

Móranet Móraalmi Informatikai Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely: 6782, Mórahalom, Röszei út 1.

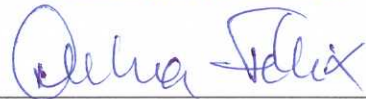
Adószám: 20360193-2-06

Cégjegyzékszám: 06-09-013978

Kiegészítő melléklet

2019. évi egyszerűsített éves beszámolójához

MÓRANET
Nonprofit Közhasznú Kft.
6782 Mórahalom, Röszei út 1.
Adószám: 20360193-2-06
Banksz.: 11735115-20003809



ügyvezető

Kelt: Mórahalom, 2020.04.28

I. Általános információk

II.

A társaság neve: Móránet Mórahalmi Informatikai Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.

A társaság rövidített elnevezése: Móránet Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 6782 Mórahalom, Röszei út 1.

A társaság telephelye: 6782 Mórahalom, Röszei út 1.

A társaság törzstőkéje: 57.000 e Ft

A társaság működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítási okirat kelte: 2009.04.16.;2011.04.28 (módosítás)

Cégbejegyzés időpontja: 2009.05.18.

Cégbírósi bejegyzés száma: Cg.06-09-013978

Tulajdonos: Mórahalom Városi Önkormányzat

A társaság főtevékenységi köre:

TEÁOR : 9001 '08 Előadó-művészet.

A Mórahalom város Képviselő-testülete 1999. június 1-jén hozta létre a „MÓRANET Mórahalmi Informatikai Szolgáltató Közhasznú Társaság”-ot, mely 2009-ben - a törvényi előírásoknak megfelelően - MÓRANET Mórahalmi Informatikai Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.-vé alakult át.

Az Egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat, és a Csongrád Megyei Bírósági, mint Cégbírósi bejegyzés 3.000.000 Ft alaptőke bejegyzéssel történt, melyet a képviselő-testület többszöri módosítását követően 57.000.000 Ft-ra emelkedett. 2015.04.17.napjától regisztrált előadó-művészeti szervezetként működik, nyilvántartási száma ESZ/432.

A MÓRANET Nonprofit Közhasznú Kft. alapszabályának értelmében a céget ügyvezető igazgató irányítja, illetve felügyelő bizottság ellenőrzi

A Társaság a könyvelését és kimutatásait a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elvekkel összhangban készíti.

A pénzügyi kimutatások magyar forintban készültek és ezer forintban (e Ft) kerültek kimutatásra.

Az éves beszámoló típusa – az Sztv. társasági formára vonatkozó szabálya alapján – „A” típusú **egyszerűsített éves beszámoló**. Ahol a számviteli politika beszámolót említ, ott ezt a beszámolót kell érteni.

Az egyszerűsített éves beszámolót a Társaság a Számviteli törvény külön mellékletében előírt tagolásban készíti el.

Az eredménykimutatás választott formája az **Összköltség eljárással** készített eredménykimutatás.

A vállalkozás **nem él a Sztv. által biztosított összevonási, részletezési lehetőségekkel**, azaz mérlegében, eredménykimutatásában sorokat nem von össze, új sorokat nem szerepeltet. Az éves beszámoló mérlege és eredménykimutatása a számviteli törvény mellékletében található sémákból a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeket tartalmazza.

A vállalkozás üzleti éve a naptári év, hossza 12 hónap, fordulónapja december 31. A mérlegkészítés időpontja minden mérlegsor vonatkozásában az **üzleti évet követő év március 31**

A mérlegkészítés időpontjáig megismert gazdasági eseményeket az éves beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítést követően felmerült minden olyan információ, amely az éves beszámolót érinti, úgy kell tekinteni, mint a tárgyévet követően felmerült gazdasági esemény. Nem tartozhat ide az önellenőrzés vagy ellenőrzés során feltárt jelentős eltérés, vagy a káresemény. A (könyvvizsgáló által záradékolt) éves beszámolót az ügyvezetésnek át kell adni. A beszámoló letétbehelyezésének időpontja az **üzleti évet követő év május 31.**

A Társaság **kettős** könyvvitelt vezet. A költségelszámolás a költségnemek szerinti kimutatásban történik, az 5-ös számlaosztályban, a 6-7. számlaosztályt a társaság nem használja. A 0. számlaosztályt kizárólag nyilvántartási célokra lehet használni, az a főkönyvi kivonat részét nem képezheti

Külföldi fizetőeszközben történő gazdasági esemény átszámításnak árfolyama: **Magyar Nemzeti Bank** a tárgynappal megegyező árfolyamon, tárgynapon nem közzétett árfolyam esetén az azt megelőző napi árfolyam.

