

Cégnev:

Mórahalmi Városfejlesztő Kft

## Negyedéves tájékoztató az Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásáról

## Pénzügyi és szakmai beszámoló

2022. Év

2. negyedév

1. Tárgyi eszközökkel kapcsolatos információk:  
adatok e Ft

|                           |                         |                                |       |
|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------|
| a. tárgyeszközök összesen | előző évi záróállomány: | 2012. negyedéves záróállomány: | 1 666 |
|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------|

|   |  |
|---|--|
| b. tárgynegyedévi beruházások értéke:           |  |
| c. tárnegyedévi karbantartási költségek értéke: |  |
| d. tárgyeszköz értékesítés értéke:              |  |

|                       |                         |                            |   |
|-----------------------|-------------------------|----------------------------|---|
| 2. Készletek összesen | előző évi záróállomány: | 0 negyedéves záróállomány: | 0 |
|-----------------------|-------------------------|----------------------------|---|

|                      |                         |                              |     |
|----------------------|-------------------------|------------------------------|-----|
| 3. vevői követelések | előző évi záróállomány: | 575 negyedéves záróállomány: | 720 |
|----------------------|-------------------------|------------------------------|-----|

|                                 |                         |                              |     |
|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|-----|
| 90 napon túli vevői követelések | előző évi záróállomány: | 114 negyedéves záróállomány: | 114 |
|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|-----|

|                      |                         |                              |     |
|----------------------|-------------------------|------------------------------|-----|
| 4. egyéb követelések | előző évi záróállomány: | 312 negyedéves záróállomány: | 397 |
|----------------------|-------------------------|------------------------------|-----|

## 5. pénzeszközök

|                     |                         |                                |       |
|---------------------|-------------------------|--------------------------------|-------|
| készpénz készlet    | előző évi záróállomány: | 24 negyedéves záróállomány:    | 33    |
| bankbetétek összege | előző évi záróállomány: | 29451 negyedéves záróállomány: | 27378 |

|                                    |                         |                               |   |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|---|
| 6. szállítói tartozások összesen   | előző évi záróállomány: | 3917 negyedéves záróállomány: | 0 |
| 90 napon túli szállítói tartozások | előző évi záróállomány: | 0 negyedéves záróállomány:    | 0 |

|                          |                         |                                |      |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------------|------|
| 7. egyéb kötelezettségek | előző évi záróállomány: | 21369 negyedéves záróállomány: | 1285 |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------------|------|

|                |           |                      |                      |      |
|----------------|-----------|----------------------|----------------------|------|
| 8. árbevételek | előző év: | 12997 tárgyévi terv: | 13285 tárgyévi tény: | 8218 |
|----------------|-----------|----------------------|----------------------|------|

|                    |           |                      |                  |   |
|--------------------|-----------|----------------------|------------------|---|
| 9. egyéb bevételek | előző év: | 20620 tárgyévi terv: | 0 tárgyévi tény: | 0 |
|--------------------|-----------|----------------------|------------------|---|

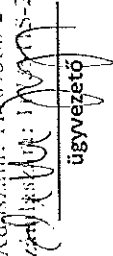
|             |           |                  |                  |   |
|-------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 10. létszám | előző év: | 1 tárgyévi terv: | 1 tárgyévi tény: | 1 |
|-------------|-----------|------------------|------------------|---|

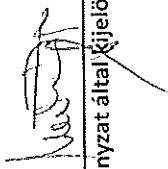
|                             |           |                     |                      |      |
|-----------------------------|-----------|---------------------|----------------------|------|
| 11. bérköltség              | előző év: | 7468 tárgyévi terv: | 10475 tárgyévi tény: | 3356 |
| 12. adózás előtti eredmény: | előző év: | 933 tárgyévi terv:  | 985 tárgyévi tény:   | 73   |

|   |  |
|---|--|
| Mellékletek:  |  |
| 1. főkönyvi kivonat   |  |
| 2. korosított vevő és szállító kimutatás  |  |
| 3. vezetői beszámoló a negyedéves tevékenységről az alábbiak szerint (rövid tényközlés) |  |

- alaptevékenységről a negyedévben
- folyamatban lévő pályázatokról
- benyújtott pályázatokról
- beruházásokról
- nagyösszegű beszerzésekről
- eredmény eltérése a tervtől
- várható éves eredményről
- nagyösszegű kötelezettség vállalásról

Mórahalomi Városfejlesztő Kft.  
6782 Mórahalom, Rúszei út 1.  
Adószám: 11709356-2-06  
Bankszámlaszám: 11709356-20000473

  
ügyvezető

  
FB elnök vagy Önkormányzat által kijelölt személy

A fentiek a valóságnak megfelelnek, eltérést nem tapasztaltam.

