



MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

2322 Makád, Szabadság utca 27.

Tel: (06-24) 482-096 Fax: (06-24) 512-200 E-mail: polgarmester.makad@upcmail.hu



Szám: 39/2021. (V.18.)

**Tárgy: A Nonprofit Kft. 2020. évi
beszámolójának elfogadásáról**

HATÁROZAT

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt - veszélyhelyzeti - hatáskörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

Makád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Makád Nonprofit Kft. (székhelye: 2322 Makád, Kossuth L. u. 52., Cj.: 13-09-80837, képviselője: Kollár Tibor) 2020. évi Mérleg beszámolóját a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Azonnali intézkedést tartalmazó határozatomat a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelete és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§. (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a Makád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete nevében hoztam.

Makád, 2021. május 18.


Baski Gábor
polgármester



Statisztikai számjel: 25543324-6832-572-13
Cégjegyzékszám: 13-09-180837

Készítette: Szőkéné Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

MAKÁD NONPROFIT KFT. _____ a vállalkozás megnevezése
2322 Makád, Kossuth Lajos u. 52.

2020.01.01.-2020. 12. 31. MÉRLEG
Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

keltezés: Makád, 2021. május 30.

a vállalkozást vezetőjének (képviselőjének) aláírása

P:H:

Makád Nonprofit Kft.

Statistikai számjel: 25543324-6832-572-13

Cégjegyzékszám: 13-09-180-837

*Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. 12. 31.(év, hó, nap) MÉRLEG**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat***ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év helyes bitése	Tárgyév
a	b		d	e
1.	A. Befektetett eszközök (02. +04. +06. sor)	21899		20939
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	21899		20939
5.	BERUHÁZÁSOK			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	B. Forgóeszközök (09. +10. +11. 12. sor)	2496		3706
9.	I. KÉSZLETEK	1880		1517
10.	II. KÖVETELÉSEK	207		1436
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	409		753
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: (01. +08. +13. sor)	24395		24645

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Sorszám	A tétel megnevezése			
a	b			
736	C. Saját tőke (16.+ 18.+ 19.+ 20.+21+ .22.+ 23. sor)	3757		10152
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3200		3200
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-387		557
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII ADÓZOTT EREDMÉNY	944		6395
24.	E. Céltartalék			
25.	F. Kötelezettségek (26.+ 27.+ 28. sor)	20638		13043
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	20638		13043
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások			1450
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN: (15.+ 24.+ 25.+ 29. sor)	24395		24645

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Makád, 2021. május

Makád Nonprofit Kft.

Statistikai számjel: 25543324-6832-572-13

Cégjegyzékszám: 13-09-180-837

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. 12. 31.(év, hó, nap) MÉRLEG

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év helyes bítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	63132		88413
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	15953		21614
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	53982		84148
V.	Személyi jellegű ráfordítások	22636		16206
VI.	Értécsökkenési leírás	1098		1208
VII.	Egyéb ráfordítások	283		433
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+ II.+III. -IV.-V.-IV.-VII.)	1 086		8 032
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	1086		8032
XII.	Adófizetési kötelezettség	142		1637
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	944		6395

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Makád, 2021. május 30

a vállalkozást vezetőjének (képviselőjének) aláírása

P:H:

MAKÁD NONPROFIT KFT.

cégszám
13-09-180837

statisztikai szám
25543324-6832-572-13

Készítette: Szókének Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A beszámolási időszak
kezdete: vége:
2020.01.01. 2020.12.31

Kelt: Makád, 2021. május

P. H.

.....
Képviselő aláírása

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: Makád Nonprofit Kft.
Címe: 2322 Makád, Kossuth Lajos u. 52.
Cégjegyzékszám: 13-09-181837
Statisztikai száma: 25543324-6832-572-13

1.1. Tevékenységi kör:

A fő és fontos tevékenységek:

6832'08	Ingatlankezelés
0113'08	Zöldségféle, dinnye, gyökér, gumós növény termesztés
1610'08	Fűrészáru gyártás
1624'08	Tároló fatermék gyártása
4120'08	Lakó és nem lakó épület építése
4211'08	Út, autópálya építés
5530'08	Kempingszolgáltatás
5621'08	Rendezvényi étkeztetés
5629'08	Egyéb vendéglátás

Tevékenység megkezdésének időpontja: 2014.év 04. hó 08. napján
Cégbejegyzés dátuma: 2014.év 04. hó 26. napján

Induló jegyzett tőke: 3 000 ezer forint

A Társaság jegyzett tőkéje 2020.12.31.-én: 3 200 000 forint.

