételek összesen			
Anyagköltség	357 996	379 437	5,99%
Igénybevett szolgáltatások értéke	109 930	94 362	-14,16%
Egyéb szolgáltatások	4 935	5 528	12,02%
Eladott áruk beszerzési értéke	38	0	-100,00%
Eladott (közvetített) szolgáltatások	58 259	35 661	-29,05%
Anyagjellegű ráfordítások	523 158	514 988	-1,56%
Béreköltség	62 123	58 050	-6,56%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 863	7 173	4,52%
Bérbírlékok	18 980	16 677	-12,13%
Személyi jellegű ráfordítások	87 966	81 900	-6,90%
Értékesítéskorábbi leírás	83 301	69 557	-16,50%
Egyéb ráfordítások	16 871	16 561	3,05%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	900	910	1,11%
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00%
Ráfordítások összesen			

A 2012 évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma
A bérköltség bemutatása állománycsoportonkénti bontásban

2012 Mecsekevezés	Létszám (fő)	Béreköltség (eFt)	Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)					Bérfárulék (eFt)	Összesen (eFt)
			Nyugdíjip.	Étkezési b.	Egészségp.	H. Sz./Tápp.	Egyéb		
Vezető	1,00	6 800	36	72	180	0	0	1 938	9 026
Szellemi foglalkozásúak	11,00	25 484	375	768	375	148	1 260	7 509	35 919
Fizikai foglalkozásúak	10,17	24 470	345	720	345	129	0	6 861	32 870
Felügyelő bizottság	0,00	1 296	0	0	0	0	0	369	1 665
Összesen :	22,17	58 050	756	1 560	900	277	1 260	16 677	79 480

A mérleg szerinti eredmény levezetése 2011 és 2012 évben

Megnevezése	2011 (eFt)	2012 (eFt)
1. Adózás előtti eredmény	-60 322	-14 330
2. Adóalap növelő tételek összesen	91 304	71 757
2.1 Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalékok	675	0
2.2 Sz.t. sz. költségként elsz.értékcsökk., eszközök kivez.szám.ny.tart.ért	84 542	69 557
2.3 Nem a vállalkozás bev.szerz.tev.kapcs.költségek, ráfordítások	0	0
2.4 Követelésekre adóévben elszám.értékvesztés összege	5 337	1 990
2.5 Külföldi pénzfert.fennálló kötelezettségek árfolyam vesztesége	0	0
2.6 Bíróság, ill. jogköv.ráfordításként elszámolt összege	750	204
3. Adóalap csökkentő tételek összesen	104 791	81 302
3.1 Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok felhasználása	1 734	675
3.2 Adótörv.sz.flygelemben vett értékcsökk., eszközök kivez.szám.ny.tart.ért.	98 416	80 627
3.3 Követelésekre adóévben visszatrt értékvesztés	4 641	0
3.4 Önellenőrzés során megállapított adó évi bevételként elszámolt összeg	0	0
3.5 Külföldi pénzeszk.fennálló köv.korábban elszám.nem realizált árfoly.külömb.visz	0	0
3.6 Előző évek elhatárolt veszteségéből leírt összeg	0	0
4. Adóalap összesen	-73 809	-23 881
5. Jövedelem-mínimum	12 814	12 678
6. Számított adó	0	0
7. Adókedvezmények	0	0
8. Fizetendő adó összesen	0	0
9. Adózott eredmény	-60 322	-14 330
10. Jövőhágyott fizetendő osztalék	0	0
11. Mérleg szerinti eredmény	-60 322	-14 330

A veszélyes hulladékok készletadatai 2012 évben

Veszélyességi jellemző	Nyitó érték kg	Növekedés kg	Csökkenés kg	Záró érték kg
H3B "Kevésbé tűzveszélyes"	0	0	0	0
H14 "Környezetre veszélyes"	0	1014	400	614
Összesen	0	1014	400	614