Kelt. Mórahalom, 2022. év 08. hónap 22. nap

| Partner  | Összesen:  | nem lejárt | 0-30 nap   | 30-90 nap  | 90-180 nap | 180-360 nap | 360- nap |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
| Követelés összesen:                                    | 720 290 Ft | 221 040 Ft | 150 000 Ft | 234 950 Ft | - Ft       | 114 300 Ft  | - Ft     |
| Alapítvány a Mórahalmi Szakképzésért                   | 15 240 Ft  | 15 240 Ft  |            |            |            |             |          |
| Homok Kincse Szociális Szövetkezet                     | 50 800 Ft  | 50 800 Ft  |            |            |            |             |          |
| Homokhátság Vidékfejlesztési Egyesület                 | 15 300 Ft  | 15 300 Ft  |            |            |            |             |          |
| Homokhátságért Egyesület                               | 25 400 Ft  | 25 400 Ft  |            |            |            |             |          |
| Homokhátságért Szövetkezet                             | 57 150 Ft  |            |            | 57 150 Ft  |            |             |          |
| Mórahalmi Ágazati Képző Központ Nonprofit Kft          | 150 000 Ft |            | 150 000 Ft |            |            |             |          |
| Mórahalmi Vagyongazdálkodó Kft.                        | 228 600 Ft | 114 300 Ft |            |            |            | 114 300 Ft  |          |
| Mórahalmi Közközmű Képzési Közalapítvány               | 15 240 Ft  | 15 240 Ft  |            |            |            |             |          |
| MÓRANET Nonprofit Közhasznú Kft.                       | 177 800 Ft |            |            | 177 800 Ft |            |             |          |
| Szent László Ápródjainak Oktatásáért Alapítvány        | -          | 30 480 Ft  |            |            |            |             |          |
| Szép-Kör környezetvédelmi és Városszépészeti Egyesület | 15 240 Ft  | 15 240 Ft  |            |            |            |             |          |

Mórahalmi Városfejlesztő Kft.  
6782 Mórahalm, Rószkei út 1.  
Adószám: 1709356-2-06  
PH  
Bankszámlaszám: 11705115-20000473

Dr. Tóthné Gróf Ágnes

| Partner         | Összesen: | nem lejárt | 0-30 nap | 30-90 nap | 90-180 nap | 180-360 nap | 360-nap |
|-----------------|-----------|------------|----------|-----------|------------|-------------|---------|
| Kötelezettségek | - Ft      | - Ft       | - Ft     | - Ft      | - Ft       | - Ft        | - Ft    |
|                 | - Ft      |            | - Ft     | - Ft      | - Ft       | - Ft        | - Ft    |
|                 | - Ft      |            | - Ft     | - Ft      | - Ft       | - Ft        | - Ft    |
|                 | - Ft      | - Ft       | - Ft     | - Ft      | - Ft       | - Ft        | - Ft    |

A Mórahalmi Városfejlesztő Kft-nek nem volt szállítói kötelezettsége 2022.06.30-án

