

# A MOHÁCS-2019 KIKÖTŐFEJLESZTŐ NONPROFIT KFT. ÜGYVEZETŐJÉTŐL

## Beszámoló

### a Képviselő-testület részére

#### a Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. 2023. évben folytatott tevékenységéről és a 2024. évi üzleti tervről

A 124/2016.(VII.15.) Kh. számú határozattal döntött a Képviselő-testület az „Új országos közforgalmú kikötő kiépítése Mohácson” elnevezésű pályázat benyújtásáról az Integrált Közlekedésfejlesztési Operatív Program IKOP-2.1.0-15 azonosítószámú felhívására. A kérelmet a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium, mint Támogató Szervezet 2016. 09. 12-én támogatói döntésben részesítette, a Támogatási Szerződés 2016. október 25-én hatályba lépett. Pályázat azonosító száma: IKOP-2.1.0-15-2016-00026 (továbbiakban: Projekt).

A 138/2016.(IX.30.) Kh. számú határozat döntése értelmében a Képviselő-testület országos közforgalmú kikötő létesítése céljából 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságot (**Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft.** - a továbbiakban: Kft.) hozott létre projektmenedzsment feladatok ellátására.

A Kft. 2016. október 14-i keltezésű alapító okirata alapján 2016. november 08. napjával lett bejegyezve a Pécsi Törvényszék Cégbíróságán vezetett cégjegyzékbe Cg.02-09-082543 cégjegyzék számmal.

#### A projekt cég bemutatása

A Kft. a Projekt megvalósulása érdekében, a projekt megvalósításának teljes körű projektmenedzsment feladatainak ellátásáról gondoskodott 2021. május 01. napjáig. Ezen időponttól a Kft.-ben csak az Ügyvezető maradt foglalkoztatásban, mivel a kikötő kivitelezése folyamatban van. A menedzsment feladatok szünetelnek a kikötő üzemeltetésének megkezdéséig.

A Kft. biztosítja a kivitelezés során az Önkormányzat, mint Megrendelő érdekeinek érvényesítését, képviselését, a tervezett üzemeltetés igényeinek figyelembevételével.

A Kft. üzleti éveiben realizálható nettó árbevételének 100 %-a az Önkormányzat, mint tulajdonossal kötött szerződések teljesítéséből származik. A 2023 évben az Önkormányzattal szemben fennálló 5 millió Forint értékű kölcsön kiegyenlítésre került.

#### Folyamatosan végzett tevékenységek:

Nyilvántartások folyamatos aktualizálása.  
Beszámoló készítése.

Mohács, 2024. március 25.



Bago Béla  
ügyvezető

## A Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti terve

A 2024. év jelenlegi ismereteink szerint összeállított üzleti terve az alábbi

Személyi jellegű kifizetések:		301.000,- Ft
	Irodabérleti díj:	0,- Ft
	Bankköltségek:	104.000,- Ft
	Szoftverdíjak:	300.000,- Ft
	Irodaszerek:	0,- Ft
	Telekommunikáció:	140.000,- Ft
Dologi jellegű kiadások összesen:		544.000,- Ft
Összes kiadás:		845.000,- Ft
Összes bevétel:		845.000,- Ft

A Kft. üzleti évében realizálható árbevételének 100 %-a az Önkormányzat, mint tulajdonossal kötött szerződések teljesítéséből származik, tehát a tervezet szerint 2024. évben a Kft. eredménye 0,- Ft, azaz nonprofit.

Mohács, 2024. március 25.

  
Bagó Béla  
ügyvezető

### Határozati javaslat

a Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. 2023. évben folytatott tevékenységéről, 2024. évi üzleti tervéről

Mohács Város Képviselő-testülete

1. a Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolóját
2. a Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervét

elfogadja.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Bagó Béla ügyvezető

2	5	7	8	3	0	2	5	-	7	0	2	2	-	5	7	2	-	0	2
statistikai számjel																			
0	2	-	0	9	-	0	8	2	5	4	3								
Cégjegyzék száma																			

MOHÁCS-2019 KIKÖTŐFEJLESZTŐ  
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ  
TÁRSASÁG  
7700 MOHÁCS, SZÉCHENYI TÉR 1.

