

1	1	0	0	4	2	4	2	6	8	2	0	5	7	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	6	1	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**MOHÁCSI VÁROSGAZDÁLKODÁSI
ÉS RÉVHAJÓZÁSI
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
7700 MOHÁCS, SZABADSÁG u. 17.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a társaság 2020. évi éves beszámolójához

1. Általános tájékoztató

A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Mohács város városgazdálkodási és vagyionkezelési feladatait látja el. Ennek keretében kezeli a város önkormányzati tulajdonú lakás és nem lakás céljára szolgáló helyiségeit, e mellett építőipari tevékenységet folytatott, saját tulajdonában lévő ingatlanok kezelését, bérbeadását végzi.

A kft.-be 2004.01.31-vel beolvadt a szintén 100 %-ban önkormányzati tulajdonban lévő Mohácsi Révhajózási Kft. Ezzel a társaság tevékenységi köre kibővült a Mohács és Újmohács között közlekedő komp- és kishajóforgalom lebonyolításával.

2008-óta társaságunk végzi a Mohácsi Nemzetközi Határkikötőhely üzemeltetését.

2017. március 31-ével a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási ágazat, annak eszközei és vagyona társaságunkból kivált és beolvadt a Dél-Kom Nonprofit Kft-be. Az építési hulladék befogadására alkalmas inert hulladéklerakó telep a társaság tulajdonában maradt.

2019. december 31-én a társaságba beolvadt a Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft., melynek tulajdonosa szintén Mohács Város Önkormányzata. A beolvadás következtében további ingatlanok került a kft. tulajdonába, mint az Inkubátorház és a Lábasház, valamint az üzemeltetési feladatok is bővültek a Duna Irodaházzal és a Busóudvarral kapcsolatos teendőkkel.

2020. áprilisában az Önkormányzat a társaságra bízta a mohácsi városi programok szervezését. A feladat ellátásra a kft. egy programirodát hozott létre.

A saját tőke összege 2020. december 31-én 503.603 ezer Ft volt.

A társaság a számviteli törvény mindenkor hatályos rendelkezései és a számviteli politikájában foglalt szabályok szerint készítette 2020. évi éves beszámolóját és tett eleget könyvvezetési kötelezettségének. A társaság működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a naptári év könyveinek lezárását követően kettős könyvvitellel alátámasztott éves beszámolót készít. A társaság éves beszámolója és könyvvezetése magyar nyelvű, a számszaki adatokat forintban rögzíti. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A társaság eredménykimutatását összköltség eljárással készíti, könyveit elsődleges költségnem elszámolással vezeti. (A társaság mérlege a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 1. sz. melléklete szerinti „A” változatban, eredménykimutatása a 2. sz. melléklet szerinti „A” változatban készült.) A mérleg és eredménykimutatás fordulónapja a tárgyév december 31-e, a mérlegkészítés határideje a tárgyévet követő év február hónapjának utolsó napja.

A társaság nettó árbevétele 2019. évben 668 millió Ft, a 2020. évben 715 millió Ft volt.

A kft. mérleg szerinti eredménye 2019-ben -80.489 ezer Ft-ban realizálódott. A társaság 2020. évi eredménye -79.099 ezer Ft volt.

A társaság 2020. évi mérlegének főösszege, az összes eszköz érték 2.360.883 ezer Ft volt. Az összes eszköz értékén belül a tárgyi eszközök értéke 1.904.256 ezer Ft, melyből az ingatlanok értéke 1.769.743 ezer Ft volt a mérleg fordulónapján. A követelések összege 2020. december 31-én 124.077 ezer Ft, a kötelezettségek összege 996 508 ezer Ft volt.

2. A mérlegben szereplő eszközök és források értékelése

A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket a számviteli törvény előírásaival összhangban beszerzési, illetve előállítási költségeken értékelte a társaság, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal. Az eszközök beszerzési, illetve előállítási költségüknél magasabb értékben nem kerültek a mérlegbe. Az eszközök átértékelésére, értékelési tartalék képzésére nem került sor.