# FŐKÖNYVI KIVONAT

Mórahalmi Városfejlesztő Kft. (11709356-2-06) - 2022

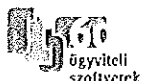


Időszak: 2022.01.01-2022.06.30

| Fők.szám | Megnevezés  | Forgalom    |             | Egyenleg   |            |
|----------|---|-------------|-------------|------------|------------|
|          |   | Tartozik    | Követel     | Tartozik   | Követel    |
| 1        | BEFEKTETETT ESZKÖZÖK  | 6 691 478   | 5 025 054   | 1 666 424  | 0          |
| 11       | IMMATERIÁLIS JAVAK  | 65 000      | 65 000      | 0          | 0          |
| 114      | Szellemi termékek   | 65 000      | 0           | 65 000     | 0          |
| 1142     | Szellemi termékek (100.000 Ft alatti)                               | 65 000      | 0           | 65 000     | 0          |
| 119      | Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése                    | 0           | 65 000      | 0          | 65 000     |
| 11942    | Szellemi termékek (100.000 Ft alatti) terv szerinti értékcsökkenése | 0           | 65 000      | 0          | 65 000     |
| 14       | EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK,                           | 6 626 478   | 4 960 054   | 1 666 424  | 0          |
| 141      | Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések                   | 4 734 160   | 0           | 4 734 160  | 0          |
| 143      | Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések                    | 1 892 318   | 0           | 1 892 318  | 0          |
| 149      | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti           | 0           | 4 960 054   | 0          | 4 960 054  |
| 1491     | Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések tervszerinti      | 0           | 3 088 098   | 0          | 3 088 098  |
| 1493     | Irodai eszközök tervszerinti értékcsökkenése                        | 0           | 1 871 956   | 0          | 1 871 956  |
| 3        | KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI                     | 193 779 076 | 165 647 810 | 28 131 266 | 0          |
| 31       | KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL                      | 12 162 409  | 11 442 179  | 720 230    | 0          |
| 311      | Belföldi vevő követelések forintban                                 | 12 162 409  | 11 442 179  | 720 230    | 0          |
| 3111     | Belföldi vevő követelések forintban                                 | 12 162 409  | 11 442 179  | 720 230    | 0          |
| 36       | EGYÉB KÖVETELÉSEK   | 678         | 678         | 0          | 0          |
| 368      | Különléte egyéb követelések   | 678         | 678         | 0          | 0          |
| 38       | PÉNZESZKÖZÖK  | 160 827 989 | 133 416 953 | 27 411 036 | 0          |
| 381      | Pénztár   | 174 460     | 140 980     | 33 480     | 0          |
| 3811     | Pénztár-számla  | 174 460     | 140 980     | 33 480     | 0          |
| 384      | Bankszámlák   | 79 830 377  | 72 452 821  | 7 377 556  | 0          |
| 3841     | Elszámolási betétszámla   | 79 830 377  | 72 452 821  | 7 377 556  | 0          |
| 385      | Elkülönített betétszámlák   | 20 000 000  | 0           | 20 000 000 | 0          |
| 3851     | Kamatkozó betétszámla   | 20 000 000  | 0           | 20 000 000 | 0          |
| 389      | Átvezetési számla   | 60 820 560  | 60 820 560  | 0          | 0          |
| 3892     | eltérő időszaki áfa   | 2 592       | 2 592       | 0          | 0          |
| 39       | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK   | 20 788 000  | 20 788 000  | 0          | 0          |
| 391      | Bevételek aktív időbeli elhatárolások                               | 20 788 000  | 20 788 000  | 0          | 0          |
| 3913     | Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása                               | 20 788 000  | 20 788 000  | 0          | 0          |
| 4        | FORRÁSOK  | 105 738 449 | 135 463 053 | 0          | 29 724 604 |
| 41       | SAJÁT TŐKE  | 7 185 622   | 34 893 420  | 0          | 27 707 798 |
| 411      | Jegyzett tőke   | 0           | 3 000 000   | 0          | 3 000 000  |
| 413      | Eredménytartalék  | 6 398 989   | 26 208 787  | 0          | 19 809 798 |
| 41309    | Eredménytartalék  | 989         | 0           | 989        | 0          |
| 41310    | Eredménytartalék  | 0           | 387 959     | 0          | 387 959    |
| 41311    | Eredménytartalék  | 0           | 292 273     | 0          | 292 273    |
| 41312    | Eredménytartalék  | 0           | 5 154       | 0          | 5 154      |
| 41313    | Eredménytartalék  | 0           | 12 593 057  | 0          | 12 593 057 |
| 41314    | Eredménytartalék  | 0           | 483 775     | 0          | 483 775    |
| 41315    | Eredménytartalék 2015.  | 0           | 634 499     | 0          | 634 499    |
| 41316    | Eredménytartalék 2016.  | 0           | 604 081     | 0          | 604 081    |
| 41317    | Eredménytartalék 2017.  | 0           | 390 652     | 0          | 390 652    |
| 41318    | Eredménytartalék 2018.  | 0           | 1 829 549   | 0          | 1 829 549  |
| 41319    | Eredménytartalék 2019.  | 0           | 3 386 830   | 0          | 3 386 830  |
| 41320    | Eredménytartalék 2020.  | 0           | 4 814 325   | 0          | 4 814 325  |
| 41321    | Eredménytartalék 2021.  | 0           | 786 633     | 0          | 786 633    |

