

Beszámoló

**a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és
Szolgáltató Zrt. 2011. évi**

tevékenységéről

TARTALOMJEGYZÉK

1. A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG SZERVEZETÉNEK TEVÉKENYSÉGE	4
1.1. A társaság szervezeti felépítésében, és működésében történt változások	4
1.1.1. Autósiskola megszüntetése	4
1.1.2. Posták üzemeltetésének megszüntetése (Posta Partner Program)	4
1.1.4. Szervezeti és működési szabályzat módosítása	4
1.1.5. Igazgatóság és felügyelő bizottság 2011. évi összetétele	4
1.1.6 A Zrt. jegyzett tőkéje	5
1.1.7. Munkavállalókat érintő főbb döntések	5
1.2. A Zrt. érdekeltségi körébe tartozó gazdasági társaságok	6
1.2.1. Delfin Computer Zrt.	6
1.2.2. Hód – Fürdő Kft.	6
1.2.3. Zafír Média Kft „VA”.	6
1.2.4. Hódmezővásárhelyi Nyugdíjas Lakópark Nonprofit Kft.	6
1.2.5. A.S.A. Köztisztasági Kft.	6
1.2.6. EnterHód Zrt.	6
2. PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG	7
2.1. Gazdasági társaságokkal kapcsolatos kölcsönök	7
2.1.1. Zsigmondy Béla Zrt. által nyújtott kölcsön	7
2.1.2. Hód – Menza Nonprofit Kft. által nyújtott kölcsön	7
2.1.3. Hód – Fürdő Kft. részére nyújtott kölcsön	7
2.2. Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat által nyújtott kölcsönök, kezességvállalások	7
2.3. Bankok által nyújtott hitelek, engedményezések (faktoring, forfait ügyletek), kötvények	7
2.3.1. Erste Bank által nyújtott folyószámla hitelkeret, kötvény	7
2.3.2. CIB Faktor Zrt. szállítói előfinanszírozása, CIB Bank által jegyzett kötvény	8
2.3.3. DEBT-INVEST Pénzügyi Szolgáltató Zrt. közreműködésével megvalósult faktor ügylet	8
2.4. Kintlévőségek kezelése	8
3. ALAPSZOLGÁLTATÁSOK	9
3.1. Bérbeadási tevékenység	9
3.2. Távfűtési részegység	9
3.3. Informatikai részegység (internet-, és informatikai szolgáltatás)	9
3.4. Számviteli – munkaügyi szolgáltatás	10
3.5. Postai tevékenység	10
3.6. Sport részegység	10
3.7.8. Autósiskola	10
3.10. Munka-, és tűzvédelmi feladatok ellátása (központosított szervezetben)	10
3.11. Beszerzési – értékesítési pályázatok	11
4. OPERATÍV PROGRAMOKHOZ KAPCSOLÓDÓ BENYÚJTOTT, ÉS EGYÉB PÁLYÁZATOK	13
4.1. „Dél – Alföld Spa”, Hód – Spa élményfürdő és wellness központ komplex fejlesztése (DAOP-2.1.1/A-2f-2009-0005.)	13
4.2. Magyar Posta Zrt. által kiírt Postapartner Programban való részvétel	13
4.3. Belvárosi termálkör bővítése	14

5. BERUHÁZÁSOK	14
5.1. Optikai szerelő eszköz beszerzése	14
5.2. Kondicionáló gép beszerzése	14
5.3. Budapesti Kommunikációs Főiskola távfűtéssel való ellátása	14
5.4. Búvárszivattyú beszerzés	14
5.5. HÓD-SPA élményfürdő tervek készítése	15
5.6. Egyéb beruházások	15
6. EGYEBEK	15
6.1. Földgáz beszerzés	15
6.2. Munkavállalók továbbképzése	15
6.3. Környezetvédelem	15
7. MELLÉKLET	17
7.1. A Zrt. és egyes részegységeinek 2011. évi eredménye	17

1. A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG SZERVEZETÉNEK TEVÉKENYSÉGE

1.1. A társaság szervezeti felépítésében, és működésében történt változások

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt. szervezeti és működési tevékenységének változása volt, hogy a 2010. szeptemberétől a társaság szervezetében működő autósiskola 2011. december 31-ével megszüntetésre került, valamint Mártély és Hódmezővásárhely – Szikáncs postai szolgáltatóhelyek üzemeltetése 2011. március 31-én visszaadásra került a Magyar Posta Zrt. részére.

1.1.1. Autósiskola megszüntetése

Városi szinten igényként merült fel gépjármű vezető képzés biztosítása főként diákok részére, megfizethető áron. 2010. szeptember 1-étől rendelkezünk a Nemzeti Közlekedési Hatóság által kiadott engedélyező határozattal a képzésre vonatkozóan. A képzéshez szükséges felnőttképzési engedélyt 2010. szeptember 17-én kelt igazolásában adta ki a Dél-alföldi Regionális Munkaügyi Központ. A feladatokat 1-1 fő 4 órában foglalkoztatott iskolavezető és ügyintéző, valamint vállalkozói szerződéssel megbízott 2 fő elméleti és 7 fő gyakorlati oktató végezte. Az autósiskolai tevékenység folytatását a folyamatban lévő ügyek átvételével együtt a korábbi iskolavezető saját vállalkozásában végzi, fenntartva azokat a kedvezményeket, melyeket korábban a Zrt. is biztosított.

1.1.2. Posták üzemeltetésének megszüntetése (Posta Partner Program)

A Magyar Posta Zrt. által kiírt pályázaton a Zrt. sikeresen vett részt, így 2009. március 21-től Mártély Posta, 2009. április 1-től Hódmezővásárhely – Szikáncs Posta üzemeltetését végezte. 2010. évben a posták működtetése folyamatos volt, a Magyar Posta Zrt. által többször tett ellenőrzések lényeges megállapítást nem tettek.

A posták eredményességét a munkaügyi központ által folyósított munkahely megtartó támogatás megszüntét követően felülvizsgálva megállapítottuk, hogy azok eredményes működtetése a Zrt. szervezetében sem rövid, sem hosszú távon nem biztosítható, ezért a további veszteségek elkerülése érdekében kezdeményeztük a szolgáltatóhelyek üzemeltetésének visszaadását a Magyar Posta Zrt. részére, aki ebben teljes együttműködést biztosított, így 2011. március 31-én mindkét szolgáltatóhely üzemeltetésének visszaadása megtörtént.

1.1.4. Szervezeti és működési szabályzat módosítása

Az előző pontokban említett változások indokoltá tették a társaság SZMSZ-ének módosítását, melynek végrehajtása megtörtént.

1.1.5. Igazgatóság és felügyelő bizottság 2011. évi összetétele

2011. év folyamán a társaság igazgatósága 4 főre bővült, 2011. november 7-től az igazgatóság tagja lett Rapcsák András. A felügyelő bizottsági tagok személye, a bizottság létszáma 2011. évben nem változott.

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság 2011. évi személyi összetétele az alábbiak szerint alakult:

Igazgatóság:

Ádók János elnök
Dr. Kovács Pál
Dr. Kulik Jenő Ervin
Rapcsák András 2011.11.07-től

Felügyelő Bizottság:

Gyömrő-Molnár Imre elnök
Berecz János
Burzon Mária
Nagy Ernő
Rárósi Imre
Szentirmai Csaba

1.1.6 A Zrt. jegyzett tőkéje

A Zrt. jegyzett tőkéje 2011. év folyamán 1.263.500 eFt volt, értékében év közben változás nem történt. A 2010. évi beszámoló elfogadásakor megállapításra került, hogy a veszteségek okán a saját tőke nagysága nem éri el a kritikus szintet, így intézkedést nem igényel.

A társaság saját tőkéjének rendezésére oly módon történt intézkedés 2010. évben, hogy a városban található informatikai alépítmény megvásárlásával és piaci értéken történő értékelésével a társaság saját tőkéje a jegyzett tőke értéke fölé emelkedett.

1.1.7. Munkavállalókat érintő főbb döntések

A szakszervezettel történt egyeztetés során elfogadásra került, hogy a társaság helyzetét figyelembe véve sem 2011-ben, sem 2012-ben nem történik alapbér emelés, kivételt ez alól a minimálbéren foglalkoztatott alkalmazottak képeztek, akiknél a törvényi előírások szerint megtörtént a szükséges béremelés. A 2011. január 1-től érvényes SZJA változásából adódó, nettó bércsökkenést elszenvedő alkalmazottaknál a bérkorrekciók megtörténtek.

2011. novemberében csoportos létszámleépítés kezdődött meg a társaságnál, melynek folyamán 12 fő munkavállaló munkaviszonya került megszüntetésre. A csoportos létszámleépítés miatti kötelező adatszolgáltatást a Csongrád Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja felé megtettük. A jogszabályok szerint előírt elvárt béremelés végrehajtása 2012. január 1-ével megtörtént.

Döntés született arról, hogy – a törvényi előírásokat betartva – a ki nem vett szabadságok június 30-ig átütemezhetők.

A beszámoló készítésekor a Zrt. 2012. márciusi átlagos statisztikai állományi létszáma 56 fő.

1.2. A Zrt. érdekeltségi körébe tartozó gazdasági társaságok

1.2.1. Delfin Computer Zrt.

A társaság 2011. évi beszámolója még nem áll rendelkezésünkre. A társaságban 5%-os részesedéssel rendelkezünk.

1.2.2. Hód – Fürdő Kft.

2011. évi beszámolója elkészült, mérleg szerinti eredménye – 173.219 eFt (veszteség), mérleg főösszege 23.945 eFt. A Zrt. a Kft-ben 51% közvetlen részesedéssel rendelkezik. Ez a többségi tulajdonrész szerzés a HÓD-SPA projekt előírása miatt történt meg.

1.2.3. Zafír Média Kft „VA”.

A társaság tulajdonosai a Kft. megszüntetését határozták el, így 2008. december 1-től végelszámolás alatt állt, a Szegedi Törvényszék a végelszámolás befejezését követően 2012. március 23-i hatállyal törölte a Kft-t a cégjegyzékből.

1.2.4. Hódmezővásárhelyi Nyugdíjas Lakópark Nonprofit Kft.

2011. évi beszámolóját megküldte, mérleg szerinti eredménye 3.766 eFt (nyereség), mérleg főösszege 22.372 eFt. A tulajdonosok által a Kft. részére korábban teljesített pótbefizetések 2010-ben visszafizetésre kerültek.