A társaság megalapításának célja Makád Község Önkormányzata épített környezetének megújítása, a települési funkciók kiteljesítése az életminőség javítása érdekében.

További feladata elősegíteni a települési rehabilitációhoz kapcsolódó szakmai munka és innovációs tevékenység eredményességét.

Makád Község Önkormányzata, mint a társadalmi közös szükséglet kielégítésért felelős szerv a településüzemeltetési, így különösen a települési intézmények fűtési szolgáltatási és tüzelőanyag előállításai, az úthálózat és a közterületek, valamint az intézmények karbantartási, valamint az ezekhez kapcsolódó egyéb feladatokat a hatékonyabb és eredményesebb, valamint gazdaságosabb működés érdekében az „önköltség” számítási szabályzaton” alapuló, a társasággal folyamatos szolgáltatás teljesítésére kötött szerződés alapján kívánja megvalósítani.

A kft alapítói tőkéje 3 000 000,- Ft, melyet Makád Község Önkormányzat pénzeszközben bocsátott rendelkezésre. 2016. szeptember 02-án apportként rendelkezésre bocsátotta MTZ 320-as traktort, mellyel megnövelte a törzstőke összegét. A képviselő testület 2016. novemberében úgy döntött, hogy a törzstőkét leszállítja 3 000 000, Ft-tal.

2019 évben a kft. bővítette tevékenységét. A makádi Duna part horgászparadicsomát az úgy nevezett „Ezüstpartot” megkapta üzemeltetésre a Ráckevei Dunaági Horgászszövetségtől, ennek üzemeltetését 2020-ban vissza vette a horgászszövetség. A másik tevékenysége a saját székhelyén Nemzeti Dohánybolt üzemeltetése, ez a tevékenység nyereségesen működik, folyamatos profitot generál.

2020 évben a nonprofit Kft. egy új feladatot látott el, szálláshely megépítését kapta feladatul, ez a tevékenység közel null szaldóval záródott.

Tulajdonosi kör (20 %- nál nagyobb részesedéssel rendelkezők)

<i>Név</i>	<i>Lakóhelye / Székhelye:</i>	<i>Részesedés %</i>	<i>Befolyás minősítése</i>
Makád Község Önkormányzata	2322 Makád Kossuth Lajos u. 52	100	

2. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

2.1. Alapvető információk

Könyvvizetés módszere: kettős könyvvitel
Könyvelési eljárás: Költségnem könyvelés
A Társaság mennyiségi nyilvántartást nem vezet.

A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegséma formája a számviteli tv. szerint: „A” típusú
Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: összköltség eljárás
Alkalmazott eredmény-kimutatási séma a számviteli tv. szerint: „A” típusú
A beszámoló összevontsága: egyszerűsített beszámoló

A beszámolási időszak:

<i>Kezdetre</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2020.01.01.	2020.12.31.	2020.12.31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével)
(amortizációs rendszer, jelentős, lényeges tételek határai, kisösszegű tételek)

- A Kft.-nél a lényeges és jelentős hibák a Számviteli törvényben meghatározottak szerint a számviteli politikában kerülnek megállapításra.
- A Kft. az eszközeit beszerzési áron tartja nyilván, az eszközök befektetett eszközként illetve forgóeszközként történő besorolása az ügyvezető feladata. (A befektetett eszközök a vállalkozást tartósan - egy éven túl- szolgáló eszközök)
- Immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése
- Értékcsökkenés: a befektetett eszközök értékcsökkenésének meghatározása az ügyvezető feladata
- Az értékcsökkenés lineáris leírási kulcs szerint történik.
- A társaság a kis értékű, 100 e Ft alatti, immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési értékét egy összegben, beszerzéskor számolja el értékcsökkenési leírásként

A mérleg tételeinek bemutatása:

Eszközök:	24 645,- e Ft
Befektetett eszközök:	20 939,- e Ft
Tárgyi eszközök:	20 939,- e Ft
Forgóeszközök:	3 706,- e Ft
Készletek:	1 517 - e Ft
Követelések:	1 436 - e Ft
Pénzeszközök:	753 - e Ft

A tárgyi eszközök között szerepel Makád Község Önkormányzata által apportként átadott traktor, valamint az azóta vásárolt eszközök.

Készletek között a 2020. december 31-én a dohánybolt raktárkészlete szerepel.