www.ab.hu

12/06/21



2022.08.19 15:35:25

a program jogos felhasználója: Mórahalmi Városfejlesztő

duy



Időszak: 2022.01.01-2022.06.30

| Fők.szám | Megnevezés  | Forgalom   |            | Egyenleg  |           |
|----------|---|------------|------------|-----------|-----------|
|          |   | Tartozik   | Követel    | Tartozik  | Követel   |
| 41350    | Eredmény tartalék   | 6 398 000  | 0          | 6 398 000 | 0         |
| 414      | Lekötött tartalék   | 0          | 4 898 000  | 0         | 4 898 000 |
| 4142     | Lekötött tartalék eredménytartalékból                             | 0          | 4 898 000  | 0         | 4 898 000 |
| 414220   | Lekötött tartalék eredménytartalékból 2020 fejlesztési célú       | 0          | 4 898 000  | 0         | 4 898 000 |
| 419      | Adózott eredmény  | 786 633    | 786 633    | 0         | 0         |
| 45       | RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                                    | 25 935 577 | 25 935 576 | 1         | 0         |
| 453      | Kapott előlegek   | 20 620 000 | 20 620 000 | 0         | 0         |
| 4533     | SEF/1184/2021/TM;SZTE   | 20 620 000 | 20 620 000 | 0         | 0         |
| 454      | Szállítók   | 5 315 577  | 5 315 576  | 1         | 0         |
| 4541     | Belföldi anyag és áruszállítók                                    | 5 315 577  | 5 315 576  | 1         | 0         |
| 46       | KÖLTSÉGVETÉSI KAPCSOLATOK   | 3 275 607  | 3 304 315  | 0         | 28 708    |
| 461      | Társasági adó elszámolása   | 152 000    | 0          | 152 000   | 0         |
| 462      | Személyi jövedelemadó elszámolása                                 | 150 000    | 175 982    | 0         | 25 982    |
| 4621     | Személyi jövedelemadó levonás                                     | 61 000     | 61 482     | 0         | 482       |
| 4622     | Kifizetett terhelő SZJA   | 40 000     | 22 500     | 17 500    | 0         |
| 4629     | Személyi jövedelemadó befizetés                                   | 49 000     | 92 000     | 0         | 43 000    |
| 463      | Költségvetési befizetési kötelezettségek                          | 0          | 594 526    | 0         | 594 526   |
| 46314    | Szociális hozzájárulás adó előírás                                | 0          | 594 526    | 0         | 594 526   |
| 464      | Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése              | 568 000    | 83 000     | 485 000   | 0         |
| 46414    | Szociális hozzájárulás adó befizetése                             | 568 000    | 83 000     | 485 000   | 0         |
| 466      | Előzetesen felszámított ÁFA                                       | 285 229    | 0          | 285 229   | 0         |
| 4661     | Előzetesen felszámított ÁFA                                       | 285 229    | 0          | 285 229   | 0         |
| 467      | Fizetendő általános forgalmi adó                                  | 75 060     | 2 293 839  | 0         | 2 218 779 |
| 4671     | Fizetendő általános forgalmi adó                                  | 75 060     | 2 293 839  | 0         | 2 218 779 |
| 468      | Általános forgalmi adó elszámolási számla                         | 1 677 000  | 33 000     | 1 644 000 | 0         |
| 4681     | Általános forgalmi adó elszámolási számla                         | 1 677 000  | 33 000     | 1 644 000 | 0         |
| 469      | Helyi adók elszámolási számla                                     | 368 318    | 123 968    | 244 350   | 0         |
| 4695     | Helyi iparüzési adó elszámolási számla                            | 368 318    | 123 968    | 244 350   | 0         |
| 47       | Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek                              | 5 142 044  | 6 001 762  | 0         | 859 718   |
| 471      | Jövedelemadó elszámolási számla                                   | 4 474 044  | 5 200 407  | 0         | 726 363   |
| 4711     | Keresetelszámolási számla   | 4 474 044  | 5 200 407  | 0         | 726 363   |
| 473      | Társadalombiztosítási kötelezettség                               | 659 000    | 792 355    | 0         | 133 355   |
| 4734     | Egyszerűsített foglalkoztatás járulaka számla                     | 7 000      | 7 000      | 0         | 0         |
| 4735     | Társadalombiztosítási járulék                                     | 652 000    | 785 355    | 0         | 133 355   |
| 474      | Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek       | 9 000      | 9 000      | 0         | 0         |
| 4742     | Szakképzési hozzájárulás  | 9 000      | 9 000      | 0         | 0         |
| 48       | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                                     | 0          | 1 128 381  | 0         | 1 128 381 |
| 482      | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása              | 0          | 1 128 381  | 0         | 1 128 381 |
| 4821     | Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások | 0          | 1 128 381  | 0         | 1 128 381 |
| 49       | ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK   | 64 199 599 | 64 199 599 | 0         | 0         |
| 491      | Nyitómérleg számla  | 64 199 599 | 64 199 599 | 0         | 0         |
| 5        | KÖLTSÉGNEMEK  | 6 138 740  | 2 603      | 6 136 137 | 0         |
| 51       | ANYAGKÖLTSÉGEK  | 79 294     | 0          | 79 294    | 0         |
| 514      | Irodaszer, nyomtatvány  | 79 294     | 0          | 79 294    | 0         |
| 52       | IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI                             | 142 122    | 0          | 142 122   | 0         |
| 527      | Könyvviteli szolgáltatások  | 75 000     | 0          | 75 000    | 0         |
| 528      | Postai szolgáltatások   | 1 380      | 0          | 1 380     | 0         |