A számviteli elszámolás és értékelés szempontjából lényeges, jelentős, nem lényeges, nem jelentős információk, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások köre

A Társaság feladataiban bekövetkezett változás **lényeges információnak** minősül, ha:

- a Számviteli Politika kialakítását követő időpontban a vállalkozás tevékenységi köre az alaptevékenység mellett több tevékenységgel bővül,
- a tevékenységi kör olyan funkcióval bővül, amely a gazdálkodó Alapító Okiratában nem szerepel,
- a tevékenységi kör szűkül feladatmegszűnés, vagy szervezet-átalakítás miatt.

A szervezeti felépítésben bekövetkezett alábbi változások **lényeges információnak** minősülnek:

- új telephely alapítása,
- szervezeti egységek létrehozása,
- szervezeti egység megszűnése.

A Társaság tárgyévi gazdálkodásában **jelentős információnak, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak** minősül:

- a 10 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi felújítási, beruházási munka,
- az 10 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi beszerzési értékű gép, műszer beruházás,
- a három évet meghaladó tartamú, évenként 10 millió forintot elérő, illetve a mérlegkészítés időpontjában a 10 millió forint összeget meghaladó kötelezettségek összege,
- beruházásból, rekonstrukcióból egyenként 10 millió forint bekerülési értéket meghaladó teljes kivitelezési költségű, elkülönült ingatlanok belépése.

A Társaság gazdálkodásában, a beszámoló elkészítésében **lényeges információként** kell kezelni a gazdasági társaságban szerzett 10 millió forint összeget meghaladó részesedés szerzését.

A fentiekben túl a gazdálkodó szervezet tevékenységét és egyéb körülményeket figyelembe véve a vállalkozás vezetése **jelentősnek és lényegesnek** minősíthet további eseményeket is.

A jelentős összegek meghatározása

Jelentős összegűnek minősül a különbözet az alábbi esetekben:

- az eszköz értékének utólagos módosítása során akkor kell a különbözet összegét jelentősnek tekinteni, ha az meghaladja az eredetileg elszámolt bekerülési érték 1%-át, de legalább a százezer forintot,

- az eszközök terven felüli értékcsökkenése és értékvesztésének visszairása során az eltérést akkor kell jelentősnek tekinteni, ha a piaci érték 10%-kal, de legalább százezer forinttal meghaladja a könyv szerinti értéket.

Jelentős összegű a 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 mérleg-főösszegének 2%-át**.

A befektetett eszközök közé csak azok az eszközök kerülnek, amelyek egy éven túl szolgálják a Társaságot.

A kisértékű eszközöket azonnal leírásra kerülnek. Kisértékű a – a Sztv. szerint – az általános forgalmi adót nem tartalmazó 100 000 Ft alatti beszerzési értékű befektetett eszköz.

A befektetett eszközöknél jelentős az érték csökkenése és terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni, ha a mérlegsort 20%-kal módosítja.

Értékvesztést kell elszámolni a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű, éventüli követelésekre képeziünk értékvesztést.

II. A Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai az előző évi adatokkal összehasonlíthatóak. A mérlegben, tárgyévben több helyre is besorolható adat nem szerepel.