A társaság számviteli politikája szerint:

A beszerzési költség (beszerzési ár) részét képezi:

- a) az eszköz beszerzéséhez, előállításához közvetlenül kapcsolódóan igénybe vett hitel, kölcsön
 - felvétele előtt fizetett – a hitel, a kölcsön feltételként előírt – bankgarancia díja,
 - szerződésben meghatározott, a hitel igénybevétele miatt fizetett kezelési költség, folyósítási jutalék, a hitel igénybevételéig felszámított rendelkezésre tartási jutalék,
 - szerződés közjegyzői hitelesítésének díja,
 - felvétele után az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült kamat,
- b) a beruházáshoz közvetlenül kapcsolódó – az üzembe helyezésig felmerült – biztosítási díj a tényleges összegben.

A tárgyi eszköz biztonságos üzemeltetéséhez, rendeltetésszerű használatához szükséges tartozékok, tartalék alkatrészek beszerzési árban érvényesített értéke is a beszerzési költség (beszerzési ár) része.

A beszerzési költség (beszerzési ár) részét képező tételeket a felmerüléskor, a gazdasági esemény megtörténtekor (legkésőbb az üzembe helyezéskor) kell számításba venni a számlázott, a kivetett összegben. Amennyiben az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig a számla nem érkezett meg, a fizetendő összeget az illetékes hatóság nem állapította meg, akkor az adott tétel értékét a rendelkezésre álló dokumentumok (szerződés, jogszabályi előírás) alapján kell meghatározni. Az így meghatározott érték és a ténylegesen számlázott vagy később módosított fizetendő összeg közötti különbözettel a beszerzési költségeket a végleges bizonylatok kézhezvétele időpontjában kell módosítani.

A tárgyi eszközöknél értéket növelő beszerzési költségként kell figyelembe venni a meglévő tárgyi eszköz bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, továbbá az elhasználódott tárgyi eszköz eredeti állaga (kapacitása, pontossága) helyreállítását szolgáló felújítási munka költségét is, kivéve a tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási munka költségeit.

Az előállítási költségek közé azok a ráfordítások tartoznak, amelyek

- a) az eszköz (termék) előállítása, üzembe helyezése, bővítése, rendeltetésének megváltoztatása, átalakítása, eredeti állagának helyreállítása során közvetlenül felmerültek,

- b) az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban voltak, továbbá
- c) az eszközre (termékre) megfelelő mutatók, jellemzők segítségével elszámolhatók.

Értékesítési költségeket és az előállítással közvetlen kapcsolatba nem hozható igazgatási és egyéb általános költségeket a közvetlen önköltség nem tartalmaz.

A befejezetlen építési-szerelési, illetve technológiai szerelési munka közvetlen önköltsége a kalkulációs egység összes elhatárolt közvetlen költsége alapján kerül meghatározásra. Kalkulációs egység egy szerződés szerinti munkánál (egy létesítménynél) nagyobb egység nem lehet.

A mérlegben a vásárolt készletet (anyag, áru) beszerzési áron, a saját termelésű készletet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) előállítási költségen, illetve utókalkuláció szerint közvetlen önköltségen kell értékelni (kimutatni).

A tárgyi eszközök előállítási költségei közé tartoznak mindazok a ráfordítások, amelyek az eszköz előállítása, üzembe helyezése során közvetlenül felmerültek vagy az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban voltak, továbbá amelyek az eszközre megfelelő mutatók, jellemzők segítségével elszámolhatók.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírási módszere bruttó érték alapján lineáris kulcsokkal történik. Az amortizáció elszámolása naptári napokra történik. Az elszámolási időszak havi. A hónapban bekövetkezett állománynövekedéseket és csökkenéseket a naptári napok alapján időarányosan kell figyelembe venni.

A 100 ezer Ft beszerzési értékhatár alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését a társaság egy összegben, a beszerzéskor számolja el.

A társaság a saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettségeket a mérlegben könyv szerinti értéken mutatta ki. Az eszközök átértékelésére, értékelési tartalék képzésére nem került sor.