## 2023. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Mohács, 2024. 03. 25.

  
Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult ügyvezető

**MOHÁCS-2019 KIKÖTŐFEJLESZTŐ NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**  
7700 MOHÁCS, SZÉCHENYI TÉR 1.

2 5 7 8 3 0 2 5 - 7 0 2 2 - 5 7 2 - 0 2

statisztikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 8 2 5 4 3

Cégjegyzék száma

**MÉRLEG 2023. december 31.**

**Eszközök (aktívák)**

adatok ezer forintban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
<b>A. Befektetett eszközök</b>			
I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
<b>B. Forgóeszközök</b>	9699		3992
I. KÉSZLETEK			
II. KÖVETELÉSEK			
III. ÉRTÉKPAPÍROK			
IV. PÉNZESZKÖZÖK	9699		3992
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	427		427
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>10126</b>		<b>4419</b>

**Források (passzívák)**

adatok ezer forintban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
<b>D. Saját tőke</b>	5213		4695
I. JEGYZETT TŐKE	8000		8000
II. TŐKEVÁLTOZÁS	-1794		-2787
III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL			
VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	-993		-518
<b>E. Céltartalékok</b>			
<b>F. Kötelezettségek</b>	4913		-276
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5000		
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-87		-276
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK ÖSSZESEN)</b>	<b>10126</b>		<b>4419</b>

Mohács, 2024. 03. 21.

Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult ügyvezető

**MOHÁCS-2019 KIKÖTŐFEJLESZTŐ NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG  
7700 MOHÁCS, SZÉCHENYI TÉR 1.**

2 5 7 8 3 0 2 5 - 7 0 2 2 - 5 7 2 - 0 2

statisztikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 8 2 5 4 3

Cégjegyzék száma

## EREDMÉNYKIMUTATÁS 2023. év

adatok ezer forintban

Tételsor megnevezése	Előző üzleti év adatai	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások	Tárgyévi adatok
I. Értékesítés nettó árbevétele	0		0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
III. Egyéb bevételek			
IV. Anyagjellegű ráfordítások	667		168
V. Személyi jellegű ráfordítások	298		298
VI. Értékcsökkenési leírás			
VII. Egyéb ráfordítások			
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-964		-466
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	29		53
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-28		-52
C. Adózás előtti eredmény	-993		-518
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény	0		0

Mohács, 2024. 03. 25.

Nonprofit kft képviselőjére jogosult ügyvezető

MOHÁCS-2019 KIKÖTŐFEJLESZTŐ NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSSÉGŰ TÁSRASÁG  
7700 MOHÁCS, SZÉCHENYI TÉR 1.

2 5 7 8 3 0 2 5 - 7 0 2 2 - 5 7 2 - 0 2

statisztikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 8 2 5 4 3

Cégjegyzék száma

## TÁJÉKOZTATÓ ADATOK 2023. év

Tájékoztató adatok		Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
A)	Személyi jellegű ráfordítások	298		298
	Bérköltség			
	Megbízási díjak			
	Tiszteletdíjak	274		274
	Személyi jellegű egyéb költségek			
	Bérfelárak	24		24
B)	A szervezet által nyújtott támogatások			
	- ebből pályázati úton nyújtott támogatások			

Mohács, 2024. 03. 25.



Nonprofit Kft képviselőjére jogosult ügyvezető

Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft  
Mohács, Széchenyi tér 1.

---

Cégjegyzékszám: 02-09-082543

Statisztikai szám: 25783025-7022-572-02

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2023.ÉVI egyszerűsített beszámolóhoz**

A beszámoló adatai könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készítette: Péter Jánosné  
Regisztrációs szám: 138327

Mohács, 2024. március 22.

PH.

  
Bagó Béla  
ügyvezető

# Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft

## Mohács, Széchenyi tér 1.

---

### ÁLTALÁNOS RÉSZ

#### 1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövid neve: Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft

Cégjegyzék száma: 02-09-0082543

Adószáma: 25783025-2-02

Statisztikai száma: 25783025-7022-572-02

Tevékenységi kör TEÁOR szerint:

7022 Üzletviteli, egyéb tanácsadás

7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

7490 M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft (továbbiakban Nonprofit Kft) 2016. október 14-én alakult 3 millió Ft jegyzett tőkével. Tulajdonosa Mohács Város Önkormányzata, aki jelenleg a gazdasági társaság egyszemélyi tulajdonosa.