1.2.5. A.S.A. Köztisztasági Kft.

A Kft. 2011-es beszámolója taggyűlése által elfogadásra került, az előterjesztett anyag szerint adózott eredménye 183.295 eFt. Osztalék kifizetésről a taggyűlés döntött, mely szerint a Zrt. 68.706 eFt osztalékbevételt számolt el. A Kft. 2011. évi beszámolója szerinti mérleg szerinti eredménye 3.295 eFt, mérleg főösszege 1.243.480 eFt.

1.2.6. EnterHód Zrt.

A társaság 2010. év folyamán alakult. 2010. október 1-én kelt alapszabálya szerint fő tevékenysége: vezetékes távközlés; egyéb tevékenységi körei: vezeték nélküli távközlés, egyéb távközlés.

A társaság alaptőkéje 5.000.000.- Ft teljes egészében készpénz, tulajdonosai 50-50%-ban:

- Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
- EnterNet 2001. Kft.

A társaság feladata annak a meghatározása, hogy a város szélessávú informatikai hálózatfejlesztésének tényleges megvalósítási feltételei függvényében szükséges-e a tényleges fejlesztés alapfeltételeit meghatározó modell jóváhagyatása bármely hazai hatósággal, valamint az EC Versenypolitikai Főigazgatóságával.

A fentiek alapján a társaság alapszabálya 2010. október 1-én aláírásra került, a társaság cégbírósági bejegyzése 2010. november 10-én történt meg.

A társaság 2011. december 31-i mérleg szerinti eredménye –88 eFt (veszteség), mérleg főösszege 5.018 eFt. 2011. évben árbevétel eredményező tevékenységet nem végzett.

2. PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG

2.1. Gazdasági társaságokkal kapcsolatos kölcsönök

2.1.1. Zsigmondy Béla Zrt. által nyújtott kölcsön

A Zrt. korábbi években nyújtott 282.600.000.- Ft összegű kölcsönén felül 2011. januárjában 1.500.000.- Ft további kölcsönt nyújtott, év végén – kompenzációval – 36.634.584.- Ft került törlesztésre, így a fordulónapon fennálló kölcsön tartozás 247.465.416.- Ft.

2.1.2. Hód – Menza Nonprofit Kft. által nyújtott kölcsön

A Kft. 2010. október 27-én 20.000.000.- Ft rövid lejáratú kölcsönt nyújtott a Zrt. részére, melynek törlesztése 2011. évben több részletben történt meg.

2.1.3. Hód – Fürdő Kft. részére nyújtott kölcsön

A Kft. részére 2011. december 18-án 800.000.- Ft rövid lejáratú kölcsön került átutalásra működésének finanszírozására. Törlesztése 2012. év végéig esedékes.

2.2. Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat által nyújtott kölcsönök, kezességvállalások

A Zrt. 2011. január 1-én fennálló 18.300.000.- Ft kölcsöntartozását áprilisban törlesztette. A Zrt. 2010. évben saját bevételeiből nem tudta finanszírozni a CIB Faktor Zrt. felé fennálló kötelezettségeit, ezért kezességvállalása szerint az Önkormányzat összesen 60.000.000.- Ft átutalását teljesítette a faktor kötelezettségére. 2011. évben ugyanerre a célra, illetve a Debt-Invest Zrt. általi faktor kötelezettségekre mindösszesen 152.148.680.- Ft átutalását teljesítette az önkormányzat, melyből az év folyamán több részletben – átutalással, illetve kompenzációval – 127.368.210.- Ft került törlesztésre, így a fordulónapon fennálló tartozás 84.780.470.- Ft volt. Ezen összeg törlesztése a mérlegkészítésig megtörtént.

2.3. Bankok által nyújtott hitelek, engedélyezések (faktoring, forfait ügyletek), kötvények

2.3.1. Erste Bank által nyújtott folyószámla hitelkeret, kötvény

2007. október 4-én működési célú folyószámla hitelkeret nyílt meg a Zrt. részére 50.000.000.- Ft összegben. A korábbi években is, és 2011-ben is az évközi (általában negyedévente) fordulónapon a hitel prolongálásra került. A legutóbbi prolongálás hosszabb időtartamra történt, ennek következtében lejáratát 2012. december 30-ra módosult. 2011. december 31-én az igénybevett hitel 47.781.223.- Ft volt.

Az Erste kötvény kamata félévente esedékes, minden év június 30-án, illetve december 31-én. A kötvény első törlesztő részlete 2010. december 31-én volt esedékes 105.277 CHF összegben, ezt követően a törlesztések évente július 31-én és december 31-én esedékesek. A 2011. június 30-i törlesztő részlet 111.857 CHF, a 2011. december 31-i törlesztő részlet 118.437 CHF volt.

2.3.2. CIB Faktor Zrt. szállítói előfinanszírozása, CIB Bank által jegyzett kötvény

A távfűtési rendszer szekunder oldalán végzett beruházás számláinak finanszírozására a CIB Faktor Zrt-vel került megállapodás megkötésre. Az engedményezett összeget negyedévente, 9 egyenlő részletben kellett törleszteni. Az utolsó részlet 2011. márciusában volt esedékes 41.174.065.- Ft összegben, melynek törlesztése megtörtént.

A CIB kötvény kamata év közben két alkalommal, április 30-án és október 31-én esedékes, 2011. évben azok megfizetésre kerültek. A kötvény első törlesztő részlete 2013-ban esedékes.

2.3.3. DEBT-INVEST Pénzügyi Szolgáltató Zrt. közreműködésével megvalósult faktor ügylet

A távfűtési rendszer szekunder oldalán végzett beruházás végszámlájának finanszírozására a DEBT-INVEST Zrt-vel került megállapodás megkötésre. Az engedményezett összeg 96.501.716.- Ft, melynek esedékessége 2011. március 10-e volt.

Az önkormányzat készfizető kezességvállalása alapján az engedményezett összeg megfizetését teljesítette.

2.4. Kintlévőségek kezelése

Távfűtési szolgáltatásunkkal kapcsolatosan a jogos követeléseink behajtására az alábbi intézkedések történtek 2011-ben:

- fizetési felszólítás	2074 db
- fizetési meghagyás	389 ügyben
- végrehajtás	341 ügyben

Jelenleg 615 végrehajtási ügy van folyamatban.

Egyéb követeléseink érvényesítése érdekében év közben folyamatosan egyenlegközlőket, illetve fizetési emlékeztetőket küldtünk, összesen 486 db-ot, 389 esetben került sor fizetési meghagyás kibocsátására.

A 2011-ben és korábbi években megtett intézkedések eredményeként 17.753.380.- Ft tőketartozás és 9.401.596.- Ft költségtérítés (illeték, ügyviteli költség...) került rendezésre.

2011. december 31-i fordulónappal, értékvesztés figyelembe vétele nélkül 84.388.915.- Ft vevői kintlévőség állt fenn, melyből lakossági követelés 66.726.709.- Ft, közületi vevőkkel szembeni követelés 17.662.206.- Ft. Az év folyamán a lakossági kintlévőségek fokozatos növekedése volt tapasztalható.

3. ALAPSZOLGÁLTATÁSOK

3.1. Bérbeadási tevékenység

A Zrt. 2011. évben is folytatta eszköz és ingatlan bérbeadási tevékenységét. A Kossuth tér és a Bajcsy – Zs utca 64-70. szám alatti ingatlanok bérbeadásából összesen 10.607.720.- Ft, az eszköz bérbeadásokból 76.957.360.- Ft árbevételert ért el. A Bajcsy – Zs. utcai ingatlan bérbeadásából származó bérleti díj stagnál az előző évhez viszonyítva. Az eszköz bérleti díj csökkent, mivel a Zsigmondy Béla Zrt-vel kötött eszközbérleti szerződés a bérleti díj évről évre történő csökkenését határozza meg.

Az Andrássy úti és a Zrínyi utcai parkolók 2011. évi üzemeltetését a városi parkolási rendszeren belül továbbra is a Hódmezővásárhelyi Városellátó Nonprofit Kft. végzi, így ezen parkolók használatáért bérleti díjat számlázunk felé.

A Bajcsy – Zs. utcai ingatlanban a Hódmezővásárhely Ifjúságáért Egyesület, a Hódmezővásárhelyi Asztalitenisz Sport Klub részére két-két, a Román Kisebbségi Önkormányzat részére egy helyiség térítésmentes használata továbbra is biztosított.

3.2. Távfűtési részegység

A távfűtési részegység elszámolt 2011. évi árbevétele 621.303.232.- Ft volt. 2011. január 1-től a lakossági és közületi alapdíj 5,1%-kal, a hődíj 9,9%-kal, a használati melegvíz ára 8,6%-kal emelkedett.

2012. január 1-től a Nemzeti Fejlesztési Miniszter – mint ármegállapító hatóság – 83/2011. (XII.29.) NFM rendelete alapján ismételten díjemelésre került sor, így az alapdíjak, a hődíj és a használati melegvíz díj emelése 4,1%-kal történt meg a lakossági és a közületi fogyasztók számára egyaránt.

A lakosságot érintő távhődíj támogatás kompenzálására a társaság egész évben együttműködött a Magyar Államkincstárral. Az év folyamán két alkalommal ellenőrizte a kincstár a támogatások elszámolásának módszerét, rendjét és abban mindent rendben talált.

A lakossági távhődíj támogatás ezen formája év közben megszűnt, 2011. októbertől közvetlenül a szolgáltató, azaz a Zrt. igényli a MAVIR Zrt-től a lakosság részére értékesített hő után járó – rendeletben megállapított – támogatást.

Az év folyamán búvárszivattyú beszerzésen felül 2 db kút karbantartását kellett elvégezni, mely nettó 31.558 eFt költséget jelentett a részegység számára.

Az önkormányzat szerepvállalásával megvalósult egységes ügyfélszolgálati rendszer az önkormányzat épületében egész évben az ügyfelek rendelkezésére áll.

A 2008. októberében bevezetésre került integrált számlázási rendszer (ISZR), egész évben működött.

3.3. Informatikai részegység (internet-, és informatikai szolgáltatás)

Az internet szolgáltatás egész évben folyamatosan működött, előre bejelentett leállások minimális időtartamúak voltak. Műszaki hiba miatt hosszabb leállás nem történt.

Az intézményi web és e-mail szolgáltatások, helpdesk rendszer fejlesztése 2011-ben folytatódott. A részegység aktívan közreműködött az ISZR rendszer működtetésében a hálózati oldalon, valamint továbbra is folyamatosan együttműködött a Zrt. által használt külső szoftverek fejlesztőivel. Szerződés szerint elvégzésre került az önkormányzati tulajdonú társaságok, intézmények részére az általános informatikai karbantartás.

A részegység 2011-ben internet szolgáltatásból 10.666.952.- Ft, intézményi informatikai szolgáltatásból (karbantartás, számítógép üzemeltetés) 25.750.104.- Ft árbevételt ért el.