3. A pénzügyi, jövedelmi, vagyoni helyzet bemutatása

A likviditási mutatók alakulása 2016-2020:

Megnevezés	Képlet (mérlegsor)	2016 %	2017 %	2018 %	2019 %	2020 %
Rövid távú likviditás I.	B/FIII	502,96	737,80	915,56	689,66	278,55
Rövid távú likviditás II.	B-BII/FIII	351,95	572,20	746,51	553,93	194,87
Rövid távú likviditás III.	BIV+BIII/FIII	160,79	133,63	327,45	125,60	41,10
Gyorsráta	BIV/FIII	160,79	133,63	327,45	125,60	41,10
Vevő / Szállító	BII I/FIII5	238,65	305,43	504,88	548,66	179,59

A rövid távú likviditás I. mutató 100%-nál magasabb értéke alapján a társaság forgóeszközeinek értéke mind a bázis években, mind a tárgyévben meghaladja a rövid lejáratú kötelezettségeinek összegét. A mutató 200% fölötti értéke az Európai Unió által alkalmazott értékelési szisztéma szerint is jó. A rövid távú likviditás II. mutató szerint a

készletek, a pénzeszközök és értékpapírok, mint az eszközök leglikvidebb részei fedezik a társaság rövid lejáratú kötelezettségeinek értékét. A rövid távú likviditás III. mutató, valamint a gyorsráta értékéből kitűnik, hogy a társaság 2020. év végén rövid távú likviditási nehézséggel küzdött, mely abból adódott, hogy a „Panoráma társasház” elnevezésű építőipari beruházás a végéhez ért, így egy jelentős költségtömeg 2020. év utolsó negyedében jelentkezett, míg az árbevétel csak 2021. első negyedében realizálódott. A vevőállomány 179,59%-a szállító állománynak, amely a finanszírozás szempontjából kedvező, hiszen a vevőállománnyal finanszírozható a szállító állomány.

A jövedelmi helyzet alakulása 2016-2020:

Megnevezés	Mérleg-hivatkozás	2016 %	2017 %	2018 %	2019 %	2020 %
Nettó árbevétel	EI	655 220	561 779	917 205	668 396	715 445
Bruttó termelési érték	I+II03+II04	680 146	661707	885 475	760 096	776 432
Üzemi tevékenység eredménye	A	4928	8161	4 043	-79 201	-76 374
Pénzügyi műveletek eredménye	B	1297	105	-146	67	275
Adózás előtti eredmény	C	5762	8266	3897	-79 134	-79 099
Adózott eredmény	D	4192	7103	2127	-80 489	-79 099

A vagyoni helyzet alakulása 2016-2020:

Megnevezés	Képlet	2016	2017	2018	2019	2020
Mérlegadatok						
Jegyzett tőke eFt	DI	180 000	173 500	173 500	173 500	176 500
Tőketartalék eFt	DIII	452 351	452 351	452 351	452 351	452 351
Eredménytartalék eFt	DIV	30 942	14 763	21 866	23 994	-46 148
Adózott eredmény eFt	DVII	4 192	7 103	2 127	-80 489	-79 099
Saját tőke eFt	D	667 485	647 717	649 844	569 356	503 603
Mutatószámok						
Eladósodottság mértéke %	F/D	97,37	93,97	89,84	135,54	197,88
Nettó eladósodottság %	F-BII/D	73,36	76,20	75,11	122,88	173,24
Árbevételre vetített eladósodottság %	F-BIV-BIII/EI	73,11	91,82	43,44	105,47	130,77
Rövid távú eladósodottság %	FIII-BIV-BIII/EI	9,86	-4,16	-14,04	-2,03	12,21
Befektetett eszközök aránya %	A/A+B+C	64,54	63,24	62,21	74,79	80,72
Befektetett eszközök fedezettsége %	D/A	68,48	72,99	75,75	52,12	26,43
Idegen tőke aránya %	E+F+G/Források	55,80	53,84	52,88	61,02	78,67

Cash-flow alakulása 2019-2020:

MEGNEVEZÉS	2019 év	2020 év
Pénzeszközök változása szokásos tevékenységből	-10 744	900 411
a. Adózás előtti eredmény ±	-79 134	-79 099
bból: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	50 005	146 303
b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +		
. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +		
. Elszámolt amortizáció +	64 811	89 886
. Elszámolt értékvesztés -	-2 200	-3 660
Visszaírt értékvesztés +	1 941	2 200
. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +		15 000
. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +		
. Szállítói kötelezettség változása ±	-3 380	50 399
. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-138	51 005
Hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	126 547
. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-25 740	726 141
. Vevőkövetelés változása ±	11 993	-47 494
0. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása ±	21 482	-5 041
1. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	717	-40 279
2. Fizetett adó (nyereség után) -	-1 355	0
3. Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
kapott osztalék miatti eredmény korrekció -	0	0
aját tőke egyéb állományváltozása:	259	14 806
I. Befektetési cash flow	-96 666	-903 058
4. Befektetett eszközök beszerzése -	-65 634	-78 547
5. Befektetett eszközök eladása +	6 843	5 700
befektetett eszközök egyéb állományváltozása ±	-37 875	-830 211
6. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törlesztése +		
7. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
8. Kapott osztalék, részesedés +		
II. Finanszírozási cash flow	-11 300	-3 120
9. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) +		
0. Kötvénykibocsátás bevétele +		
1.a. Hitel és kölcsön felvétel +		
1.b. Vagyonkezelésbe kapott ingatlanok		
2. Véglegesen kapott pénzeszköz +		
3. Részvénybevonás (tőkezállítás) -		
4. Kötvény visszafizetés -		
5. Hiteltörlesztés, visszafizetés -	-11 300	-3 120
6. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
V. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-118 710	-5 767
7. Devizás pénzeszközök átértékelése +		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV + 27 sor)	-118 710	-5 767

4. Specifikus információk

A társaság számviteli politikájában változás nem következett be.

A társaság 2013. évben Hulladékgazdálkodási törvény változása miatt gazdálkodási formát váltott, 2013. november 1-től nonprofit Kft-ként működik. A társaság közhasznú tevékenységet 2020. évben nem végzett.

Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft
kiegészítő melléklete a 2020. évi éves beszámolóhoz

2019. december 31-én a társaságba beolvadt a Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft. A beolvadást követően a társaság eszköz- és forrásállománya az alábbiak szerint alakult:

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		2019 Mohácsi Városgazd. Np. Kft.	2019 Mohács Városfej. Np. Kft.	Együttesen
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. Befektetett eszközök	1 092 435	731 968	1 824 403
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 825	0	1 825
4	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
5	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
6	Vagyoni értékű jogok	1 825	0	1 825
7	Szellemi termékek			
8	Üzleti vagy cégérték			
9	Immateriális javakra adott előlegek			
10	Immateriális javak érték helyesbítése			
11	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 090 610	731 968	1 822 578
12	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	957 649	715 980	1 673 629
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	124 235	15 988	140 223
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 726		8 726
15	Tenyészállatok			
16	Beruházások, felújítások			
17	Beruházásokra adott előlegek			
18	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
19	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
20	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
22	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
23	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló			
24	Egyéb tartós részesedés			
25	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló			
26	Egyéb tartósan adott kölcsön			
27	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
28	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
29	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
30	B. Forgóeszközök	366 235	24 155	390 390
31	I. KESZLETEK	227 460	0	227 460
32	Anyagok	9 307		9 307
33	Befejezetlen termelés és félkész termékek	196 213		196 213
34	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
35	Késztermékek			
36	Aruk	21 940		21 940
37	Készletekre adott előlegek			
38	II. KÖVETELÉSEK	72 075	1 382	73 457
39	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	63 966	909	64 875
40	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
41	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
43	Váltókövetelések			
44	Egyéb követelések	8 109	473	8 582
45	Követelések értékelési különbözete			
46	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
47	III. ERTEKPAPÍROK	0	0	0
48	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
49	Jelentős tulajdoni részesedés			
50	Egyéb részesedés			
51	Saját részvények, saját üzletrészek			
52	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
53	Értékpapírok értékelési különbözete			
54	IV. PENZESZKÖZÖK	66 700	22 773	89 473
55	Pénztár, csekkek	1 301	864	2 165
56	Bankbetétek	65 399	21 909	87 308
57	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 994	19 316	21 310
58	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	462	1 044	1 506
59	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 532	0	1 532
60	Halasztott ráfordítások	0	18 272	18 272
61	Eszközök (aktívák) összesen	1 460 664	775 439	2 236 103

Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft
kiegészítő melléklete a 2020. évi éves beszámolóhoz