# FŐKÖNYVI KIVONAT

Mórahalmi Városfejlesztő Kft. (11709356-2-06) - 2022



Időszak: 2022.01.01-2022.06.30

| Fők.szám                   | Megnevezés   | Forgalom    |             | Egyenleg  |           |
|----------------------------|--|-------------|-------------|-----------|-----------|
|                            |  | Tartozik    | Követel     | Tartozik  | Követel   |
| 529                        | Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei                      | 65 742      | 0           | 65 742    | 0         |
| 5291                       | Egyéb nem részletezett szolgáltatások                            | 44 658      | 0           | 44 658    | 0         |
| 5293                       | Telefon, internet  | 21 084      | 0           | 21 084    | 0         |
| 53                         | EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI                                   | 164 654     | 2 603       | 162 051   | 0         |
| 531                        | Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek              | 23 000      | 0           | 23 000    | 0         |
| 532                        | Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak                        | 73 854      | 2 603       | 71 251    | 0         |
| 5321                       | Banki szolgáltatások díjai                                       | 73 854      | 2 603       | 71 251    | 0         |
| 533                        | Biztosítási díj  | 67 800      | 0           | 67 800    | 0         |
| 54                         | BÉRKÖLTSÉG   | 4 601 419   | 0           | 4 601 419 | 0         |
| 541                        | Bérköltség   | 4 601 419   | 0           | 4 601 419 | 0         |
| 5411                       | Bérköltség   | 2 820 000   | 0           | 2 820 000 | 0         |
| 5414                       | Megbízási díj  | 1 781 419   | 0           | 1 781 419 | 0         |
| 55                         | SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK                               | 188 895     | 0           | 188 895   | 0         |
| 551                        | Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések | 188 895     | 0           | 188 895   | 0         |
| 5513                       | Munkavállalók költségtérítése kiküldetési rendelvényszer         | 38 895      | 0           | 38 895    | 0         |
| 5515                       | Cafetéria  | 150 000     | 0           | 150 000   | 0         |
| 56                         | BÉRJÁRULÉKOK   | 617 026     | 0           | 617 026   | 0         |
| 563                        | Munkaadói járulék  | 575 026     | 0           | 575 026   | 0         |
| 5631                       | Szociális hozzájárulási adó                                      | 575 026     | 0           | 575 026   | 0         |
| 565                        | Egyéb személyi jellegű kifiz. járulékal                          | 42 000      | 0           | 42 000    | 0         |
| 5651                       | Egyéb személyi jellegű kifiz. járulékal SZJA                     | 22 500      | 0           | 22 500    | 0         |
| 5652                       | Egyéb személyi jellegű kifiz. járulékal SZOCHO                   | 19 500      | 0           | 19 500    | 0         |
| 57                         | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS   | 345 330     | 0           | 345 330   | 0         |
| 571                        | Terv szerinti értékcsökkenési leírás                             | 345 330     | 0           | 345 330   | 0         |
| 8                          | ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK                 | 2 093 968   | 0           | 2 093 968 | 0         |
| 815                        | KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS   | 1 970 000   | 0           | 1 970 000 | 0         |
| 86                         | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK   | 123 968     | 0           | 123 968   | 0         |
| 867                        | Adók, illetékek, hozzájárulások                                  | 123 968     | 0           | 123 968   | 0         |
| 8672                       | Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások      | 123 968     | 0           | 123 968   | 0         |
| 9                          | ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK                              | 110 000     | 8 413 191   | 0         | 8 303 191 |
| 91                         | BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE                                  | 110 000     | 8 327 700   | 0         | 8 217 700 |
| 911                        | Alaptevékenység árbevétele                                       | 110 000     | 8 327 700   | 0         | 8 217 700 |
| 9111                       | Alaptevékenység árbevétele                                       | 110 000     | 8 327 700   | 0         | 8 217 700 |
| 97                         | PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI                                     | 0           | 85 491      | 0         | 85 491    |
| 974                        | Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek                   | 0           | 85 491      | 0         | 85 491    |
| 9741                       | Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, vállalkozás, pénzeszköz | 0           | 85 491      | 0         | 85 491    |
| 1-4 számlaosztály összesen |  | 306 209 003 | 306 135 917 | 73 086    |           |
| 5-9 számlaosztály összesen |  | - 8 342 708 | 8 415 794   |           | 73 086    |
| Mindösszesen               |  | 314 551 711 | 314 551 711 |           |           |

www.mbh.hu

3. oldal



2022.08.19 15:35:25

a program jogos felhasználója: Mórahalmi Városfejlesztő

duh





Statisztikai számjel: 11709356-7022-113-06

Cégjegyzékszám: 06-09-014882

Mórahalmi Városfejlesztő Kft.

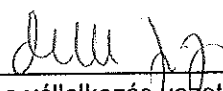
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Mérleg fordulónapja: 2022.06.30.

Források

adatok E Ft-ban

| tétel-<br>szám | A tétel megnevezése  | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|----------------|--|----------|-----------------------------|---------|
| a              | b  | c        | d                           | e       |
| 15.            | <b>D. Saját tőke</b> (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)       | 27 708   | 0                           | 27 781  |
| 16.            | I. JEGYZETT TŐKE   | 3 000    |                             | 3 000   |
| 17.            | 16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken |          |                             |         |
| 18.            | II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                 |          |                             |         |
| 19.            | III. TŐKETARTALÉK  |          |                             |         |
| 20.            | IV. EREDMÉNYTARTALÉK   | 19 023   |                             | 19 810  |
| 21.            | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK   | 4 898    |                             | 4 898   |
| 22.            | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                      |          |                             |         |
| 23.            | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY  | 787      | 0                           | 73      |
| 24.            | <b>E. Céltartalékok</b>                                      |          |                             |         |
| 25.            | <b>F. Kötelezettségek</b> (26.-28. sorok)                    | 25 286   | 0                           | 1 285   |
| 26.            | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                               |          |                             |         |
| 27.            | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                          |          |                             |         |
| 28.            | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                          | 25 286   |                             | 1 285   |
| 29.            | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                      | 0        |                             | 1 128   |
| 30.            | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (15.+24.+25.+29.sor)                | 52 994   | 0                           | 30 194  |