A részegység ellátja a Zrt. saját informatikai rendszerének felügyeletét és biztosítja a központi ügyvezetés és ügyvitel internettel való ellátását.

3.4. Számviteli – munkaiügyi szolgáltatás

A külső cégek ügyvitelének ellátása mellett jelentős a Zrt. saját adminisztrációs kötelezettségeinek teljesítésére történő ráfordítás.

A tevékenység 2011. évi árbevétele 24.805.480.- Ft volt.

2011-től több társadalmi szervezet és alapítvány könyvelési feladatait is ellátjuk, 2012. januárjától külső Kft. könyvelését is végezzük.

3.5. Postai tevékenység

A Posta Partner Program keretében üzemeltetett mártélyi és szikáncsi posták a 2011. március 31-i visszaadásig 1.383.625.- Ft árbevételt értek el. A postai feladatokat közvetítőként láttuk el, amely után forgalomarányos jutalékot számláztunk a Magyar Posta Zrt. részére. Ezen túl saját nevünkben kereskedelmi tevékenységet végeztünk (pl: papír – írószer, könyv, édesség, forgalmazása), illetve szolgáltatásokat nyújtottunk (pl: fénymásolás, fax).

A beszámoló elején is említettük, hogy a postai tevékenység veszteséges működése miatt 2011. március 31-én visszaadásra került a Magyar Posta Zrt. részére.

3.6. Sport részegység

A részegység 17 fő átlagos létszámmal látja el a Hódtói Sportcsarnok és Szabadidő Központ, a Városi Stadion, valamint Damjanich utcai műfüves labdarúgó pálya üzemeltetését és 2011. szeptembertől a Balogh Imsi Sportközpont helyett a Kaszap utcai tornacsarnok lehetőségek szerinti hasznosítását, felügyeletét.

A részegység 2011. évben 45.336.136.- árbevételt ért el, melyet jelentősen javított a sportegyesületek, illetve alapítvány részére számlázott sportlétesítmény használati díj.

3.7.8. Autósiskola

Jelen beszámoló elején bemutatásra került az új tevékenység elindítása, illetve megszüntetése. 2010-ben az autósiskola elindulásával kapcsolatos egyszeri költségek (engedélyezési díjak, szoftver költség, ...) nagyságrendileg 250.000.- Ft-ot tettek ki. 2011. évben 13.914.600.- Ft árbevételt ért el, melynek 80%-a volt közvetített szolgáltatás (vizsgadíjak, gyakorlati oktatók díja).

3.10. Munka-, és tűzvédelmi feladatok ellátása (központosított szervezetben)

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város felhívása alapján ajánlat bekérése történt a város intézményei és gazdasági társasági vonatkozásában a központosított munka-, és tűzvédelmi feladatok ellátására. Az ajánlat pozitív elbírálása alapján 2010. márciusától a Zrt. közvetítésével egy vállalkozó látja el teljes körűen ezen feladatokat valamennyi önkormányzati intézményben és gazdasági társaságban.

A Zrt. 2011. évi tevékenysége során –335.041 eFt mérleg szerinti eredményt ért el, melynek Számviteli törvény szerint előírt levezetését az éves beszámoló eredménykimutatása tartalmazza. A főbb eredménykategóriák a következők:

2011. évi eredmény kategóriák összehasonlítása (eFt)

Megnevezés	2011. évi terv	2011. évi tény	2011. évi tény-terv különbség
Üzemi eredmény	-26.793	7.053	33.846
Pénzügyi eredmény	-32.242	-360.655	-328.413
Rendkívüli eredmény	21.197	20.650	-547
Mérleg szerinti eredmény	-39.579	-335.041	-295.462

A Zrt. üzemi eredménye 33.846 eFt-tal haladja meg a tervezettet. Figyelembe véve azt, hogy az üzemi eredményben kerül kimutatásra a devizás kötelezettség nem realizált árfolyamvesztése után képzett céltartalék, mely 2011. évben 52.917 eFt volt akkor elmondható, hogy a társaság üzemi szintű eredményében jelentős javulás következett be.

A társaság pénzügyi eredményét a tervezetthez képest rontotta a szállítói számlák faktorálása miatt fizetett kamat, valamint a devizában fennálló kötelezettségekre év végén elszámolt árfolyam veszteség, melynek összege 372.435 eFt-ot tett ki. A pénzügyi eredmény bevételei között elszámolásra került az .A.S.A. Köztisztasági Kft-től 2011. évi eredménye alapján járó 68.706 eFt osztalék.

A rendkívüli eredmény közel a tervezetthez képest teljesült.

A 2010-es eredményhez képest javulás tapasztalható, mely a korábbi évhez képest jelentősen nagyobb egyéb bevétel (táv hő támogatás) elszámolásaival indokolható. A nem realizált árfolyam veszteség hatása a mérleg szerinti eredményt 2011. évben 352.276 eFt-tal rontotta.

A Zrt. és egyes részegységei 2011. évi teljesítményét, költségeit és eredményeit az 1. számú mellékletben foglaltuk össze.

3.11. Beszerzési – értékesítési pályázatok

Andrássy és Zrínyi utcai parkolók üzemeltetése:

A bevezetésre került egységes (belvárosi) parkolási rendszer kialakítása miatt a parkolók bérbeadása a Hódmezővásárhelyi Városellátó Nonprofit Kft. részére történik, aki a parkolási rendszer üzemeltetője.

Távfütési részegység alkatrész és eszköz beszerzési pályázata:

A távfűtési részleget érintő karbantartási és javítási munkálatokhoz kapcsolódó anyagok beszállítóját is pályáztatás útján választotta ki a részvénytársaság. A jogot a PANNON Ventil Kft. (Szeged) nyerte.

Víz-, és hőmennyiségmérők, valamint hőmennyiségmérő elektronikák hitelesítése:

2011. évre vonatkozóan megosztott pályázati eredmény született; a DN 40-65 és DN 125-50 méret közötti vízmérők hitelesítésének nyertese a MOM Vízméréstechnikai Kft. (Mátészalka). A DN 80-100 méretű vízmérők, továbbá elektronikák, hőérzékelők hitelesítésének nyertese a CAROL VÍZ Kft. (Szekszárd).

Számítástechnikai eszközök és alkatrészek:

Mind az internet - szolgáltatás, mind a Zrt. belső informatikai rendszeréhez szükséges számítástechnikai eszközök és alkatrészek beszerzése tárgyában kiírt pályázatot 2011. és 2012. évre vonatkozóan is az EXICOM Kft. (Szeged) pályázta meg sikeresen.

Irodaszer – tisztítószer:

2011-től a Printker Zrt. az irodaszerek beszállítására pályázott sikeresen, míg a tisztítószerek beszerzésére kiírt pályázatot a Delta Clean Kft. nyerte el. 2012. évre kiírt pályázatnál is ugyanezen cégek pályáztak sikeresen.

Közbeszerzési feladatok ellátása:

A beérkezett pályázatok közül az ÉSZ-KER Kft. pályázata került ki nyertesként, amely cég a 2011. és 2012. évre vonatkozó közbeszerzési tervet elkészítette.

Fűtési távvezeték cseréje:

A 2011. év során szükségessé váló vezetékcserek és a beépítésükhöz szükséges tartozékok beszerzési pályázatának nyertese az ISOPLUS Kft. (Budapest). Ugyancsak az ISOPLUS Kft. látja el ezt a beszállítói tevékenységet 2012-ben is, nyertes pályázata alapján.

Fűtési távvezeték kiépítése a Budapesti Kommunikációs Főiskolához:

A kivitelezési munkálatok elvégzését benyújtott pályázata alapján a bontási, alépitményi és helyreállítási munkálatok elvégzése tárgyában a Hódbau-Transz Kft. pályázott sikeresen nettó1.992.000.- Ft-os díjjal, míg a vezetékcsere és –csere munkálatokat az ENORA Mérnöki Iroda Kft. végezte el nettó 4.070.000.- Ft-os kivitelezési díjjal.

Termálkutak karbantartása:

A távfűtési rendszer részét képező termál termelő és visszasajtoló kutak karbantartását a korábban megnyert pályázata alapján 2011. évben továbbra is a KÖZGÉP Zrt. végezte.

Akkreditált laborvizsgálatok végzése:

A használati melegvíz, csurgalékvíz és fürdővíz laboratóriumi vizsgálatára vonatkozóan 2011. és 2012. üzleti évekre kiírt pályázatot a Hydra Vízellátási és Csatornázási Kft. nyerte el.

Felelősségbiztosítás megkötése:

A Zrt. által megbízott biztosítási alkusz segítségével beérkezett ajánlatok közül a Zrt. vezető tisztségviselőinek és felügyelő bizottsági tagjainak felelősségbiztosítására vonatkozó ajánlatok közül az Allianz Biztosító Zrt. ajánlata került elfogadásra. A társaság vagyonának biztosítását a QBE Insurance (Europe) Limited Magyarországi Fióktelepe végzi.

Geotermikus közműrendszer felszíni szűrőcseréinek karbantartása:

A távfűtési termál rendszerhez kapcsolódó szűrőrendszer cseréjének tárgyában kiírt pályázatra a Hód – Thermo Bt. nyújtott be nyertes pályázatot.

Szűrőzsák beszerzés:

A termálrendszerrel használatos szűrőzsák beszerzés 2011. évre vonatkozóan kiírt pályázatra a Hódmezővásárhelyi Városellátó és Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Kft. nyújtott be sikeres ajánlatot, amely Kft. a 2012. évre kiírt pályázaton is sikeresen vett részt.

Projekt – kontrolling, -menedzsment feladatok ellátása:

A belvárosi termáلكör bővítéséhez kapcsolódóan kiírt projekt kontrolling, projekt menedzsment feladatok ellátása és megvalósíthatósági tanulmány készítése tárgyában kiírt pályázat nyertese a Polivalencia Kft. (Győr). A nyertes pályázó feladata többek között a 4.3 pontban ismertetett KEOP-2009-4.2.0/B. jelű pályázati anyag elkészítése.

Földgáz beszerzés:

A 2011. évben lebonyolított földgázbeszerzési pályázat nyertese a GDF SUEZ Energia Magyarország Kft. (Szeged) a 2011/12-es gázévre vonatkozóan.

Villamos energia beszerzés:

A 2011. évben lebonyolított közbeszerzési pályázat nyertese az MVM Partner Zrt. (Budapest), szerződése 2011. április 1 –től 2012. december 31-ig határozott időtartamra szól.