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019 Mohácsi Városgazd. Np. Kft.	2019 Mohács Városfelj. Np. Kft.	Együttesen
a	b	c	d	e
62	Források (passzívák)			
63	D. Saját tőke	569 356	13 347	582 703
64	I. JEGYZETT TÖKE	173 500	3 000	176 500
65	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
66	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TÖKE (-)			
67	III. TÖKÉTARTALEK	452 351		452 351
68	IV. EREDMÉNYTARTALEK	23 994	8 687	32 681
69	V. LEKÖTÖTT TARTALEK			
70	VI. ERTEKELESI TARTALEK	0	0	0
71	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
72	Valós értékelés értékelési tartaléka			
73	VII. ADOZOTT EREDMÉNY	-80 489	1 660	-78 829
74	E. Céltartalékok	0	0	0
75	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
76	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
77	Egyéb céltartalék			
78	F. Kötelezettségek	771 677	39 201	810 878
79	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
80	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő			
82	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
83	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
84	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	718 573	37 237	755 810
85	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
86	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
87	Tartozások kötvénykibocsátásból			
88	Beruházási és fejlesztési hitelek			
89	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
90	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
91	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő	0	37 237	37 237
92	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
93	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	718 573	0	718 573
94	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	53 104	1 964	55 068
95	Rövid lejáratú kölcsönök			
96	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
97	Rövid lejáratú hitelek			
98	Vevőktől kapott előlegek			
99	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	11 665	75	11 740
100	Váltótartozások			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 194	0	1 194
102	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő			
103	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
104	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40 245	1 889	42 134
105	Kötelezettségek értékelési különbözete			
106	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107	G. Passzív időbeli elhatárolások	119 631	722 891	842 522
108	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	113 428	3 870	117 298
109	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 203	504	6 707
110	Halasztott bevételek		718 517	718 517
111	Források (passzívák) összesen	1 460 664	775 439	2 236 103

A passzív időbeli elhatárolások értéke 2020-ban 845.772 ezer Ft, melynek meghatározó részét a fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása teszi ki (révhajózással kapcsolatos támogatások: 93 mFt, Inkubátorház, Lábasház: 312 mFt, napelemes rendszer 16 mFt,

elkülönítő helyiség 3 mFt, mohácsi uszoda 412 mFt). A passzív időbeli elhatárolás összege 2020. évben az elszámolt értékcsökkenés összegével csökkent, illetve a kompok, révek felújításához kapott beruházási támogatás, a Határkikötő koronavírus elleni védekezéssel kapcsolatos beruházásához kapott támogatás, valamint Mohács Város Önkormányzat által térítésmentesen átadott eszköz értékével emelkedett.

2020. évben kapott támogatások:

Megnevezés	Költségek ellentételezésre kapott támogatás ezer Ft	Beruházásra kapott támogatás ezer Ft
Központi költségvetésből kapott támogatás	92 084	9 828
Kötelező közfeladatok finanszírozására Mohácsi Város Önkormányzatától kapott ellentételezés	75 418	0
Összesen:	167 502	9 828

A társaság a központi költségvetésből a révhajózás működtetésének finanszírozására 70,9 millió Ft támogatásban részesült, a mohácsi határkikötőben a koronavírus elleni védekezés, valamint a partfalhasználat költségeinek finanszírozására 24 millió Ft támogatást kapott. Mohács Város Önkormányzata a társasághoz rendelt közfeladatok ellátását 2020-ban 75,4 millió Ft-tal finanszírozta (komp- és révközlekedés 22,9 millió Ft, közművelődés, koronavírus járvány elleni védekezés 52,5 millió Ft).

A társaság a „Panoráma társasház” néven megvalósuló építőipari beruházás garanciális kötelezettségeire 2020 évben 15 millió Ft céltartalékot képzett. A társaságnál veszélyes hulladék nem keletkezett, környezetvédelmi garanciális kötelezettségek nincsenek, így ezen jogcímen céltartalékképzés nem történt. Az adózott eredményből lekötött, fel nem osztható eredménytartalék nincs.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: A társaságnak 2020. évben 34,1 millió Ft összegű kölcsöntartozása állt fenn Mohács Város Önkormányzatával szemben, melynek éven belül esedékes része 1,8 millió Ft. A hosszú lejáratú kötelezettségeink között mutatjuk ki a vagyonkezelésünkbe átadott eszközök (önkormányzat bérlakások, üzlethelyiségek, raktárkomplexum, műhely, termőföld gazdasági épületekkel) könyv szerinti értékét, mely 2020. év végén 801.589 ezer Ft volt.

A társaságnál üzleti vagy cégérték nincs az immateriális javak között. 2020. évben eszközátértékelés, értékhelyesbítés nem volt. A kapott összeget meghaladó visszafizetendő kötelezettsége a társaságnak nincs.