#### A társaság vezetése:

A társaság ügyvezetője Bagó Béla

A könyvelést és a beszámoló készítését Péter Jánosné regisztrált mérlegképes könyvelő végezte, regisztrációs száma: 138327



# Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft

## Mohács, Széchenyi tér 1.

---

A társaság felügyelő bizottságának tagjai:

Dr.Garai Attila  
Pálos Erzsébet  
Jaksics Görgy

### 2. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

Könyvvizetés módszere: kettős könyvvitel

A beszámoló választott formája:

Mérleg: számviteli törvény szerint „A” típus

Eredmény kimutatás: összköltség eljárással készített „A” típus

Beszámolási időszak:

Kezdet: 2023. január 1. Vége: 2023.december 31.

Beszámoló készítés fordulónapja: 2023. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

Beszámoló készítés időpontja: 2024. március 22.

Beszámoló pénzneme: ezer Ft

Jelen kiegészítő melléklet a SZT 16.§. (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak.

### 3. A társaság számviteli politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése:

A társaság számviteli politikájának elve, hogy a számviteli rendszer a hatályos szabályozásnak, a vezetés és a tulajdonos információk igényeinek – a költség-haszonelv szem előtt tartásával - megfeleljen, a kimutatások a gazdálkodó vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet adjanak.

A felmerült költségeket elsődlegesen a 8. számlaosztályban tartja nyilván. A 8. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak.

Analitikus nyilvántartást vezetünk a készletekről, a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és az egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében teszünk eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmazunk.

A mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek és eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Amortizációs rendszer: A tárgyi eszközök értékcsökkenése lineáris leírással, a várható élettartam figyelembevételével történik. Értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés napjától számolunk el. A 100 e Ft alatti egyedi értékű eszközöket egy összegben amortizáljuk.

**Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

Követelések: A társaság a fizetési határidőn túli követeléseket az általános szabályokon túl akkor írhatja le hitelezési veszteségként, ha a követelés várhatóan behajtható összege a 10eFt-ot nem haladja meg.

**I. EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGÉHEZ KAPCSOLÓDÓ  
KIEGÉSZÍTÉSEK**

**1. Befektetett eszközök állományának változása**

**Bruttó érték változása**

<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növ.</b>	<b>Csökk.</b>	<b>Záró</b>
Immateriális javak				
Tárgyi eszközök				
Befektetett pénzügyi eszközök				
<b>Összesen</b>				
Befejezetlen beruházás				
Beruházási előleg				
<b>Mindösszesen</b>				

**Értékcsökkenés változása**

<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növ.</b>	<b>Csökk.</b>	<b>Záró</b>
Immateriális javak				
Tárgyi eszközök				
Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-	
<b>Összesen</b>				

**Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

Befejezetlen beruházás				
Beruházási előleg				
<b>Mindösszesen</b>				

**Nettó érték változása**

<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növ.</b>	<b>Csök.</b>	<b>Záró</b>
Immateriális javak				
Tárgyi eszközök				
Befektetett pénzügyi eszközök				
<b>Összesen</b>				
Befejezetlen beruházás				
Beruházási előleg				
<b>Mindösszesen</b>				

Mivel az adott évben a Nonprofit Kft megalapítása történt, de a tényleges tevékenységét még nem kezdte meg, tárgyi eszközök nincsenek a cég tulajdonában.

**2. Forgóeszközök állományának alakulása**

<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>	<b>Állományváltozás</b>
Készletek	-	-	-
Követelések	5865		-5865
Értékpapír	-	-	-
Pénzeszköz	4127	5736	1609
<b>Összesen</b>	<b>9992</b>	<b>5736</b>	<b>-4256</b>

A követelések változása a vállalkozási szerződés alapján előírt projektmenedzseri díjakból ered.

**Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

**3. Aktív időbeli elhatárolások állományának alakulása**

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományváltozás
Aktív időbeli elhatárolás	427	427	0

Aktív időbeli elhatárolásként a következő évet (éveket) terhelő költségek, illetve a 2023.évben kifizetett, de 2024. évre vonatkozó bevételek kerülnek kimutatásra.

**4. Saját tőke állományának alakulása**

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományváltozás
Jegyzett tőke	8000	8000	0
Eredménytartalék	-1794	-2787	-993
Mérleg szerinti eredmény	--993	-518	475
Összesen	5213	4695	-518

A saját tőke állománya jegyzett tőke növekedésével és a tárgyévi mérleg szerint eredmény összegével módosul, egyéb saját tőkét érintő változás az évben nem volt.