Belvárosi termáلكör beruházás - vezetéképítés:

A 2011. évben lebonyolított közbeszerzési pályázat nyertese a JOMA KVENT Kft. A teljes munka díja nettó 148.500.000.- Ft, melynek első ütemében a belvárosban történik meg a gerincvezeték fektetése, majd ezt követően az Interspartól a belvárosig tartó szakasz megépítése.

4. OPERATÍV PROGRAMOKHOZ KAPCSOLÓDÓ BENYÚJTOTT, ÉS EGYÉB PÁLYÁZATOK

4.1. „Dél – Alföld Spa”, Hód – Spa élményfürdő és wellness központ komplex fejlesztése (DAOP-2.1.1/A-2f-2009-0005.)

A második forduló pályázat 2009. augusztusában benyújtásra került, melynek eredményeként a DARFÜ Nonprofit Kft. 41,33%-os támogatás intenzitással 888.638.703.- Ft csökkentett összegű támogatást ítélt meg. A támogatási szerződés 2010. április 19-én aláírásra került. A pályázat benyújtása óta eltelt időszakban bekövetkezett, elsősorban pénzügyi – gazdasági változásokra tekintettel Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése 52/2011. (02.11.) Kgy. h. számú határozatával a támogatási szerződéstől történő elállásról döntött. Erről a Zrt. értesítette a DARFÜ Dél-alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft-t, amely a 2011. március 10-án kelt levelében a szerződéstől való elállást tudomásul vette.

4.2. Magyar Posta Zrt. által kiírt Postapartner Programban való részvétel

A Magyar Posta Zrt. közbeszerzési eljárás keretében 2008. évben meghirdette Csongrád megye egyes településeinek postáit Posta Partner Programban történő működtetésre. A Zrt. a Hódmezővásárhely – Szikáncs településen és a Mártélyon működő posták üzemeltetésére pályázott, melyeket el is nyert. Mártélyon 2009. március 21-től, Szikáncson 2009. április 1-től végeztük a Magyar Posta Zrt. közreműködőjeként a postai szolgáltatások végzését, valamint

saját tevékenységként a kereskedelmi áruk értékesítését és egyéb (nem postai) szolgáltatások nyújtását.

A posták üzemeltetésének vesztesége miatt 2011. március 31. napjával részvénytársaságunk kilépett a Postapartneri Programból. A Magyar Posta Zrt-vel a tevékenység ellátására kötött szerződés a fenti nappal megszűnt.

4.3. Belvárosi termálkör bővítése

A belvárosi termálkör bővítésének finanszírozása érdekében „Új fogyasztók bekapcsolása a geotermális távhőszolgáltatásba Hódmezővásárhelyen” tárgyú pályázati dokumentációt nyújtott be részvénytársaságunk az Energia Központ Nonprofit Kft-hez, a KEOP-2009-4.2.0/B. jelű pályázati kiírásra 2010. július 22-én. Az akkor benyújtott pályázat szerint a projekt költsége nettó értéken 175.242.904.- Ft, igényelt támogatás nettó összege 87.621.452.- Ft, a támogatás mértéke 50%. A támogató döntés szerint az igényelt támogatás összegét a Zrt. elnyerte, erre vonatkozóan a támogatási szerződés megkötésre került.

5. BERUHÁZÁSOK

5.1. Optikai szerelő eszköz beszerzése

Az informatikai karbantartási feladatok ellátásához szükséges optikai forrasztó berendezés került beszerzésre a HungaroPower Kft-től 3.116.200.- Ft+ Áfa összegben.

5.2. Kondicionáló gép beszerzése

A Pan-Trade Kft. megrendelésünkre a Hódtói Sportcsarnokban található cardio terembe futópadot szállított mindösszesen nettó 479.920.- Ft-ért.

5.3. Budapesti Kommunikációs Főiskola távfűtéssel való ellátása

Az épület távfűtési rendszerbe történő bekötése a Hódbau – Transz Kft. és az Enora Mérnöki Iroda Kft. kivitelezésével, valamint távfűtési részegység munkavállalóinak közreműködésével került megvalósításra, a beruházás értéke 9.586.301.- Ft volt.

5.4. Búvárszivattyú beszerzés

A távfűtési rendszert tápláló termálkút működéséhez szükséges búvárszivattyú beszerzése történt meg a korábbi eszköz meghibásodása miatt, melyet a Közgép Zrt. szállított nettó 6.053.792.- Ft összeg értékben.

5.5. HÓD-SPA élményfürdő tervek készítése

Év elején elkészült a tervezett élményfürdő építési engedélyezési terve nettó 19.200.000.- Ft-ért. A tervet a HÓDTERV Kft. készítette el.

5.6. Egyéb beruházások

Az előzőekben részletezett nagyobb beruházásokon túl jellemzően számítástechnikai eszközök, szoftverek, és kísértékű szerszámok, berendezések kerültek beszerzésre mintegy 410 eFt összegben.

6. EGYEBEK

6.1. Földgáz beszerzés

A távfűtésben használt földgáz felhasználáshoz kapcsolódóan a 2009/10-es idényre vonatkozóan szabadpiacról történt a szükséges földgáz beszerzésre a GDF SUEZ Energia Magyarország Zrt-től. A törvényi változások miatt a szolgáltatónál fellépő bizonytalanság szükségessé tette a szerződés 2010. november 30-ig történő meghosszabbítását. Ezt követően 2010. december 1-től a 2010/11-es gázévre vonatkozóan egyetemes szolgáltatói szerződés került megkötésre. A 2011/12-es idényre vonatkozó pályázat eredményeként erre az időszakra szabadpiaci földgáz kereskedelmi szerződés került megkötésre.

A földgázellátás folyamatos biztosítása érdekében a fennálló számlatartozások ütemezésére megállapodások megkötésére került sor a szolgáltatóval.

6.2. Munkavállalók továbbképzése

A Saldo Zrt. által átalánydíjas szerződés keretében biztosított adózási, számviteli továbbképzésen 2 fő rendszeresen részt vett. Ezen túl alkalmi jelleggel vett részt 2-3 fő a munkajogi és társadalombiztosítási változásokkal kapcsolatos szakmai előadásokon.

A kötelező mérlegképes könyvelői továbbképzésen összesen öt fő vett részt.

6.3. Környezetvédelem

A 2000. évi XXV. Törvény a kémiai biztonságról, és egyéb vonatkozó környezetvédelmi, munka-, és tűzvédelmi előírásoknak megfelelően végeztük tevékenységünket. Ennek keretében eleget tettünk bejelentési és nyilvántartási kötelezettségeinknek. A veszélyes hulladéknak minősülő tételek /pl: nyomtatópatron, toner/ elhasználódás után a beszállító által visszagyűjtésre kerül.

Az ózonréteg védelméről szóló jogszabályi előírásokat figyelembe vesszük a tűzoltó eszközök készenlétben tartásánál, így porral és szénsavval oltó készülékeket tartunk.

A Zrt. által a fűtőművekben üzemeltetett kazánok földgázzal történő működtetése során CO₂, O₂, CO, NOX keletkezik, melyek mennyisége nem haladja meg a meghatározott maximum légszennyezési határértéket. Emisszió kötelezettségének a Zrt. tárgyévben eleget tett.

Az irodai hulladékok szelektív hulladékgyűjtésének bevezetéséről intézkedünk, ennek keretében a keletkezett papírhulladékok és műanyag palackok külön kerülnek gyűjtésre.

A részvénytársaság valamennyi telephelyén használt elem-, izzó-, és fénycső gyűjtő edények kerültek elhelyezésre.

Az önkormányzattal együttműködve, valamint a Zrt. munkavállalóinak nyilatkozata alapján a társaság valamennyi telephelyét nemdohányzó munkahellyé nyilvánította.

A kitermelt termálvíz biztonságos elhelyezését, környezetvédelmi előírásoknak való megfelelő elhelyezését a működő és a tervezett visszasajtoló kút megépülése fogja biztosítani.

Hódmezővásárhely, 2012. április 2.

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.
képviselésében

7. MELLÉKLET

7.1. A Zrt .és egyes részegységeinek 2011. évi eredménye

Adatok Ft-ban

Részegység	Közvetlen árbevétel	Részegységre közvetlenül elszámolt egyéb bevételek	Felosztott egyéb bevételek	Bevételek összesen	Közvetlen költség és ráfordítás	Bevételek - közvetlen költségek eredménye	Részegységre közvetlenül elszámolt egyéb ráfordítások	Felosztott egyéb költségek, ráfordítások	Költségek, ráfordítások összesen	Eredmény
Bérbeadási - befektetési tevékenység	121 354 332	129 421 656	0	250 775 988	200 471 872	50 304 116	297 671 837	1 774 417	499 918 126	-249 142 138
Távfűtési részegység	621 303 232	103 062 516	22 954	724 388 702	452 685 172	271 703 530	300 580 702	9 431 620	762 697 494	-38 308 792
Informatikai részegység	36 417 056	372 003	18 110	36 807 169	34 620 753	2 186 416	0	7 441 181	42 061 934	-5 254 765
Számviteli, munkaügyi tevékenység	24 805 480	0	22 497	24 827 977	37 956 605	-13 128 628	0	9 244 059	47 200 664	-22 372 687
Postai tevékenység (Mártély, Szikáncs)	1 383 625	28 628	2 320	1 414 573	3 490 888	-2 076 315	46 000	953 114	4 490 002	-3 075 429
Sport részegység	45 336 136	127 890	20 783	45 484 809	52 363 139	-6 878 330	127 890	8 539 750	61 030 779	-15 545 970
Autósiskola	13 914 600	0	2 059	13 916 659	14 412 409	-495 750	0	845 937	15 258 346	-1 341 687
Összesen:	864 514 461	233 012 693	88 723	1 097 615 877	796 000 838	301 615 039	598 426 429	38 230 078	1 432 657 345	-335 041 468

Hódmezővásárhely, 2012. április 2.

1	1	5	9	2	2	7	7	3	5	3	0	1	1	4	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	-	1	0	-	0	0	0	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató ZRt

a vállalkozás megnevezése

6800. Hódmezővásárhely, Bajcsy Zs. u. 70. 62/530-930

a vállalkozás címe, telefonszáma

2011.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: **Hódmezővásárhely, 2012-04-02**

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 5 9 2 2 7 7 3 5 3 0 1 1 4 0 6

Statisztikai számjel

1 1

0 6 - 1 0 - 0 0 0 2 1 9

Cégjegyzék száma

2011. december 31.

