

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

Cégjegyzékszám: 02-09-082543

Statisztikai szám: 25783025-7022-572-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2020.ÉVI egyszerűsített beszámolóhoz

A beszámoló adatai könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készítette: Péter Jánosné
Regisztrációs szám: 138327

Mohács, 2021. április 13.

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

Statistikai 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

Könyvvezetés módszere: kettős könyvvitel

A beszámoló választott formája:

Mérleg: számviteli törvény szerint „A” típus

Eredmény kimutatás: összköltség eljárással készített „A” típus

Beszámolási időszak:

Kezdet: 2020. január 1. Vége: 2020.december 31.

Beszámoló készítés fordulónapja: 2020. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

Beszámoló készítés időpontja: 2021. április 13.

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

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

Értécsökkenés változása

Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csökk.	Záró
Immateriális javak				
Tárgyi eszközök				
Befektetett pénzügyi eszközök		-	-	-
Összesen				

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

Befejezetlen beruházás				
Beruházási előleg				
Mindösszesen				

Nettó érték változása

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

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

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományváltozás
Készletek	-	-	-
Követelések	8758	5865	-2893
Értékpapír	-	-	-
Pénzeszköz	3683	4127	444
Összesen	12441	9992	-2449

Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft

Mohács, Széchenyi tér 1.

A követelések változása a vállalkozási szerződés alapján előírt, de meg nem fizetett projektmenedzseri díjakból ered.

3. Aktív időbeli elhatárolások állományának alakulása

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományváltozás
Aktív időbeli elhatárolás	5863	5865	2

Aktív időbeli elhatárolásként a következő évet (éveket) terhelő költségek, illetve a 2019.évben kiállított, de 2018. évre vonatkozó bevételek kerülnek kimutatásra.

4. Saját tőke állományának alakulása

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományváltozás
Jegyzett tőke	3000	3000	0
Eredménytartalék	9	-631	-640
Mérleg szerinti eredmény	-640	-33	607
Összesen	2369	2336	-33

A saját tőke állománya 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	5000	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	4039	2656	-1383
Összesen	9039	7656	-1383

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 2021-ben befizetendő ÁFA összegét valamint a decemberi bérek előírásait találjuk.

6. Passzív időbeli elhatárolások állományának változása

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományváltozás
Passzív időbeli elhatárolás	6896	5865	-1031

Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft

Mohács, Széchenyi tér 1.

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

7. Pénzügyi, jövedelmi, vagyoni helyzet alakulása:

A likviditási mutatók 2019-2020:

Megnevezés	Képlet	2019	2020
rövid távú likviditás I.	B/FIII	4,5318	3,7620
rövid távú likviditás II.	B-BII/FIII	0,9119	1,5538
rövid távú likviditás III.	BIV+BIII/FIII	0,9119	1,5538
Gyorsráta	BIV/FIII	0,9119	1,5538

A vagyoni helyzet bemutatása 2019-2020:

Megnevezés	Képlet	2019	2020
Eladósodottság mértéke %	F/D	3,8155	3,2774
Nettó eladósodottság %	F-BII/D	0,1186	0,7667
Árbevételre v. eladósodottság %	F-BIII-BIV/EI	0,2269	0,3532
Rövidtávú eladósodottság %	FIII-BIII-BIV/EI	0,0151	-0,0602

Mohács-2019 Kikötőfejlesztő Nonprofit Kft

Mohács, Széchenyi tér 1.

A jövedelmi helyzet bemutatása 2019-2020:

Megnevezés	Képlet	2019 eFt	2020 eFt
Nettó árbevétel	EI	23608	24434
Üzemi tevékenység eredménye	A	-513	133
Pénzügyi műveletek eredménye	B	-127	-166
Szokásos vállalkozási eredmény	C	-640	-33
Rendkívüli eredmény	D	-	-
Adózás előtti eredmény	E	-640	-33
Adózott eredmény	F	-640	-33
Mérleg szerinti eredmény	G	-640	-33

8. A személyi jellegű ráfordítások alakulása

Megnevezés	2019	2020
Béreköltség		0
Megbízási díjak	19519	20448
Tiszteletdíjak	450	0
Személyi jellegű egyéb költségek	0	0
Bérfjárulékok	3690	3409
Személyi jellegű ráfordítások összesen	0	0
Létszám	0	0