2022.08.08.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Mórahalmi Városfejlesztő Kft.  
6782 Mórahalom, Rösztel út 1.  
Adószám: 11709356-2-06  
Bankszámlaszám: P.H.5115-20000-573

Cégjegyzékszám: 06-09-014882

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Mérleg fordulónapja: 2022.06.30.

adatok E Ft-ban

| tétel-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|----------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a              | b   | c        | d                           | e       |
| 01.            | <b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)            | 2 012    | 0                           | 1 666   |
| 02.            | <b>I. IMMATRIÁLIS JAVAK</b>                                 |          |                             |         |
| 03.            | 02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése            |          |                             |         |
| 04.            | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                                  | 2 012    |                             | 1 666   |
| 05.            | 04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése               |          |                             |         |
| 06.            | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>                   |          |                             |         |
| 07.            | 06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése |          |                             |         |
| 08.            | <b>B. Forgóeszközök</b> (09.-12. sorok)                     | 30 362   | 0                           | 28 528  |
| 09.            | <b>I. KÉSZLETEK</b>   |          |                             |         |
| 10.            | <b>II. KÖVETELÉSEK</b>                                      | 887      |                             | 1 117   |
| 11.            | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>                                    |          |                             |         |
| 12.            | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>                                     | 29 475   |                             | 27 411  |
| 13.            | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                       | 20 620   |                             | 0       |
| 14.            | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13.sor)                   | 52 994   | 0                           | 30 194  |

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Mórahalmi Városfejlesztő Kft.  
6732 Mórakulom, Röskei út 1.  
Adószám: 11709356-2-06  
Bankszámlaszám: HU1175115-20000-473

Statisztikai számjel: 11709356-7022-113-06

Cégjegyzékszám: 06-09-014882

Mórahalmi Városfejlesztő Kft.

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (Összköltség eljárással, "A" v

Mérleg fordulónapja: 2022.06.30.

adatok E Ft-ban

| Tétel-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|----------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a              | b   | c        | d                           | e       |
| I.             | Értékesítés nettó árbevétele  | 12 997   |                             | 8 218   |
| II.            | Aktivált saját teljesítmények értéke                                    |          |                             |         |
| III.           | Egyéb bevételek   | 20 620   |                             | 0       |
|                | III. sorból: visszaírt értékvesztés                                     |          |                             |         |
| IV.            | Anyagjellegű ráfordítások   | 24 247   |                             | 2 354   |
| V.             | Személyi jellegű ráfordítások   | 7 468    |                             | 5 407   |
| VI.            | Értékcsökkenési leírás  | 700      |                             | 345     |
| VII.           | Egyéb ráfordítások  | 269      |                             | 124     |
|                | VII. sorból: értékvesztés   |          |                             |         |
| A.             | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE<br>(I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.) | 933      | 0                           | -12     |
| VIII.          | Pénzügyi műveletek bevételei  | 0        |                             | 85      |
| IX.            | Pénzügyi műveletek ráfordításai   | 0        |                             | 0       |
| B.             | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)                                | 0        | 0                           | 85      |
| C.             | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)                                     | 933      | 0                           | 73      |
| X.             | Adófizetési kötelezettség   | 146      |                             |         |
| D.             | ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)   | 787      | 0                           | 73      |

2022.08.08.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Mórahalmi Városfejlesztő Kft.  
6782 Mórahalom, Rószkei út 1.  
Adószám: 11709356-2-06  
Bankszám: 11735115-20000073



**Mórahalmi Városfejlesztő Kft.**

6782 Mórahalom, Röszei út 1.

## **Szakmai beszámoló**

**a Mórahalmi Városfejlesztő Kft.**

**működéséről a**

**2022. január 01. és 2022. június 30. közötti időszakban**

Készítette: dr. Tóthné Gróf Ágnes  
ügyvezető

## A Mórahalmi Városfejlesztő Kft. főbb adatai

|                       |  |
|-----------------------|--|
| A vállalkozás neve:   | <b>Mórahalmi Városfejlesztő Kft.</b>   |
| Székhely:             | <b>6782 Mórahalom, Röszei út 1.</b>  |
| Cégjegyzék szám:      | <b>06-09-014882</b>  |
| Adószám:              | <b>11709356-2-06</b>   |
| Képviselőre jogosult: | <b>dr. Tóthné Gróf Ágnes ügyvezető</b>   |
| Tulajdonosok:         | <b>Mórahalom Városi Önkormányzat (99%), Móra-Sport Rekreációs és Sportszervező Nonprofit Kft. (1%)</b> |

A Mórahalmi Városfejlesztő Kft. a Mórahalom Városi Önkormányzat által jóváhagyott integrált városfejlesztési és akcióterületi tervben meghatározott városfejlesztési akciókat, a nyertes pályázatok projektjeit, az Önkormányzat saját forrásaiból megvalósuló fejlesztéseit valósítja meg.