ESZKÖZÖK

1. Immateriális javak, tárgyi eszközök

Fők. Szám	Megnevezés	Bruttó érték változása			Értékcsökkenés változása				Nettó záró	
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés		Záró
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	706	-	-	706	473	162	-	635	70
114	Szellemi termékek	706	-	-	706	473	162	-	635	70
1141	Szellemi termékek	506	-	-	506	273	162	-	435	70
1142	Szellemi termékek TÁMOP	200	-	-	200	200	-	-	200	-
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	10 540	25 385	-	35 924	1 365	561	-	1 926	33 998
124	Egyéb építmények	2 284	-	-	2 284	1 074	62	-	1 136	1 148
125	Idegen ingatlanon végzett beruházás	8 255	25 385	-	33 640	290	499	-	790	32 850
1251	Idegen ingatlanon végzett beruházás-Tanulótér	8 255	-	-	8 255	290	495	-	786	7 470
1252	Idegen ingatlanon végzett beruházás-Fudó-Dobó Lovasközpont	-	12 144	-	12 144	-	2	-	2	12 142
1253	Idegen ingatlanon végzett beruházás-Aranyszöm I. TAO támogat	-	12 856	-	12 856	-	2	-	2	12 854
1254	Idegen ingatlanon végzett beruházás-Aranyszöm I. nem támoga	-	385	-	385	-	0	-	0	385
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	100 857	-	-	100 857	32 142	12 240	-	44 382	56 475
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	100 857	-	-	100 857	32 142	12 240	-	44 382	56 475
1311	Termelő gépek, berendezések	11 864	-	-	11 864	4 857	1 500	-	6 357	5 508
1312	Termelő gépek, berendezések HURO	5 456	-	-	5 456	5 456	-	-	5 456	-
1313	ORTT támogatott műszaki berendezések	5 752	-	-	5 752	5 752	-	-	5 752	-
1314	KMUSZ2013 támogatott műszaki berendezések	3 715	-	-	3 715	3 715	-	-	3 715	-
1315	TOP 1.2.1 támogatott műszaki berendezések	61 227	-	-	61 227	11 894	8 878	-	20 772	40 455
1316	Tanulótér - támogatott műszaki berendezések	9 815	-	-	9 815	394	1 423	-	1 817	7 998
1317	EFOP 3.7.3. támogatott műszaki berendezések	3 028	-	-	3 028	75	439	-	514	2 514
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	9 985	1 056	-	11 041	5 042	1 186	-	6 228	4 813
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	1 934	-	-	1 934	1 934	-	-	1 934	-
142	Egyéb járművek	3 186	-	-	3 186	178	637	-	815	2 371
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	915	1 010	-	1 925	495	270	-	765	1 160
1431	Támop Üzemi berendezések	800	-	-	800	800	-	-	800	-
1432	Üzemi gépek berendezések	2 947	46	-	2 993	1 433	279	-	1 712	1 282
145	Kisértékű berendezések	201	-	-	201	201	-	-	201	-
1	ÖSSZESEN	122 087	26 441	-	148 527	39 022	14 149	-	53 171	95 356

Befektetett pénzügyi eszközök:
60 e Ft egyéb tartós részesedés

Készletek:
0 Ft értékben rendezvény eszközök.

2. Követelések

Tárgyévben a Társaság követelése 28.274 e Ft.

- ebből egyéb követelések: 5.780 e F
- ebből vevő követelések: 22.494 e F

3. Értékpapírok

A Társaságnak értékpapírja nem volt.

4. Pénzeszközök

Tárgyévben a pénzeszköze 97.576 e Ft

- készpénz 648 e Ft
- bankszámlák 96.928 e Ft

5. Aktív időbeli elhatárolások

Árbevétel elhatárolás 48.279 e Ft

Ráfordítás elhatárolás 0 Ft

Összesen: 48.279 e Ft

FORRÁSOK

A Társaság jegyzett tőkéje: 57.000 e Ft .

1.Eredmény

Eredménytartalék: 14.067 e Ft

Adózott eredmény: 1.159 e Ft

2. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek 469 e Ft összege az alábbiakat tartalmazza:

- pénzügyi lízing: 469 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek 131.067 e Ft összege az alábbiakat tartalmazza:

- Szállítók áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból: 9.090 e Ft
- egyéb kötelezettség: 121.977 e Ft

3. Passzív időbeli elhatárolások

Ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 3.742 e Ft

Bevételek passzív időbeli elhatárolása 62.041 e Ft

Összesen: 65.783 e Ft

4. A vagyon állománya, összetétele és változása

	<i>Nyitó összetétel</i>		<i>Változás</i>	<i>Záró összetétel</i>	
	(e) Ft	(%)		(e) Ft	(%)
1. Immateriális javak	232	0%	- 162	70	0%
2. Tárgyi eszközök	82 833	46%	12 453	95 286	35%
3. Befektetett pénzügyi eszközök	60	0%	-	60	0%
A. Befektetett eszközök	83 125	47%	12 291	95 416	35%
1. Készletek	16 970	10%	-16 970	-	0%
2. Követelések	27 225	15%	1 049	28 274	10%
3. Értékpapírok	-	0%	-	-	0%
4. Pénzeszközök	44 203	25%	53 373	97 576	36%
B. Forgóeszközök	88 398	50%	37 452	125 850	47%
C. Aktív Időbeli elhatárolások	6 914	4%	41 365	48 279	18%
ESZKÖZÖK(AKTÍV ÁK) ÖSSZESEN	178 437	100%	91 108	269 545	100%

