



KÖZÖSSÉGI INFRASTRUKTÚRA

TOKAJI SZŐLŐ- ÉS BORTERMELÉSI KÖZÖSSÉGI
INFRASTRUKTÚRA KÖZPONT
NONPROFIT KFT

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET

2020

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: 2020. január 1. - 2020. december 31.

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, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

2020. 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.

2020. évben nem jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

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	-9 666 197
Csomagoló anyag értékesítés bevétele	130 228 919
Borértékesítés bevétele	17 223 394
Borászati bér munkák árbevétele	132 278 537
Mezőgazdasági szolgáltatás árbevétele	29 646 932
Bevételeként elszámolt támogatás	560 466 206

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások	forint
Eladott áruk beszerzési értéke	130 132 132
Tervszerinti értékcsökkenés	517 775 349
Személyi jellegű ráfordítás	125 117 097
- ebből : bérköltség	110 844 904
személyi jellegű egyéb	2 731 774
bérjárulékok	11 540 419

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	
Hercegkút 034/8 telek	4 514 000
Bodrogkisfalud 135/13 telek	25 614 800
Bodrogkisfalud 135/9 telek	8 000 000
Tállya 687/2 telek	5 537 000
Borászati üzem Hercegkút	818 223 951
Borászati üzem Bodrogkisfalud	1 853 354 995
Beszerzési Központ Bodrogkisfalud	400 948 658
Borászati üzem Tállya	1 551 945 504
Tarcal Könyves K út 54.-idegen ingatlanon végzett beruházás	452 768 320
Összesen	5 120 907 228

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.

2020 évben ezen módszerrel elszámolt értékcsökkenés összege
517 505 910 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
269 439 Ft

1.07./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Tételes leltározással az utolsó ÁFA nélküli beszerzési árral értékeli. Vásárolt készletek értéke a Mérleg forduló napján 60 131 624 Ft

1.08./ Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készleteknél közvetlen költségen értékeli.

2020. december 31.-én a társaság nyilvántartásában az alábbi értékben szerepelnek a saját termelésű készletek:

Saját termelésű készletek értéke	forint
Késztermék	3 456 624 Ft
Félkésztermék	22 679 162 Ft

1.09 Aktív- passzív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás tartalmazza az elkövetkező évre előre megfizetett biztosítási díjat és egyéb költséget 2 846 610 Ft összegben.

Passzív időbeli elhatárolások

- Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek	103 731.- Ft
- Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	7 017 202 856.-Ft

1.10 Követelésekre képzett értékvesztés

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

1.11 Lekötött tartalék

Társaság a 2019 évi adózott eredményéből 24 900 E Ft-ot lekötött tartalékba helyezett – fejlesztési tartalék címen- a jövőbeni fejlesztéseire, figyelemmel a 171/2020.(VI.30.) Korm. rendeletben foglalt lehetőségre. 2020. évi fejlesztési tartalék terhére megvalósított eszköz beszerzés értéke 2 498 835.-Ft, mely összeg feloldása az eredménytartalékba történő átvezetéssel megtörtént.

1.11 Adózott eredmény

Társaság a 2020 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 mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben
A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

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 8.200.000.000, - 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:
16 fő.

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

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

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

Tokaj, 2021. május 27.


Tokaji Szőlő-és Bortermelési
Közösségi Infrastruktúra
Központ Nonprofit KFT Pásztor Péter
3910 Tokaj, Dózsa György utca 2
Adósz: 25460535-2-05 ügyvezető