Követelések között szerepel a kiadott váltópénz, valamint a vevői követelés.

A pénzeszközök között került kimutatásra az év végén a pénztárban, valamint a bankszámlán található pénzüsszeg.

Források:	24 645,- e Ft
Saját tőke:	10 152 - e Ft
Jegyzett tőke:	3 200 - e Ft
Eredménytartalék:	557 - e Ft
Lekötött tartalék:	0 - e Ft
Adózott eredmény:	6 395 - e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek: 13 043 - e Ft

Passzív időbeli elhatárolás: 1 450 - e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek között a szállítói tartozások kerültek kimutatásra, valamint a december havi munkabér járuléka, melynek fizetési határideje 2021. január 12.

Itt kerül kimutatásra a december havi munkabér, mely január hónapban került kifizetésre.

Itt került kimutatásra az alapítókkal szembeni kötelezettségünk.

Passzív időbeli elhatárolás mérlegsoron a beszedett idegenforgalmi adó össze került kimutatásra.

EREDMÉNYKIMUTATÁS:

Az eredmény-kimutatás összköltség eljárással készült „A” változat.

Az éves árbevétel:	88 413- e Ft
Egyéb bevétel:	21 614 - e Ft
Anyagjellegű ráfordítások összege:	84 148 - e Ft
Személyi jelegű ráfordítások:	16 206 - e Ft
Értékcsökkenési leírás:	1 208 - e Ft
Egyéb ráfordítás:	433- e Ft
Adófizetési kötelezettség:	1 637- e Ft

A kft. árbevétele zöldterület karbantartásból, Ezüstpart árbevételéből, dohánybolt árbevételéből, származik, valamint az Önkormányzat által rendelkezésre bocsátott finanszírozási összegből.

Anyagjellegű ráfordítások között szerepel a működéshez szükséges segédanyagok, irodaszer nyomtatvány, telefon, bankköltség.

Személyi jellegű ráfordítások között a bérköltség, és a béreket terhelő adók kerültek kimutatásra. Értékcsökkenési leírás között az apportként átvett gép számított terv szerinti értékcsökkenése, valamint az azóta vásárolt eszközök értékcsökkenése szerepel.

Adófizetési kötelezettségünk a KIVA adózási módszer szerint lett megállapítva.

Árbevétel és költségek megoszlása a 2020. évben végzett tevékenységek között

A kft. a könyveiben az év folyamán külön munkaszámra gyűjtve könyvelte a költségeket ráfordításokat azért, hogy év végén kimutatható legyen egy-egy tevékenység eredménye.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Árbevétel	Költség	Eredmény
Központi irányítás és községgazdálkodás	21 671 654	21 337 077	+ 334 577
Ezüstpart	8 197 200	5 802 338	+ 2 394 862
Dohánybolt	68 346 898	64 477 855	+ 3 869 043
Szálláshely beruházás	11 811 024	12 014 699	- 203 675
Összesen	110 026 776	103 631 969	6 394 807

A központ és községgazdálkodás árbevétele a saját bevételekből valamint az önkormányzat által átadott finanszírozás összegéből tevődnek össze.

Gazdálkodás általános megítélése:

A kft fő tevékenységi köre 6832'08 Ingatlankezelés.

Jelenleg az önkormányzattól átvett zöldterület karbantartás, köztemető fenntartás, közutak karbantartása és közvilágítás szakfeladatot látja el a kft.

2019 évben a kft. bővítette tevékenységét. A makádi Duna part horgászparadicsomát az úgy nevezett „Ezüstpartot” megkapta üzemeltetésre a Ráckevei Dunaági Horgászszövetségtől, ennek üzemeltetését 2020-ban vissza vette a horgászszövetség. A másik tevékenysége a saját székhelyén Nemzeti Dohánybolt üzemeltetése, ez a tevékenység nyereségesen működik, folyamatos profitot generál.

2020 évben a nonprofit Kft. egy új feladatot látott el, szálláshely megépítését kapta feladatul, ez a tevékenység közel null szaldóval záródott.

A társaság átlagos statisztikai létszáma 5 fő.

Az egyszerűsített éves beszámolót készítette: Szőkéné Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására Kollár Tibor ügyvezető jogosult.
A társaságnak az egyszerűsített éves beszámolója alapján könyvvizsgálati kötelezettsége nincs.