Vevőktől kapott előleg összege 2020. évi mérleg fordulónapján 38 millió Ft volt, készletre és beruházásra adott előlege sincs.

A „Gödör Társasház”-ban 1 db üzlet található, önköltsége a befejezetlen termelés között 46.227 ezer Ft értékkel szerepel.

2020-ban társaságunk folytatta a volt Temaforg gyárépületének déli részén a 18 db, többségében Dunára néző, reprezentatív lakás, illetve garázsok építését „Panoráma Társasház” néven. A társasházban található összes ingatlan értékesítésre került, a befejezetlen termelés értéke: 129.214 ezer Ft.

2020 évben 20.699 ezer Ft behajthatatlan követelés került leírásra.

A COVID-19 világméretű járvány a társaságot is jelentősen érinti, 2020-ban az előző évek adataiból kiindulva társaságunk mintegy 22.319 ezer Ft eredménytől esett el, mely a bérleti díjak, jegyár-bevételek, szolgáltatási bevételek markáns csökkenésének, a turisztikai létesítmények zárva tartásának tudható be.

A társaság tevékenységének ellenőrzését 3 fős felügyelő bizottság látta el. A felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért 2020. évben összesen 210.000 Ft (70.000 Ft/fő) tiszteletdíj került kifizetésre. A testület tagjai előlegben, kölcsönben nem részesültek.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki az éves beszámolót köteles aláírni: Mohácsi-Bugarszki Norbert ügyvezető igazgató.

A társaság könyvviteli feladatainak irányítását munkaviszonyban Trábert Henriett mérlegképes könyvelő végzi.

A társaság könyvvizsgálója Faddi László kamarai tag könyvvizsgáló, kamarai bejegyzési száma 001550, a részére kifizetett könyvvizsgálói díj 2020. évi összege bruttó 1.980.000 Ft volt, egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatást a könyvvizsgáló a társaságnak nem végzett.

A társaságnak 2020. évben export tevékenysége nem volt, exporttámogatásban nem részesült.

A 2020. évi létszám és bér adatok bemutatása:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám fő	Bruttó átlagkereset Ft/fő/hó
Fizikai dolgozók	83	233.126
Szellemi dolgozók	27	349.068
Összesen:	110	261.584

2020. januárban törvény által előírt 8 %-os kötelező minimál és garantált bérminimum emelés történt. December hónapban a dolgozóknak összesen 9.778.151 Ft került kifizetésre Cafeteria címén.

A követelésekre képzett értékvesztés bemutatása:

A társaság 2019. évben 2.200 ezer Ft értékvesztést számolt el 42.300 ezer Ft összegű fizetési határidőn túli vevőkövetelésre, az éven túli lejárt követelés összege 35.593 ezer Ft volt.

A 2020. évi értékvesztés 3.660 ezer Ft volt, 18.033 ezer Ft összegű fizetési határidőn túli vevőkövetelésre, az éven túli lejárt követelés összege 23.997 ezer Ft.

Társasági adóalap korrekciós tételek bemutatása 2020. év:

Növelő tételek	ezer Ft
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	89 886
Követelésekre elszámolt értékvesztés	3 660
Jogerős határozatban megállapított bírság	245
Céltartalék	15 000
Követelés elengedés	20 699
Növelő tételek összesen:	129 490
Csökkentő tételek	ezer Ft
Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	89 886
Értékvesztés adóévben visszaírt összege	2 200
Csökkentő tételek összesen	92 086

A tárgyi eszközök bemutatása 2020. év:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok	Termelő gépek, berendezések	Egyéb gépek, berendezések, járművek	Összesen
Bruttó érték				
Nyitó állomány	1 321 956	392 890	58 520	1 773 366
Növekedés	858 161	28 158	28 706	915 025
Csökkenés	0	9 299	15	9 314
Záró állomány	2 180 117	411 749	87 211	2 679 077
Értékcsökkenés				
Nyitó állomány	364 307	268 655	49 794	682 756
Növekedés	46 067	32 222	17 427	95 716
Csökkenés	0	3 636	15	3 651
Tárgyévi értékcsökkenés	46 067	28 586	17 412	92 065
Záró állomány	410 374	297 241	67 206	774 821
Nettó érték	1 769 743	114 508	20 005	1 904 256

Mohács, 2021. február 28.

Mohácsi-Bugarszki Norbert
ügyvezető igazgató