Az üzleti év fordulónapja:(év,hó,nap)

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+09.+16.sor)	5 747 425		5 506 688
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	635		355
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek	635		355
07.	Üzleti vagy cégérték értéke			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK(11.-17.sorok)	5 687 640		5 447 183
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 260 601		3 115 340
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	430 143		379 181
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	321 479		252 060
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	50 069		75 168
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1 625 348		1 625 434
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)	59 150		59 150
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	50 000		50 000
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés	9 150		9 150
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Keltezés: **Hódmezővásárhely, 2012-04-02**

.....

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 5 9 2 2 7 7 3 5 3 0 1 1 4 0 6

Statistikai számjel

1 2

0 6 - 1 0 - 0 0 0 2 1 9

Cégjegyzék száma

2011. december 31.

Az üzleti év fordulónapja: (év,hó,nap)

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	373 132		349 648
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33.sorok)	1 171		1 037
28.	Anyagok	673		673
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek			
32.	Áruk	498		364
33.	Készletekre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	371 254		345 928
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	120 434		167 413
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	167 791		165 716
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	100		18
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	82 929		12 781
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok)	0		0
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47.sorok)	707		2 683
46.	Pénztár, csekkek	516		1 029
47.	Bankbetétek	191		1 654
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)	424 266		586 030
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	84 278		134 023
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 052		1 268
51.	Halasztott ráfordítások	337 936		450 739
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	6 544 823		6 442 366

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2012-04-02

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	1	5	9	2	2	7	7	3	5	3	0	1	1	4	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3
---	---

0	6	-	1	0	-	0	0	0	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2011. december 31.

Az üzleti év fordulónapja: (év,hó,nap)

MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61.sorok)	2 047 350		1 639 714
54.	I. JEGYZETT TŐKE	1 263 500		1 263 500
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK	44 475		44 475
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 167 815		-1 788 254
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	741 612		829 600
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 625 348		1 625 434
61.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-459 770		-335 041
62.	E. Céltartalékok (63.-65.sorok)	53 760		106 353
63.	Céltartalék várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék várható kötelezettségekre			
65.	Egyéb céltartalék	53 760		106 353
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	3 932 351		4 200 755
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70.sorok)			
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2012-04-02

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 5 9 2 2 7 7 3 5 3 0 1 1 4 0 6

Statistikai számjel

1 4

0 6 - 1 0 - 0 0 0 2 1 9

Cégjegyzék száma

2011. december 31.

Az üzleti év fordulónapja:(év,hó,nap)

MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sor)	2 986 469		3 374 091
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból	2 986 469		3 374 091
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80.	II. ROVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSEGEK (81 és 83.-89.sorok)	945 882		826 664
81.	Rövid lejáratú kölcsönök	320 900		247 465
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek	138 172		113 577
84.	Vevőktől kapott előlegek			
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	281 033		276 587
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	205 777		189 035
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	511 362		495 544
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	45 826		64 583
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46 753		33 675
93.	Halasztott bevételek	418 783		397 286
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.sor)	6 544 823		6 442 366

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2012-04-02

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 5 9 2 2 7 7 3 5 3 0 1 1 4 0 6

Statistikai számjel

2 1

0 6 - 1 0 - 0 0 0 2 1 9

Cégjegyzék száma

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	806 927		864 514
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	806 927		864 514
03.	Saját előállítású eszközök állományváltozása			
04.	Saját termelésű készletek aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	5 127		101 500
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	5		4
05.	Anyagköltség	110 534		160 744
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	152 769		140 839
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	52 732		53 167
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	4 907		3 933
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	37 023		49 255
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	357 965		407 938
10.	Béreköltség	123 770		123 062
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 047		4 020
12.	Bérfelrakások	33 977		33 376
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	161 794		160 458
VI.	Értékcsökkenési leírás	277 321		265 976
VII.	Egyéb ráfordítások	96 951		124 589
	VII. sorból: értékvesztés	1 559		7 367
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-81 977		7 053

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2012-04-02

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 5 9 2 2 7 7 3 5 3 0 1 1 4 0 6

Statistikai számjel

2 2

0 6 - 1 0 - 0 0 0 2 1 9

Céggjegyzék száma

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	95 425		68 706	18.
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	95 425		68 706	19.
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	13 115		41 387	20.
	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott				21.
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				22.
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				23.
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3		11	24.
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				25.
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				26.
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	108 543		110 104	27.
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				28.
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				29.
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	112 112		98 324	30.
	ebből: Kapcsolt vállalkozásnak adott				31.
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése				32.
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	378 766		372 435	33.
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	490 878		470 759	34.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	-382 335		-360 655	35.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-464 312		-353 602	36.
IX.	Rendkívüli bevételek	7 719		21 497	37.
X.	Rendkívüli ráfordítások	1 287		847	38.
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	6 432		20 650	39.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-457 880		-332 952	40.
XI.	Adófizetési kötelezettség	1 890		2 089	41.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XI.)	-459 770		-335 041	42.
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				43.
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				44.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-459 770		-335 041	45.

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2012-04-02

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kiegészítő melléklet
a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató ZRt.
2011. évi mérlegbeszámolójához

A vállalkozás formája: zártkörű részvénytársaság.

Átalakulás időpontja: 1997. október 01.

A részvénytársaság főbb tevékenységi körei:

- gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
- saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- egyéb gépek és gépi berendezések kölcsönzése
- sportlétesítmények működtetése
- máshova nem sorolt, egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- számítógépes programozás
- világháló-portál szolgáltatás
- számítógép, - periféria javítása
- távközlés
- összetett adminisztratív szolgáltatás
- máshova nem sorolt, egyéb gazdasági szolgáltatás
- vagyonkezelés (holding)
- postai tevékenység (egyetemes kötelezettséggel)
- járművezető - oktatás

A részvénytársaság tulajdonosa:

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata	100 %
--	-------

Számviteli politika:

A részvénytársaság a számviteli törvény 9.§. (2.) bekezdése alapján éves beszámolót készít. A beszámoló fordulónapja tárgyév december 31-e, a beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő március 31.

Könyvvezetés módja :

- kettős könyvvitel
- az éves beszámoló „A” változatban készül
- az eredménykimutatás választott formája az összköltség eljárással készített eredménykimutatás „A” változata.

A forgóeszközök között mutatjuk ki mindazokat az eszközöket, amelyek nem tartósan szolgálják az ZRt. tevékenységét, vagyis egy vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak, illetve elhagyják a vállalkozást.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam (mely a Társasági Adótörvényben leírtak szerint kerül meghatározásra) alatt lineáris kulcsok alkalmazásával negyedévente, az eszköz rendeltetésszerű használatba vételének napjától számoljuk el. A 100.000,- Ft egyedi érték alatti immateriális javak illetve tárgyi eszközök

bekerülési értékét teljes összegben használatba vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

A tárgyi eszközök leírását nulla maradványértékkel tervezzük, mivel a hasznos élettartam lejártakor várható haszonanyag, hulladék értékét nem minősítjük jelentősnek.

A Számvitel Politikában új pont került beiktatásra:

„ 18. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék (piaci értékelés módszere):

Amennyiben a tevékenységet tartósan szolgáló vagyoni értékű jog, szellemi termék, tárgyi eszköz, tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a könyv szerinti értékét, a piaci érték és a könyv szerinti érték közötti különbséget az eszközök között „Értékhelyesbítés”-ként, a saját tőkén belül „Értékelési tartalék”-ként mutatjuk ki.

Készleteinkről év közben nyilvántartást nem vezetünk. Év végén (mérlegkészítéskor) a leltár értékelése beszerzési áron történik.

Az értékvesztést jelentősnek és tartósnak minősítjük az alábbi esetekben:

- a befektetett és forgóeszközök között nyilvántartott, tulajdoni részt jelentő befektetések könyv szerinti és piaci értéke közötti veszteség jellegű különbséget,
- vevők és adósok minősítése és a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke és a követelés várható megtérülési összege közötti veszteségjellegű különbséget,
- vásárolt készleteknél a könyv szerinti érték és a mérleg készítés kori piaci érték különbsége, ha a könyv szerinti érték magasabb.

Egységesen jelentős összegűnek tekintjük az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értéknek több mint 10 %-a.

Számviteli elszámolás szempontjából jelentős összegű hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke meghaladja a mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 M Ft-ot, akkor az 500 M Ft-ot.

Nem jelentős összegű hibának minősül, ha az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt, adott üzleti évre vonatkozó hibák és hibahatások (előjeltől független) összege nem haladja meg a mérleg főösszegének 2 százalékát.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke a hibafeltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 20 % - kal növeli vagy csökkenti.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Immateriális javak értékének alakulása

Immateriális javak bruttó értéke:	17.416 eFt
Elszámolt értékcsökkenés	17.061 eFt
Nettó érték:	355 eFt

Tárgyi eszközök bruttó-nettó értékének alakulása.

Ingtatlanok bruttó értéke	4.155.546 eFt
Elszámolt értékcsökkenés	1.040.206 eFt
Nettó érték	3.115.340 eFt

Gépek, műszaki berendezések bruttó értéke	982.740 eFt
Elszámolt értékcsökkenés	603.559 eFt
Nettó érték	379.181 eFt
Egyéb gépek, berendezések bruttó értéke	555.913 eFt
Elszámolt értékcsökkenés	303.853 eFt
Nettó érték	252.060 eFt

Befejezetlen beruházások értéke 75.168 eFt

Befejezetlen beruházások leltára

Uszoda szélfogó építése	510 eFt
Élményfürdő és Wellness központ Megvalósíthatósági tanulmány	5 000 eFt
Élményfürdő tervezése 8.000 m2 hasznos alapterülettel	8 000 eFt
Élményfürdő előtanulmány	600 eFt
Élményfürdő pályázat – Válságkom. terv, közvél. kut., hatástanulmány	5 000 eFt
Mérnöki tanácsadás – Épületgépészeti tervfejezet kidolgozása	240 eFt
Mérnöki tanácsadás – Élményfürdő akusztikai szakértői véleményezése	220 eFt
Tűzvédelmi szakértés, dokumentálás (élményfürdő)	200 eFt
Építész tanulmányterv készítése (élményfürdő)	1 600 eFt
Belső PR készítése (élményfürdő)	400 eFt
Földgáz üzletág működési engedély	800 eFt
Földgáz üzletág kereskedelmi engedély -Energetikai szakértés	2 500 eFt
Földgáz üzletág ker. eng.-hez szükséges dokum. készítése, összeállítása	2 500 eFt
Földgáz üzletág működési engedély kiadása	4 000 eFt
Földgáz üzletág üzletszabályzat jóváhagyása	1 000 eFt
Grundfos 65-180 F fűtési keringtető szivattyú	1 139 eFt
Nyomás távadók	260 eFt
Távhővezeték rendszer hatékonyság javíthatósági tanulmánya	3 000 eFt
Energetikai hatékonyság fokozás intézkedési pénzügyi tanácsadás	250 eFt
Távvezeték megvalósíthatósági tanulmány	5 000 eFt
Geotermikus közműrendszer eng.és kiviteli terve	4 850 eFt
Vízjogi létesítési engedélyezési terv készítése	500 eFt
Megvalósíthatósági tanulmány készítése	780 eFt
Megvalósíthatósági tanulmány készítése	260 eFt
Megvalósíthatósági tanulmány készítése	260 eFt
Vízjogi engedély módosítása (Belvárosi termálkör)	135 eFt
Vízjogi engedély módosítása (Belvárosi termálkör)	105 eFt
Projekt kontrollig (Belvárosi termálkör)	375 eFt
Tervezési díj	300 eFt
Közbeszerzési tanácsadás (Belvárosi termálkör)	240 eFt
Közbeszerzési tanácsadás (Belvárosi termálkör)	240 eFt
Közbeszerzési tanácsadás (Belvárosi termálkör)	240 eFt
Hmvhelyi ivóvíz VRH adatátvitel beruházás	225 eFt
Hmvhelyi ipartelepi vízmű rekonstrukciós terv	120 eFt
Szerkesztési , ellenőrzési díj előleg (HódSpa)	128 eFt
Hód-Spa fürdő tervezési feladatok – terv készítés	19 200 eFt