A Mórahalmi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság jelenleg 99%-os Önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság. A Tisztelt Képviselő-testület a 266/2022. /V. 26./ sz. határozatában döntött arról, hogy a jövőbeli összehangoltabb és szakszerűbb városfejlesztési projekt-menedzselés érdekében, továbbá a jövőben rendelkezésre álló pályázati források maximális kihasználása érdekében a Mórahalmi Városfejlesztő Kft. 100 %-os Önkormányzati tulajdonrészéből 40 % tulajdonrészt értékesít a Móra-Sport Rekreációs és Sportszervező Nonprofit Kft. részére. Az üzletresz értékesítése 2022. 06. 24-én történt meg, mely napon a Társaság megtartotta egyben első alakuló taggyűlését is.

A 2022. június 24-i alakuló ülést követően a tagok ázsíós tőkeemelés végrehajtását kezdeményezték a társaság részére történő forrás biztosítása céljából, melynek érdekében Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 311/2022. (VI. 30.) sz. határozatában foglalt döntés alapján saját pénzbeli hozzájárulásként 1.000.100.000.-Ft értékű befizetést vállalt, akként, hogy a Kft. jegyzett tőkéjén belül a saját törzsbetétét 126.900.000.-Ft-tal megemeli, továbbá 873.200.000.-Ft-ot, mint ázsíót tőketartalékba helyez. A Móra-Sport Nonprofit Kft. 100.000.-Ft pénzbeli hozzájárulás befizetését vállalta, mely összeg a Társaság jegyzett tőkéjét emeli.

A Társaság a 2022. július 12-én tartott taggyűlésén döntött a fentiek szerint az ázsíós tőkeemelésről. Mórahalom Városi Önkormányzat tulajdonrésze így jelenleg 99%, a Móra-Sport Nonprofit Kft. tulajdonrésze 1 %. A társaság törzstőkéje jelenleg összesen 130.000.000.-Ft; Mórahalom Városi Önkormányzat törzsbetét összege 128.700.000.-Ft, a Móra-Sport Rekreációs és Sportszervező Nonprofit Kft. törzsbetét összege 1.300.000.-Ft.

A Társaság projektmenedzsment tevékenység körébe tartozó feladatok ellátása által járul hozzá Mórahalom és térsége fejlődéséhez; szakmai tevékenysége révén Mórahalom és térsége számos meghatározó jelentőségű beruházásának végrehajtásában vesz részt. A város fejlesztési céljait segítve, közreműködik a Társaság projekttervek előkészítésében; szakmai együttműködő partnerként segíti a hazai és uniós, transznacionális és interregionális pályázatok, határmenti együttműködési programok előkészítését és végrehajtását.

A Vidékfejlesztési Program támogatásával megvalósuló projektek körében szakértői feladatokat lát el a Társaság a VP5-16.5.2-21 kódszámú, „A Madarász-tó térségének öntözésfejlesztése” tárgyú pályázatban, a tervezési feladatokat alvállalkozó teljesíti.

Projektmenedzsment feladatok lát el a Társaság a Vidékfejlesztési Program támogatásával megvalósuló VP6-7.2.1.1-20 kódszámú, „Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszközfejlesztése” elnevezésű felhívás keretében megvalósuló, Mórahalom, 1726 helyrajzi számú, Szegedi út 116. szám alatti, a mórahalmi vásártér fejlesztése tárgyú pályázatban, valamint a Mórahalom, 897 helyrajzi számú, Szentháromság tér 2. szám alatti, „A mórahalmi Piacsarnok fejlesztése” tárgyú pályázatban.

A VP6-7.2.1.1-21 kódszámú, „Külterületi helyi közutak fejlesztése” elnevezéssel, Mórahalom 0240, 0273, 0269/3 év Ruzsa 020/2, 0277/1 helyrajzi számú, „A Mórahalom-Ruzsa összekötő külterületi út fejlesztése” tárgyú pályázatban szintén projektmenedzsment feladatokat teljesít a Társaság.