Makád, 2021. május

.....
Kollár Tibor
Ügyvezető igazgató

MAKÁD Nonprofit Kft.

cégszám
13-09-180837

statisztikai szám
25543324-6832-572-13

Készítette: Szókéné Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A beszámolási időszak

kezdetre:	vége:
2020.01.01.	2020.12.31

Kelt: Makád, 2021. május

P. H.

.....
Képviselő aláírása

A közhasznúsági jelentés tartalmazza a számviteli beszámolót, mely

„A” típusú részletes mérleg

„A” típusú eredmény-kimutatás összköltség eljárással.

Központi költségvetésből, önkormányzattól kapott támogatás, juttatás összege:

2020 évben központi költségvetésből, önkormányzattól kapott támogatás összege 19 634,- e Ft.

Kimutatás a vagyon felhasználásáról:

Induló tőke	3 200e Ft
Eredménytartalék	557e Ft
Lekötött tartalék	0e Ft
Adózott eredmény	6 395e Ft
Saját tőke	10 152e Ft

Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettségek: 0,- Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Szállítói tartozások	4 293 e Ft
SZJA	415 e Ft
Eü. és munkaerő-piaci járulék	115 e Ft
Nyugdíjbiztosítási hozzájárulás	383 e Ft
Decemberi munkabér	751 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	0 e Ft
KIVA adó	143 e Ft
Iparűzési adó	219 e Ft
Szociális hozzájárulási adó	176 e Ft
ÁFA	1 513 e Ft
Alapítókkal szembeni kötelezettség	5 000 e Ft
Magánszeméllyel szembeni kötelezettség	0 e Ft
Egyszerűsített foglalkoztatói járulék	11 e Ft
Késedelmi pótlék	24 e Ft
Összesen	13 043 e Ft

Nonprofit szervezet vezető tisztségviselőjének nyújtott juttatás:

Kollár Tibor ügyvezetői díja: 3 612,- e Ft

Árbevétel és költségek megoszlása a 2020. évben végzett tevékenységek között

A kft. a könyveiben az év folyamán külön munkaszámra gyűjtve könyvelte a költségeket ráfordításokat azért, hogy év végén kimutatható legyen egy-egy tevékenység eredménye.

Megnevezés	Árbevétel	Költség	Eredmény
Központi irányítás és községgazdálkodás	21 671 654	21 337 077	+ 334 577
Ezüstpart	8 197 200	5 802 338	+ 2 394 862
Dohánybolt	68 346 898	64 477 855	+ 3 869 043
Szálláshely beruházás	11 811 024	12 014 699	- 203 675
Összesen	110 026 776	103 631 969	6 394 807

A központ és községgazdálkodás árbevétele a saját bevételekből valamint az önkormányzat által átadott finanszírozás összegéből tevődnek össze.

Nonprofit szervezet tevékenységének bemutatása:

A kft fő tevékenységi köre 6832`08 Ingatlankezelés.

Jelenleg az önkormányzattól átvett zöldterület karbantartás, köztemető fenntartás, közutak karbantartása és közvilágítás szakfeladatot látja el a kft.

2019 évben a kft. bővítette tevékenységét. A makádi Duna part horgászparadicsomát az úgy nevezett „Ezüstpartot” megkapta üzemeltetésre a Ráckevei Dunaági Horgászszövetségtől, ennek üzemeltetését 2020-ban vissza vette a horgászszövetség. A másik tevékenysége a saját székhelyén Nemzeti Dohánybolt üzemeltetése, ez a tevékenység nyereségesen működik, folyamatos profitot generál.

2020 évben a nonprofit Kft. egy új feladatot látott el, szálláshely megépítését kapta feladatul, ez a tevékenység közel null szaldóval záródott.

A társaság átlagos statisztikai létszáma 5 fő.

Az egyszerűsített éves beszámolót készítette: Szőkéné Barka Ágnes
PM regisztrációs szám: 149531

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására Kollár Tibor ügyvezető jogosult.

A társaságnak az egyszerűsített éves beszámolója alapján könyvvizsgálati kötelezettsége nincs.

Makád, 2021. május

.....
Kollár Tibor
Ügyvezető igazgató

1. Müller Zsuzsanna Keszeg sor 141.
2. Tarcsai Tibor (új tulajdonos Juhász Jánosné) Keszeg sor 139.
3. Balogh Richárd Királyréti dunasor 165.
4. Scholler Ferenc Napospart sor 120.
5. Kincse Gáborné Napospart sor 102.
6. Hajlemász Attila/Feigl Anett Napospart sor 56.