Geohód beolvadás (Környezeti hatástanulmány 2005.)	1 725 eFt
Villamos tervezés (új optikai nyomvonal)	150 eFt
Optikai munkálatok	3 116 eFt

<u>Tárgyi eszközök érték helyesbítése</u>	1.625.434 eFt
Informatikai alépítmény hálózat érték helyesbítése	1.625.434 eFt

Befektetett pénzügyi eszközök értéke:

Részesedések kapcsolt vállalkozásban:

- A.S.A. Köztisztasági Kft.		50.000 eFt
- Zafir Média Kft. V.A.	7.000 eFt	
elszámolt értékvesztés	-7.000 eFt	0 eFt
- Hód – Fürdő Kft.		2.180 eFt
Mindösszesen:		52.180 eFt

Részesedések egyéb vállalkozásban:

- EnterHód ZRt.		2.500 eFt
- Postabank Rt.	500 eFt	
elszámolt értékvesztés	-500 eFt	0 eFt
- Delfin ZRt.		3.000 eFt
- Nyugdíjas Lakópark Nonprofit Kft.		1.470 eFt
Mindösszesen:		6.970 eFt

Az üzleti évben értékvesztés-módosítást az alábbiak szerint végeztük:

A Nyugdíjas Lakópark Nonprofit Kft-ben befektetett részesedésünk értéke az üzleti évben nem változott.

A Zafir Média Kft saját tőkéje továbbra is a jegyzett tőke alatt van, negatív előjelű, a társaságba befektetett eszközeinket a 2011. üzleti évben is 0-ra értékeltük.

Készletek:

Anyagok

Alapanyagok	670 eFt
Polgári védelmi eszközök	3 eFt
Sportcsarnok büfé anyagok	364 eFt
Összesen:	1.037 eFt

Követelések összetétele:

- áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	167.413 eFt
- követelések kapcsolt vállalkozással szemben:	165.716 eFt

<u>A. S.A Kft.</u>		
- osztalék		68.706 eFt
- vevő követelés		866 eFt
<u>Hód-Fürdő Kft.</u>		
- vevő követelés		95.344 eFt
- kölcsön		800 eFt
- követelések egyéb rész.visz. lévő vállalk.szemben:		18 eFt
<u>EnterHód Zrt.</u>		
- vevő követelés		18 eFt

Kapcsolt vállalkozások:

Név	Székhely	Jegyzett tőke
A.S.A. Köztisztasági Kft.	6800 H. Bajcsy-Zs. u. 64.	131.000 eFt
Zafír Média Kft.	6800 H. Bajcsy-Zs. u. 70.	4.470 eFt
Hód – Fürdő Kft.	6800 H. Ady E.u. 1.	3.000 eFt

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások:

EnterHód ZRT.	6800 H. Bajcsy-Zs. u. 70.	5.000 eFt
Delfin Informatika ZRT.	6800 H. Szántó Kovács J.u.64.	60.000 eFt
Nyugdíjas Lakópark N. Kft.	6800 H. Pető Ferenc u. 4.	3.000 eFt

Egyéb követelések: 12.781 eFt

Munkavállalókkal szembeni egyéb elsz.	1.737 eFt
Energia adó elszámolása	1.696 eFt
Vízdíjkaució	76 eFt
Részesedésekkel kapcsolatos köv-ek	1.200 eFt
Követelés fejében átvett követelés	9.963 eFt
Posta Partner Program biztosítéka	600 eFt
Követelés értékvesztése	- 2.491 eFt

A követelésekre elszámolt értékvesztés alakulása 2011-ben:

Nyitó állomány:	-15.795 eFt
Tárgyévi változás:	-23.162 eFt
Záró állomány:	7.367 eFt

Értékvesztés elszámolásakor 7.367 eFt visszaírásra került.

Az értékvesztés elszámolása az alábbiak szerint történt:

A mérleg fordulónapján fennálló követelésekre az alábbi nagyságú értékvesztéseket számoltuk el:

- 90-180 napos késedelem esetén a követelés	2 %-a
- 181-360 napos késedelem esetén a követelés	5 %-a
- 360 nap felett a követelés	25 %-a

<u>Pénzeszközök:</u>		2.683 eFt
Központi pénztár	238 eFt	
Sportcsarnok pénztár	787 eFt	
Wellness utalvány	4 eFt	

Erste Bank áramdíj alszámla	718 eFt
HódSpa elszámolási számla	2 eFt
Uni Credit Bank főszámla	757 eFt
Uni Credit Bank alszámla	3 eFt
CIB Bank számla	184 eFt
FHB Bank számla	-13 eFt
Lakásépítési betétszámla	3 eFt

Aktív időbeli elhatárolások:

586.030 eFt

Bevételek:	- energia támogatás bevétele:	54.151 eFt
	- sportcsarnok bevétele:	375 eFt
	- decemberi közüzemi díjak:	1.921 eFt
	- melegvíz-, fűtődíj-elhatárolás:	73.962 eFt
	- adott kölcsön kamata:	5 eFt
	- számvitel, munkaügy bevétele:	1.463 eFt
	- távfűtés általános bevétele:	1.197 eFt
	- termál energia értékesítés:	945 eFt
	- bérbeadás bevétele:	4 eFt
Költségek:	- 2011.évre hírlap, szakkönyv előfizetés:	185 eFt
	- biztosítási díj:	246 eFt
	- CIB faktor kamat elhatárolás:	603 eFt
	- informatikai költség:	227 eFt
	- helyiség bérlet:	7 eFt
Halasztott ráfordítás:	- elhatárolt nem realizált árfolyam veszteség:	422.871 eFt
	- elhatárolt realizált árfolyam veszteség:	27.868 eFt

Saját tőke:

A Vagyonkezelő ZRt jegyzett tőkéje 1.263.500 eFt .

A tőketartalék 44.475 eFt, melynek értéke változatlan maradt 2010.évhez képest.

Az eredménytartalék 1.788.254 eFt, melyből a legnagyobb változást – 459.770 eFt-ot a 2010.évi mérleg szerinti eredmény (veszteség) átvezetése , -86.107 eFt-ot a kötvények nem realizált árfolyamveszteség lekötése és a Hód-Fürdő Kft. – nek történt pótbefizetés – 72.682 eFt jelentette.

Lekötött tartalék értéke :	829.600 eFt
-ebből lekötött tartalék :	459.316 eFt;
lekötött tartalék eredménytartalékból:	370.284 eFt

Az értékelési tartalék 1.625.434 eFt a választott piaci értékelés módszere miatt.

Társaságunk 2011. évi eredménye – 335.041 eFt, összességében a ZRt. saját tőkéje 407.636 eFt-tal csökkent.

Társaságunk a tulajdonos részére 2011. évben osztalékot nem fizet(het).

Céltartalékok: képzését a devizával nem fedezett, beruházáshoz kapcsolódó hosszú lejáratú devizában fennálló hiteltartozások (kötvények) indokolták a lejáratú idő függvényében, melynek értéke 106.353 eFt.

Kötelezettségek összetétele:

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

- Tartozások kötvénykibocsátásból devizában		3.374.091 eFt
ERSTE kötvény 5.987.629 CHF x 256,4 Ft/CHF	1.535.228 eFt	
CIB kötvény 7.196.833 CHF x 255,51 Ft/CHF	1.838.863 eFt	

A kötvények felhasználása az alábbiak szerint történt:

HVSZ Zrt. I.kötvény felhasználása (Erste):

Tétel neve	Dátum	Összeg (CHF)	Összeg (Ft)	Árfolyam
Folyósítás	2007.10.16	6 579 813,00	1 000 000 000	151,98
Kapott kamat	2007.10.31	0,29		
Konverzió I.	2007.11.06	1 435 368,63	215 664 137	150,25
Konverzió I. felhasználása				
Hőkomfort Kft. számla	2007.11.06		5 000 000	
Közgép Zrt. előleg	2007.11.06		73 136 400	
K&K Mérnöki Iroda számla	2007.11.06		1 440 000	
Geohód Kft kölcsön	2007.11.21		10 491 314	
Geohód Kft kölcsön	2007.11.07		39 576 000	
Raiffeisen kölcsön előtörl.	2007.11.13		86 020 423	
Geohód Raiffei. kölcs.	2007.11.14	2 113 755,65	321 248 584	151,98
Konverzió II.	2007.11.26	3 030 689,01	473 545 158	156,25
Konverzió II. felhasználása				
Polg.Hiv.adósságszolgálat	2007.11.27		473 545 158	
Egyenleg	2007.11.27	0,00	0	
I.tőketörlesztés	2011.01.hó	-105 277,00	23 487 299	223,10
II.tőketörlesztés	2011.09.hó	-111 857,00	24 642 097	220,30
III.tőketörlesztés	2011.12.hó	-118 437,00	29 846 124	252,00
Fennmaradó egyenleg	2011.12.31.	6 244 242,00		

HVSZ Zrt. 2023.kötvény felhasználása (CIB):

Tétel neve	Dátum	Összeg(CHF)	Összeg (Ft)	Árfolyam
Folyósítás	2008.08.08.	7 196 833,00	1 043 540 785	145,00
Konverzió I.	2008.08.08.		485 313 185	
Konverzió I.felhasználás				
Polg.Hiv. kölcsön törlesztés	2008.08.08.		485 313 185	
Konverzió II.	2008.08.11.		558 227 600	
Konverzió II.felhasználása				
Közgép Zrt. beruházási számla kifizetés	2008.08.11.		558 227 600	

Rövid lejáratú kötelezettségek: 826.664 eFt

- rövid lejáratú kölcsönök: 247.465 eFt
- rövid lejáratú hitelek: 113.577 eFt
- kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból (szállítók): 276.587 eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: 189.035 eFt
 - szja,TB költségvetéssel szembeni kötelezettség 78.500 eFt
 - helyi adó kötelezettség -4.522 eFt
 - áfa fizetési kötelezettség 22.442 eFt
 - egyéb kötelezettség 92.615 eFt

A 47.781 eFt rövid lejáratú hitel az Erste Banknál lévő 50 MFt-os folyószámla hitelkeret felhasznált része. Az Erste kötvény éven belüli (rövid lejáratú) tőke törlesztő részlete: 65.796 eFt.

