



KÖZÖSSÉGI INFRASTRUKTÚRA

TOKAJI SZŐLŐ- ÉS BORTERMELÉSI KÖZÖSSÉGI
INFRASTRUKTÚRA KÖZPONT
NONPROFIT KFT

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET

2019

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 Herceggút, 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: 2019. január 1. - 2019. 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.

2019. 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.

2019. 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	-1 962 353
Csomagoló anyag értékesítés bevétele	140 034 879
Borértékesítés bevétele	13 066 024
Borászati bér munkák árbevétele	82 773 132
Mezőgazdasági szolgáltatás árbevétele	8 939 300
Bevételeként elszámolt támogatás	407 082 125
Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások	forint

Eladott áruk beszerzési értéke	131 746 118
Tervszerinti értékcsökkenés	313 479 514
Személyi jellegű ráfordítás	95 961 646
- ebből : bérköltség	80 247 544
személyi jellegű egyéb	2 058 562
bérjárulékok	13 655 540

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.

Ingyatlanok bekerülési értéken	
Hercegekút 034/8 telek	4 514 000
Bodrogkisfalud 135/13 telek	25 220 000
Bodrogkisfalud 135/9 telek	8 000 000
Tálya 687/2 telek	5 537 000
Borászati üzem Hercegekút	818 223 951
Borászati üzem Bodrogkisfalud	1 852 634 664
Beszerzési Központ Bodrogkisfalud	400 948 658
Borászati üzem Tálya	1 551 656 190
Tarcal Könyves K út 54.-idegen ingatlanon végzett beruházás	452 056 600
Összesen	5 118 791 063

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.

2019 évben ezen módszerrel elszámolt értékcsökkenés összege
239 243 621 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
74 235 893-Ft.

1.07./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Tételes leltározással az utolsó ÁFA nélküli beszerzési árral értékeli.
Vásárolt készletek értéke a Mérleg forduló napján 74 534 626.-Ft

1.08./ Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készleteknél közvetlen költségen értékeli.

2019. december 31.-én a társaság nyilvántartásában az alábbi értékben szerepelnek a saját termelésű készletek:

Saját termelésű készletek értéke	forint
Késztermék	5 199 018
Félkésztermék	29 703 359

1.09 Aktív- passzív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás tartalmazza az elkövetkező 3 év előre megfizetett védjegy használati jogából a hátralévő 1 évre jutót 1 000 000.-Ft összegben.

Passzív időbeli elhatárolások

- Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek 92 180.- Ft
- Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása 7 577 669 062.-Ft

1.10 Követelésekre képzett értékvesztés

A Kft vevő követeléseire tárgyévben 458 E Ft értékvesztést képzett.

1.11 Adózott eredmény

Társaság a 2019 évi adózott eredményéből eredménytartalékot képez, melyből 24 900 E Ft-ot lekötött tartalékba helyezett – fejlesztési tartalék címén- a jövőbeni fejlesztéseire, figyelemmel a 171/2020.(VI.30.) Korm. rendeletben foglalt lehetőségre.

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.

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

Ingatlan nyilvántartásba jelenleg be nem jegyzett, zálogjoggal biztosított kötelezettség értéke 8 200 000 000 forint.

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:

12 fő.

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

5 fő

2.12./ Tárgyévben foglalkoztatott részmunkaidős munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

2 fő

2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen

19 fő

Tokaj, 2020. május 21.

Pásztor Péter

ügyvezető