Könyvelési, számviteli szolgáltatási tevékenységének ellátását a cég 2014-ben kezdte meg azzal a céllal, hogy Mórahalom és vonzáskörzete területén minden részletre kiterjedő számviteli szolgáltatást nyújtson kis- és középvállalkozások, civil szervezetek számára. A 2022. I. félévben 27 gazdálkodó szervezet (kft-k, egyesületek, alapítványok) könyvelési és kontrolling feladatainak ellátását teljesítette a cég. A Társaság a feladatainak ellátása érdekében 1 fő könyvelőt, 1 fő számviteli ügyintézőt és 3 fő pénzügyi/szakmai adminisztrátort foglalkoztat a könyvelési és szakmai feladatok ellátása érdekében.

A Mórahalmi Városfejlesztő Kft. a 2022. 1-6 hónapban pályázóként nem nyújtott be támogatási kérelmet. A Társaság az Alapító Önkormányzattól működési jellegű támogatást nem igényelt, az éves bevételei az éves kiadásai erejéig fedezetet nyújtanak.

A Mórahalmi Városfejlesztő Kft.-nél 2022. 1-6. hónapban nagyobb összegű beszerzés, beruházás, illetve nagyszámú kötelezettségvállalás nem volt.

A cég a bevételeit vállalkozási tevékenységek ellátásából biztosítja, mely egyrészt a projektfejlesztési tevékenységek, másrészt a könyvelési tevékenység ellátásából származó bevételekből tevődik össze.

A 2022. 1-6. hónapban a bevételek és a kiadások oldaláról is egyaránt az első negyedévre tervezett összegekhez képest minimális eltérés mutatkozik, a Társaság éves tervének alakulása tartható.

Mindezek figyelembevételével megállapítható, hogy a Mórahalmi Városfejlesztő Kft. 2022. évi üzleti tervének megfelelően az év végi tervezett eredmény pozitív irányt mutat, a Társaság pénzügyi terve teljesíthető, a tervezett éves eredmény tartható.

Mórahalom, 2022. augusztus 22.

Mórahalmi Városfejlesztő Kft.

6782 Mórahalom, Rószkei út 1.

Adószám: 11709356-2-06

Bankszámlaszám: 11735115-20000473

dr. Tóthné Gróf Ágnes

ügyvezető

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A MÓRAHALMI VÁROSFEJLESZTŐ KFT tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztem a MÓRAHALMI VÁROSFEJLESZTŐ KFT (6782 Mórahalom, Röskei út 1. Cégjegyzékszám: 06-09-014882) („a Társaság”) 2022. június 30-i fordulónapra elkészített közbeeső mérlegének könyvvizsgálatát melyben az eszközök és források egyező végösszege 30.194 E Ft, az adózott eredmény 73 E Ft nyereség.

Véleményem szerint a mellékelt közbeeső mérleget minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban készítették el.

#### 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 közbeeső mérleg könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

#### Egyéb kérdések: a közbeeső mérleg készítésének alapja és célja, felhasználás korlátozása

A mellékelt közbeeső mérleg kizárólag a tulajdonosok évközi tájékoztatása céljából készült a számviteli törvény 21. §-ának előírásai szerint. A közbeeső mérleghez nem készült kiegészítő melléklet a számviteli törvényben előírt közzétételre, ami megfelel a számviteli törvény közbeeső mérlegre vonatkozó előírásainak. Emiatt a közbeeső mérleg áttekintése nem helyettesíti a Társaság 2021 december 31 -i éves beszámolójának elolvasását és annak kiegészítő mellékletében bemutatott, és a közbeeső mérleg elkészítése során is alkalmazott, számviteli politika ismeretét. A közbeeső mérleg az előzőleg említett célból készült, de nem abból a célból, hogy a MÓRAHALMI VÁROSFEJLESZTŐ KFT 2022 június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetét, valamint az ezen időponttal végződő időszakra vonatkozó jövedelmi helyzetét a valós bemutatás követelményének megfelelően bemutassa. Jelen könyvvizsgálói jelentésem kizárólag a MÓRAHALMI VÁROSFEJLESZTŐ KFT tulajdonosának tájékoztatása céljából és részére készült, az más célból, vagy más által nem használható fel.

#### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közbeeső mérlegért

A vezetés felelős a közbeeső mérlegnek a számviteli törvénnyel összhangban történő 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 közbeeső mérleg elkészítése.

A közbeeső mérleg elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbeeső mérleg összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

#### A könyvvizsgáló közbenső mérleg könyvvizsgálataért való felelőssége

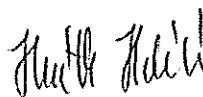
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közbenső mérleg egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott közbenső mérleg alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem a közbenső mérleg akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem 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 ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet vagy 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 a közbenső mérleg átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy a közbenső mérlegben teljesül-e az alapul szolgáló ügyleteknek és eseményeknek a számviteli törvényben foglaltak szerinti bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Makó, 2022. augusztus 19.



Horváth Ildikó

Bejegyzett Könyvvizsgáló  
6900 Makó, Sirkert u. 51.  
Kamarai tagsági szám: 000516