A 247.465 eFt összegű rövid lejáratú kölcsön folyósítói:

- Zsigmondy Béla Zrt. által folyósítva 247.465 eFt .

Passzív időbeli elhatárolás: 495.544 eFt

- bevételek 64.583 eFt
- költségek, ráfordítások 33.675 eFt

Halasztott bevételek: 397.286 eFt

-fejlesztési célú elhat. ivóvízvezeték, info.kábel:	9.257 eFt
-fejlesztési célú elhat. víznyomócső:	5.748 eFt
-fejlesztési célú elhat. Fedett uszoda:	337.547 eFt
-fejlesztési célú elhat. ipari park közmű:	9.483 eFt
-fejlesztési célú elhat. Strand, zuhanyzó:	5.298 eFt
-fejlesztési célú elhat. KNRET tám.termálkút:	29.953 eFt

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A ZRt 2011. évi árbevétele belföldi értékesítésből származik. A nettó árbevétel 71,87 %-a melegvíz- és hőenergia-szolgáltatásból, 10,13 %-a eszköz- és ingatlan bérbeadásból, 2,87 %-a számviteli, pénzügyi, munkaügyi feladatok ellátásából, 4,11 %-a közvetített szolgáltatások értékesítéséből, 4,21 %-a informatikai szolgáltatásból, 5,24 %-a a sportcsarnok üzemeltetéséből, 0,15 %-a a posta partner program tevékenység végzéséből, 0,18 %-a a gondnoki tevékenységből, 1,24 % - a gépjárművezető- oktatásból származott.

2011.03.31-ével a posta partner programon belül végzett postai tevékenységünket (egyetemes kötelezettséggel) , és 2011.12.31-étől a gépjárművezető- oktatási szolgáltatásunkat megszüntettük.

Az üzleti évben az egyéb bevételek között 30.078 eFt a Zsigmondy Béla Zrt. részére történt telek- illetve tárgyi eszköz értékesítéséből , 69.886 eFt a távhőszolgáltató távfűtés támogatási igényléséből származott.

A pénzügyi műveletek bevételei között szereplő 68.706 eFt az A.S.A. Köztisztasági Kft-től járó osztalék összege.

A rendkívüli bevételek összege a korábbi években fejlesztési pénzeszközből megvalósult tárgyi eszközök (fedett uszoda, termálkút, oktatási eszközök) illetve a 2005. évben térítésmentesen átvett víznyomócső tárgyévi amortizációjának elszámolásához kapcsolódik.

Értékesítés nettó árbevétele	864.514 eFt
Egyéb bevételek	101.500 eFt
Pénzügyi műveletek bevételei	110.104 eFt
- ebből: kapott osztalék	68.706 eFt
részesedések értékesítésének árfolyam nyeresége	41.387 eFt
kapott kamat	11 eFt
Rendkívüli bevételek	21.497 eFt
Bevételek összesen:	1.097.615 eFt

Költségek:

Anyagköltség	160.744 eFt
Igénybevett szolgáltatások értéke	140.839 eFt
- csatornadíj	38.195 eFt
- naptári évre fizetett bérleti díj	2.973 eFt
- karbantartási költség	56.362 eFt
- hirdetési díj, reklám- és propagandaköltség	610 eFt
- oktatás és továbbképzés költsége	547 eFt
- belföldi útiköltség	864 eFt

- posta, telefon költség	1.652 eFt	
- szakértői díjak	3.027 eFt	
- jogi szerv. fizetett tagsági díj	1.206 eFt	
- más vállalkozó által végzett szolgáltatási díj	28.219 eFt	
- perköltség	7.149 eFt	
- szállítás, rakodás költsége	35 eFt	
Egyéb szolgáltatások értéke		53.167 eFt
- hatósági díjak	6.552 eFt	
- bankköltség	11.058 eFt	
- biztosítási díjak	3.269 eFt	
- vízkészlet-használati díj, bányajáradék	32.288 eFt	
Eladott áruk beszerzési értéke		3.933 eFt
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		49.255 eFt
- belföldi értékesítés	0 eFt	
- közvetített szolgáltatás (alvállalkozók)	49.255 eFt	
Személyi jellegű ráfordítások		160.458 eFt
- bérköltség	123.062 eFt	
- személyi jellegű egyéb kifizetés	4.020 eFt	
- bérjárulékok	33.376 eFt	
Értékcsökkenési leírás		265.976 eFt
Egyéb ráfordítások		124.589 eFt
- értékesített tárgyi eszköz nyilv.tart. szerinti értéke	16.411 eFt	
- káreseményekkel kapcsolatos költség	496 eFt	
- bírságok, késedelmi kamatok, kötbér	12.231 eFt	
- céltartalék képzés	52.916 eFt	
- helyi adók	25.253 eFt	
- környezetterhelési díj	4.651 eFt	
- egyéb ráfordítások	332 eFt	
- állami költségvetéssel elszámolt adók	4.933 eFt	
- követelések értékvesztése	7.366 eFt	
Pénzügyi műveletek ráfordításai		470.759 eFt
- Erste folyószámla hitel kamata	22.636 eFt	
- Erste kötvény kamata	23.939 eFt	
- CIB kötvény kamata	50.227 eFt	
- faktorálás (CIB) tárgyévi kamata	1.522 eFt	
- árfolyamvesztés	372.435 eFt	
Rendkívüli ráfordítások		847 eFt
- Bajcsy-Zs. u. 70. ingyenes iroda használatok	847 eFt	
Adózás előtti eredmény		-332.952 eFt
Adófizetési kötelezettség		2.089 eFt
Adózott eredmény		-335.041 eFt
Jóváhagyott osztalék, részesedés		0 eFt
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra		0 eFt
Mérleg szerinti eredmény:		-335.041 eFt

A Számviteli Törvény előírásainak megfelelően év végén a devizában fennálló kötelezettségek értékelésre kerültek, a nem realizált árfolyam veszteség elszámolása megtörtént, a beruházáshoz kapcsolódó részre elhatárolás és céltartalék képzés történt. Az elhatárolt rész és a képzett céltartalék közötti különbözet az eredménytartalékból a lekötött tartalékba átvezetésre került.

Az előzőek elszámolása az alábbiak szerint történt:

Erste kötvény:

Év végi árf. különbözet: 6.244.242 CHF x (256,40 Ft/CHF-223,10 Ft/CHF) =	207.933 eFt
Beruházásra jutó árf. különbözet elhatárolt összege:	16.522 eFt
Képzett céltartalék az elhatárolt összegre:	5.374 eFt
Lekötés eredménytartalékból lekötött tartalékba (eredményre nincs hatása):	11.148 eFt
Eredmény csökkentő hatás összesen:	196.785 eFt

CIB kötvény:

Év végi árf. különbözet: 7.196.833 CHF x (255,51 Ft/CHF-223,26 Ft/CHF) =	232.098 eFt
Beruházásra jutó árf. különbözet elhatárolt összege:	124.149 eFt
Képzett céltartalék az elhatárolt összegre:	47.542 eFt
Lekötés eredménytartalékból lekötött tartalékba (eredményre nincs hatása):	76.607 eFt
Eredmény csökkentő hatás összesen:	155.491 eFt

A két kötvény együttes eredményt rontó hatása az év végi értékeléskor: 352.276 eFt

Tájékoztató jellegű kiegészítések:

2011. évi társasági adó (nyereségminimum alapján) megállapítása:

2011. évi bevétel:	1.097.616 eFt
Közv. szolg. és elábé:	- 53.188 eFt
Korrigált bevétel:	1.044.428 eFt

Elvárt éves adóalap: 20.889 eFt (1.044.428 x 0,02)

A ZRt. adózás előtti eredménye és a társasági adó törvény szerint korrigált adóalapja is kisebb, mint az elvárt nyereség minimum, ezért

- az adó 500 millió forint adóalapig 10 % : 2.089 eFt

Igazgatóság, felügyelő bizottság:

Az ügyvezetés, az igazgatóság és a felügyelő bizottság a 2010. és 2011. évek során az alábbi díjazásban részesült:

	2010. év	2011. év
Igazgatóság	6.235 eFt	8.743 eFt
Felügyelő-bizottság	3.080 eFt	2.880 eFt

Létszám- és bér adatok:

A ZRt által foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltése és személyi jellegű egyéb kifizetése 2011. évben a következőképpen alakultak:

Átlagos statisztikai állományi létszám:	66 fő	
Bérköltés:	123.062 eFt	
Ebből:		
Teljes munkaidőben fogl. fizikai:	27 fő	42.151 eFt
Teljes munkaidőben fogl. szellemi:	31 fő	63.023 eFt
Egyéb, nem teljes munkaidejű fogl.:	8 fő	11.723 eFt
Állományon kívüli:		
Tiszteletdíjak, megbízás:		6.165 eFt
Összesen:	66 fő	123.062 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetés: 4.020 eFt

Ebből:	
Saját gépkocsi használati díj:	2.169 eFt
Reprezentációs költségek:	243 eFt
Betegszabadság:	428 eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetés:	1.180 eFt

A ZRt képviselőit jogosult személyek :

Ádók János igazgatósági elnök	H. Sárkány u. 11.
Dr. Kovács Pál igazgatósági tag	H. Táncsics Mihály u. 22.
Dr. Kulik Jenő Ervin igazgatósági tag	H. Meggyesi u. 8/A.
Rapcsák András igazgatósági tag	H. Dózsa Gy. útja 22-24.
Szabó Zoltán más munkavállaló	H. Tanya 1381.
Varga Ferenc más munkavállaló	H. Vajda u. 17.

