



KÖZÖSSÉGI INFRASTRUKTÚRA

TOKAJI SZŐLŐ- ÉS BORTERMELÉSI KÖZÖSSÉGI
INFRASTRUKTÚRA KÖZPONT
NONPROFIT KFT

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET

2021

ÁLTALÁNOS

1. Működés megkezdésének éve: 2016. január 15.
2. Cégbírósági bejegyzés száma: 05-09-028546
3. A társaság adószáma: 25460535-2-05
4. Székhely: 3910 Tokaj, Dózsa Gy. út 2 sz.
5. A társaság fióktelepei: 3907 Tállya, 687/2 hrsz
3917 Bodrogkisfalud 135/13 hrsz
3958 Hercegkút, 034/8/A. hrsz
6. Székhely: 3910 Tokaj, Dózsa Gy. út 2 sz.
7. A társaság jegyzett tőkéje: 3 000 000 Ft
8. A társaság tulajdonosa: A Tokaji Borvidék Hegyközségi Tanácsa
Nyilvántartási száma: 05-02-0002016; Képviselője: Dr. Molnár Péter,
elnök.
9. A társaság ügyvezetője: Pásztor Péter 3910. Tokaj,
Bodrogkeresztúri út 32 sz.
10. A társaság fő tevékenysége: Máshová nem sorolható egyéb
közösségi, társadalmi tevékenység

Beszámolási időszak: 2021. január 1. - 2021. december 31.

Beszámolót összeállító adatai: Trinkely Erika 3916 Bodrogkeresztúr Iskola
köz 1.; regisztrációs száma: 138014

Könyvvizsgáló cég adatai: AUDIKONT Könyvvizsgáló és Gazdasági
Tanácsadó Kft. , 9700 Szombathely, Verseny u. 1/c ; nyilvántartásba-vételi
szám: 001469. Könyvvizsgáló személy: Szabó Anna Piroska; kamarai
tagsági szám: 002340

1./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.



A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

1.02./ Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

2021. évben jelentős összegű hiba feltárása nem került sor.

1.03./ Nem jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

2021. évben nem jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

Az előző évek elszámolás korrekciói		
	mérleg sorra (halaszott bevétel)	eredményre (egyéb bevétel)
Telek halaszott bevétel téves feloldása, ennek hatása	43 271 000	-43 271 000
Támogatott eszközök körének pontosítása, ennek hatása	-19 082 202	19 082 202
összes hatás	24 188 798	-24 188 798

1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek forint	
Saját termelésű készletek állományváltozása	-63 411 387
Bolti áru értékesítés bevétele	-157 055 061
Borértékesítés bevétele	7 193 587
Borászati bér munkák árbevétele	141 444 928
Mezőgazdasági szolgáltatás árbevétele	43 189 225
Bevételeként elszámolt támogatás	529 353 114
Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások	forint
Eladott áruk beszerzési értéke	133 669 160
Tervszerinti értékcsökkenés	544 974 731
Személyi jellegű ráfordítás	143 389 334
- ebből : bér költség	125 751 368
személyi jellegű egyéb	2 097 197
bérjárulékok	15 540 769

1.05./ Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

Ingtatlanok bekerülési értéken	
Hercegekút 034/8 telek	4 514 000

Bodrogkisfalud 135/15 telek	29 299 521
Bodrogkisfalud 135/17 telek	1 023 664
Tálya 687/2 telek	5 537 000
Borászati üzem Hercegekút	818 223 951
Borászati üzem Bodrogkisfalud	1 853 354 995
Beszerezési Központ Bodrogkisfalud	400 948 658
Borászati üzem Tálya	1 551 945 504
Tarcal Könyves K út 54.-idegen ingatlanon végzett beruházás	452 768 320
Összesen	5 117 615 613

1.05./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenés elszámolása bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel történik.

2021 évben ezen módszerrel elszámolt értékcsökkenés összege
517 654 646.- Ft

1.06./ 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

100 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

Használatba vételkor egyösszegben elszámolt amortizáció összege
27 320 085.-Ft

1.07./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Tételes leltározással az utolsó ÁFA nélküli beszerzési árral értékeli. Vásárolt készletek értéke a Mérleg forduló napján 53 079 887.- Ft



1.08./ Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készleteknél közvetlen költségen értékeli.

Közvetlen önköltség meghatározás módja a számviteli politika alapján: a közvetlenül felmerülő anyag, személyi jellegű, gép, energia költség.

2021. december 31.-én a társaság nyilvántartásában az alábbi értékben szerepelnek a saját termelésű készletek:

Saját termelésű készletek értéke		forint
Késztermék		2 645 609 Ft
Félkésztermék		86 097 520 Ft

1.09 Aktív- passzív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás tartalmazza az elkövetkező évre előre megfizetett biztosítási díjat és egyéb költséget , valamint a kapott, de fordulónapig jóvá nem hagyott támogatás terhére felmerült költségeket fedező támogatás összege, mindösszesen 39 447 478 Ft összegben.

Passzív időbeli elhatárolások

- Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek 3 958 208.- Ft
- Fejlesztési célra kapott támogatások halasztott bevétele, mellyel kapcsolatosan költség még nem merült fel 6 525 139 252.-Ft

1.10 Követelésekre képzett értékvesztés

A Kft vevő követeléseire tárgyévben értékvesztést nem képzett, nem írt vissza.

1.11 Saját tőke elemeinek változása

adatok ezer Ft-
ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. JEGYZETT TŐKE	3 000			3 000
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 780		1 688	2 092
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	22 401		2 214	20 187
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 902		14 737	-18 639

1.12 Lekötött tartalék

Társaság a 2019 évi adózott eredményéből 24 900 E Ft-ot lekötött tartalékba helyezett – fejlesztési tartalék címén- a jövőbeni fejlesztéseire, figyelemmel a 171/2020.(VI.30.) Korm. rendeletben foglalt lehetőségre. 2021. évi fejlesztési tartalék terhére megavalósított eszköz beszerzés értéke 2 214 207.-Ft, mely összeg feloldása az eredménytartalékba történő átvezetéssel megtörtént.

1.13 Adózott eredmény

Társaság a 2021 évi adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Társaságunknál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.03./ Vezető tisztségviselőknek folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

2.04./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoronként anya, illetve leányvállalattal szemben
A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.
Alapítóval szembeni követelés a Mérleg fordulónapján 4 Millió Ft adott kölcsön .

2.05./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.06./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját.

1, Támogatás visszafizetési biztosíték- Ingatlan nyilvántartásba jelenleg be nem jegyzett jelzálogjog 8.175 .470.000, - Ft.

2, Folyószámla hitel (70.000.000,- Ft összeg) biztosíték ingóságot (készletet) terhelő jelzálogjog 84.000.000, - Ft keretösszegben

2.7./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

2.8./ Valós értéken történő értékelés bemutatása
Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.9./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása
Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.10./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:
15 fő.

2.11./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi foglalkozású: munkavállalók átlagos statisztikai létszáma
7 fő

2.12./ Tárgyévben foglalkoztatott részmunkaidős munkavállalók átlagos statisztikai létszáma
2 fő



2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen
24 fő

Tokaj, 2022. május 16.



Pásztor Péter

ügyvezető

Tokaji Szőlő- és Bortermelési
Közösségi Infrastruktúra
Központ Nonprofit KFT
3910 Tokaj, Dózsa György utca 2.
Adószám: 25460535-2-05