**5. Kötelezettségek állományának változása**

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományváltozás
Hosszú lejáratú kötelezettségek	5000	0	-5000
Rövid lejáratú kötelezettségek	-87	-276	-189
Összesen	4913	-276	-5189

A kötelezettségek közül a hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatjuk ki az alapítótól kapott 5.000.000,-Ft kölcsön összegét, a rövid lejáratú kötelezettségek között a 2023-ben rendezendő ÁFA összegét valamint a ki nem fizetett bérek előírásait találjuk.

**6. Passzív időbeli elhatárolások állományának változása**

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományváltozás
Passzív időbeli elhatárolás	0	0	

A passzív időbeli elhatárolások között mutatjuk ki a különböző pályázatok útján nyert támogatásokat, melyeket immateriális javak valamint tárgyi eszközök beszerzésére fordítottunk.

**Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

**7. Pénzügyi, jövedelmi, vagyoni helyzet alakulása:**

A likviditási mutatók 2022-2023:

Megnevezés	Képlet	2022	2023
rövid távú likviditás I.	B/FIII	-111,4827	-14,4638
rövid távú likviditás II.	B-BII/FIII	-111,4827	-14,4638
rövid távú likviditás III.	BIV+BIII/FIII	-111,4827	-14,4638
Gyorsráta	BIV/FIII	-111,4827	-14,4638

A vagyoni helyzet bemutatása 2022-2023:

Megnevezés	Képlet	2022	2023
Eladósodottság mértéke %	F/D	0,9424	0,0619
Nettó eladósodottság %	F-BII/D	0,9424	0,0619
Árbevételre v. eladósodottság %	F-BIII-BIV/EI	0,4934	9,1588
Rövidtávú eladósodottság %	FII-BIII-BIV/EI	9,8550	9,1588

**Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

A jövedelmi helyzet bemutatása 2022-2023:

Megnevezés	Képlet	2022 eFt	2023 eFt
Nettó árbevétel	EI	0	0
Üzemi tevékenység eredménye	A	-964	-466
Pénzügyi műveletek eredménye	B	-28	-52
Szokásos vállalkozási eredmény	C	-993	-518
Rendkívüli eredmény	D	-	-
Adózás előtti eredmény	E	-993	-518
Adózott eredmény	F	-993	-518
Mérleg szerinti eredmény	G	-993	-518

**8. A személyi jellegű ráfordítások alakulása**

Megnevezés	2021	2022
Bérköltség		0
Megbízási díjak		0
Tiszteletdíjak	274	274
Személyi jellegű egyéb költségek	0	0
Bérráulékok	24	24
Személyi jellegű ráfordítások összesen	0	0
Létszám	0	0

# **MOHÁCS-2019 KIKÖTŐFEJLESZTŐ NONPROFIT KFT.**

7700 Mohács, Széchenyi tér 1. Tel: 69/505-500, Fax:69/505-505

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozóan nem született határozat.

Mohács, 2024. április 21



Bagó Béla  
ügyvezető

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2024. március 26. napján 10,00 órakor a Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. hivatalos helyiségében, a Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának ülésén.

**Tárgy:** Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója és 2024. évi üzleti terve.

**Jelen vannak:** Bagó Béla a Kft. ügyvezetője

Bagó Béla rögzíti, hogy az elkészült 2023. évi beszámoló és 2024. évi üzleti terv 2024.03.25. 09:17 órakor a Felügyelő Bizottsági tagok részére elektronikus úton megküldésre került. A kiküldött anyagra az alábbi írásos vélemények érkeztek:

**Jaksics György:**

A beszámolót és az üzleti tervet elfogadom, elfogadásra javaslom. A határozati javaslattal egyetértek.

**dr. Garai Attila:**

A beszámolót és az üzleti tervet magam is elfogadom, elfogadásra javaslom. A határozati javaslattal magam is egyetértek.

**Pálos Erzsébet:**

A beszámolót és az üzleti tervet elfogadom, elfogadásra javaslom. A határozati javaslattal egyetértek.

Ezek alapján az alábbi határozat került elfogadásra:

### 1/2024.(III.26.) FB. határozat

A Felügyelő Bizottság a Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolóját és mérlegét valamint 2024. évi pénzügyi tervét megtárgyalta, azt elfogadja és Mohács Város Önkormányzata Képviselő-testületének, azt elfogadásra javasolja.

Bagó Béla ügyvezető az ülést bezárja.

K.m.f.



Bagó Béla