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása (2.számú melléklet):

A tárgyi eszközök értéke 2,70 %-kal csökkent az összes eszközhöz képest. Ezen belül a befektetett eszközök aránya hasonló tendenciát mutat, míg a forgó eszközök állományának is a csökkenése figyelhető meg.

A társaság igen magas eszközigenyű tevékenységet folytat, amely vagyon csak sokára térül meg az eredményben.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 18,64 % - kal csökkent az előző időszakhoz képest. A kötelezettségek aránya növekedett, elsősorban az értékelési tartalék képzésének hatására.

A likviditási mutató értéke 8,32 %, a forgóeszközök nem biztosítanak megfelelő fedezetet a kötelezettségek teljesítésére. A likviditási gyorsráta alapján megállapíthatjuk, hogy a rövid lejáratú kötelezettségeknek mindössze 42,17%-át fedezik a rövid távon mobilizálható likvid pénzeszközök.

Az árbevétel arányos jövedelmezőség kifejezi, hogy 2011. évben egységnyi árbevétellel 30 % veszteséget ért el a ZRt., ami az üzemi eredmény szintjén megnyilvánuló pozitív eredményből és a mai gazdasági életet igen keményen sújtó nagy mértékű nem realizált árfolyam veszteségből tevődik össze.

Cash-Flow

A Cash-Flow kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Kutatásfejlesztés

Kutatás és kísérleti fejlesztés címen az idén költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelem

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel a ZRt nem rendelkezik. A ZRt által üzemeltetett Hódtói és Oldalkosár utcai kazánházak földgázzal történő működtetése során CO₂, O₂, CO, NOX keletkezik. Ezek mennyisége nem haladja meg a meghatározott maximum légszennyezési határértékeket. Emisszió kötelezettségünknek tárgyévben is eleget tettünk. A környezet védelmét szolgáló költségek nem merültek fel, környezeti károkozás nem történt, környezetvédelmi helyreállítási költsége a ZRt-nek nincs. Környezetre káros anyagokat nem használtunk, veszélyes hulladék nem keletkezett.

Könyvvizsgálat

A ZRt a számviteli törvény értelmében könyvvizsgálati kötelezettség alá tartozik, melyet az alábbi cég végez:

ONIX Plus Audit Pénzügyi Tanácsadó és Könyvvizsgáló BT.
6100 Kiskunfélegyháza, Gorkij u. 2.
Nyilvántartásba vételi szám: 001419
Bejegyzett könyvvizsgálója: Varga Jánosné
Kamarai tagsági szám: 002237

A könyvvizsgáló részére tárgyévben kifizetett összeg a könyvvizsgálati tevékenységgel összefüggésben 1.440 eFt + áfa volt, egyéb címen részére kifizetés nem történt.

Könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő ZRt 2011. évi beszámolóját összeállította:

- Szabó Zoltán
6800 Hódmezővásárhely, Tanya 1381.
PM regisztrációs szám: 134147

- Gyürene Hegedüs Andrea
6800 Hódmezővásárhely, Rudnay u. 12./b. 4./12.
PM regisztrációs szám: 142554

Hódmezővásárhely, 2012. 04. 02.

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő ZRt.
képviselésében

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató ZRt 2011. 12. 31.

Cash flow kimutatás

Megnevezés	e Ft
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	141 514
1. Adózás előtti eredmény változása	126 818
2. Elszámolt amortizáció	265 976
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	-7 363
4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	52 593
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	13 667
6. Vevőkövetelések változása	-39 616
7. Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül)	3 733
8. Aktív időbeli elhatárolások változása	-161 764
9. Szállítói kötelezettségek változása	-4 446
10. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-90 177
11. Passzív időbeli elhatárolások változása	-15 818
12. Fizetendő társasági adó	-2 089
13. Fizetendő osztalék	0
II. Befektetési cash flow (14-16. sorok)	29 886
14. Befektetett eszközök értékesítésének bevétele	30 078
15. Befektetett eszközök beszerzésének kiadásai	-68 898
16. Kapott osztalék	68 706
III. Finanszírozási cash flow (17-21.sorok)	-169 424
17. Tőkeváltozás	-459 769
18. Hosszú lejáratú kölcsön változása	0
19. Hitelfelvétel tárgyévben (kötvény+hosszú lejáratú hitel vált.)	363 027
20. Hiteltörlesztés tárgyévben	
21. Eredménytartalék csökkenése	-72 682
IV. Vállalkozási cash flow (I. + II. + III.)	1 976

eltérés: 0

Hódmezővásárhely, 2012.04.02.

2. számú melléklet

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA 2011.

megnevezése	A mutató számítása	Bázis	Tény	Index bázishoz
1. Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök értéke	5 687 640	5 447 183	97,30%
	-----	----- = 86,90%	----- = 84,55%	
	Összes eszközök értéke	6 544 823	6 442 366	
2. Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök értéke	5 747 425	5 506 688	97,34%
	-----	----- = 87,82%	----- = 85,48%	
	Összes eszközök értéke	6 544 823	6 442 366	
3. Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök értéke	373 132	349 648	95,20%
	-----	----- = 5,70%	----- = 5,43%	
	Összes eszközök értéke	6 544 823	6 442 366	
4. Tőke ellátottság	Saját tőke	2 047 350	1 639 714	81,36%
	-----	----- = 31,28%	----- = 25,45%	
	Összes forrás	6 544 823	6 442 366	
5. Eladósodottság mutatója	Kötelezettségek	3 932 351	4 200 755	133,38%
	-----	----- = 192,07%	----- = 256,19%	
	Saját tőke	2 047 350	1 639 714	
6. Likviditás	Forgóeszközök	373 132	349 648	87,72%
	-----	----- = 9,49%	----- = 8,32%	
	Kötelezettségek	3 932 351	4 200 755	
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	-457 880	-332 952	61,50%
	-----	----- = -49,32%	----- = -30,33%	
	Nettó árbevétel + összes bevétel (egyéb,pénzügyi,rendkívüli)	928 316	1 097 615	
8. Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	-457 880	-332 952	73,87%
	-----	----- = -7,00%	----- = -5,17%	
	Összes eszközök értéke	6 544 823	6 442 366	
9. Vagyonarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	-457 880	-332 952	90,79%
	-----	----- = -22,36%	----- = -20,31%	
	Saját tőke	2 047 350	1 639 714	
10. Likviditási gyorsráta	Pénzeszköz + Követelés + Értékpapir	371 961	348 611	107,24%
	-----	----- = 39,32%	----- = 42,17%	
	Rövidlejáratú kötelezettség	945 882	826 664	

Hódmezővásárhely, 2012.04.02.

Informatikai alépítmény hálózat érték helyesbítése

Fordulónap: 2011. december 31.

A datok Ft-ban

Informatikai alépítmény hálózat elemei és értéke:	2001. december 31-i vagyonleltár szerinti érték HÓDTÁV Kft. vagyonleltára szerint (piaci érték)	A dásvételi szerződés szerinti nettó érték (Önkormányzat - HVSZ Zrt.)	Könyv szerinti nettó érték 2011.12.31.	Piaci és könyv szerinti érték különbsége (érték-helyesbítés) 2011.12.31
Alépítmény, Városház u. - Hódi Pál utca	13 430 840	16 000	15 458	13 415 382
Informatikai alépítmény (rendőrség)	19 633	800	773	18 860
Informatikai alépítmény, Pállfy u. - Delfin Zrt.	4 311 552	4 000	3 865	4 307 687
Csatornázással párhuzamosan épült informatikai hálózat + gyűrűzárás	1 573 414 626	2 123 200	2 051 302	1 571 363 324
Informatikai hálózat, Zsoldos u. - Lázár u. - Arany J. u. - Lenkei u.	12 500 680	40 000	38 646	12 462 034
Informatikai hálózat, Kossuth tér - Hódi Pál utca	7 287 047	16 000	15 458	7 271 589
Fejállom ás, Fűz utca 27.	4 669 517	240 000	234 581	4 434 936
Fejállom ás, Rárósi utca 13.	4 516 110	240 000	234 581	4 281 529
Fejállom ás, Kisfaludy u. (hrsz: 11696)	7 126 281	240 000	234 581	6 891 700
Fejállom ás, Hódi Pál utca 3.	1 153 150	240 000	234 581	918 569
Telepített akna (Zsoldos utca)	107 298	40 000	38 646	68 652
Összesen:	1 628 536 734	3 200 000	3 102 472	1 625 434 262
2010.12.31-én elszámolt érték helyesbítés:				1 625 347 860
2011.12.31-én elszámolandó különbözet:				T 127 - K 417
				86 402

Egyedi értékelés meghatározása:

A számviteli törvény adta lehetőséget kihasználva a társaság számviteli politikájában rögzített eszközcsoportra, azaz az informatikai alépítményekre, azok piaci értéken való értékelése 2011. december 31-i fordulónapra a fenti táblázatban foglaltak szerint történt meg. A 2001. december 31-i vagyonleltárban kimutatott érték az eszközök tényleges (számlázott) kivitelezési értéke, nem tartalmaz semmilyen közvetett tételt (pl: kamatot, engedélyezési díjat, műszaki ellenőrzésii díjat). Ezen érték növelése az építőipari árindex alakulását figyelembe véve indokolt lenne, azonban az alépítmények esetleges nem ismert sérülései miatt a törvény óvatosság elvének figyelembevételével az piaci érték a vagyonleltár szerinti értékben kerül meghatározásra.

Hódmezővásárhely, 2012. április 2.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. [részvényeseinek ,tulajdonosainak]

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. (székhely: 6800 Hódmezővásárhely Bajcsy Zs u 70 ,cégjegyzékszám: 06-10-000219) mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 6442366E Ft, a mérleg szerinti eredmény 335041 E Ft veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérések a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom megadásához.

Vélemény

A könyvvizsgálat során a vállalkozó Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az éves beszámoló a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2011.12.31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra, hogy a Zrt jelentős kötelezettséggel rendelkezik. Ebből a kötvény jelentős, melynek árfolyamváltozása a veszteség okozója, /az üzleti eredmény nyereség/.

Egyéb kérdések Az előző évek pénzügyi kimutatásait nem vizsgáltam, nem történt olyan esemény mely miatt az előző évi könyvvizsgálói véleményemet meg kellene változtatni.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztem a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. a vizsgálatát a mellékelt 2011. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2011. évi üzleti jelentése a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2011. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Keltezés: Hódmezővásárhely, 2012.04.02

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve
ONIX Plus Audit Pénzügyi Tanácsadó
és Könyvvizsgáló Bt
6100 Kiskunfélegyháza Gorkij u 2
Nyilvántartásba-vételi szám:001419

Bejegyzett, kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Varga Jánosné

Kamarai tagsági szám:002237