	<i>Nyitó összetétel</i>		<i>Változás</i>	<i>Záró összetétel</i>	
	(e) Ft	(%)		(e) Ft	(%)
1. Jegyzett tőke	57 000	32%	-	57 000	21%
2. Eredmény tartalék	-	0%	-	-	0%
3. Lekötött tartalék	13 251	7%	816	14 067	5%
4. Adózott eredmény	816	0%	343	1 159	0%
D. Saját tőke	71 067	40%	1 159	72 226	27%
E. Céltartalékok	-	0%	-	-	0%
F. Kötelezettségek	34 975	20%	96 561	131 536	49%
1. Hosszú lejáratú kötelezettségek	469	0%	-	469	0%
2. Rövid lejáratú kötelezettségek	34 506	19%	96 561	131 067	49%
G. Passzív időbeli elhatárolás	72 395	41%	- 6 612	65 783	24%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	178 437	100%	91 108	269 545	100%

III. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Bevételek:

A Társaság értékesítési árbevételei tárgy évben a következők szerint alakultak: 127.874 e Ft

Hirdetés: 15.170 e Ft

Bérleti díj: 10.726 e Ft

PR. komm. és nyilvánosság bevételei: 35.962 e Ft

Egyéb szolgáltatások bevételei: 16.970 e Ft

Rendezvényszervezés: 4.668 e Ft

Színházjegy értékesítés: 44.378 e Ft

Egyéb bevételek, támogatások: 67.595 e Ft

Nemzeti Kulturális Alap	2.408 e Ft.
Vállalkozásoktól kapott támogatás	100 e Ft
Miniszter elnökség TOP- 1.2.1-15CS1-2016-00006 sz. támogatás	8.878 e Ft
Miniszter elnökség EFOP-4.1.7-16-2017-00060 sz. támogatás	2.056 e Ft
Miniszter elnökség EFOP-3.7.3-16-2017-00091 sz. támogatás	17.732 e Ft
TVÁLLANDÓ18:	2.600 e Ft
TVÁLLANDÓ19:	520 e Ft
REZSI19:	6.600 e Ft
Egyéb:	26.700 e Ft

Pénzügyi műveletek bevételei: 6 e Ft

2. Ráfordítások:

Az anyagjellegű ráfordítások a megnyert pályázatok megvalósításával kapcsolatos költségeket, valamint pr és kommunikációs tevékenység megvalósításával kapcsolatos költségeket, továbbá televíziós műsorok készítésével, szerkesztésével kapcsolatos költségeket tartalmazza.

Összes: 131.090 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások között a Társaság működtetésével kapcsolatos bérköltségek és megbízási díjak és azok járulékai szerepelnek. Összesen: 42.166 e Ft

Terv szerinti értékcsökkenés:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2019. évi értékcsökkenése 14.149 e Ft.

Az egyéb ráfordítások értéke 6.693 e Ft. Egyéb ráfordítások között került kimutatásra, a helyi adók és a kamarai tagdíj..

A pénzügyi műveletek ráfordításai 58 e Ft

3. Társasági adó és mérleg szerinti eredmény

A társasági adó alapot növelő tételek:

értékcsökkenés 14.149 e Ft

nem a vállalkozás bevétel szerző tevékenységével kapcsolatos ráfordítások 0 Ft

adóbírság 0 Ft

A társasági adó alapot csökkentő tételek:

értékcsökkenés 14.149 e Ft

Társasági adó kedvezmény: nincs

tárgyévi társasági adó kötelezettség 155 e Ft . Az Adózott eredmény 1.159 e Ft nyereség.

IV. Egyéb tájékoztató információk

Megnevezés	Számítása	Érték	
		Nyitó	Záró
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{Tárgyi eszk. értéke}}{\text{Összes eszk. értéke}}$	46%	35%
2. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Forgó eszk. értéke}}{\text{Összes eszk. értéke}}$	50%	47%
3. Tőkeellátottság	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	40%	27%
4. Források aránya	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	49%	181%
5. Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	253%	96%
6. Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Nettó árbevétel + egyéb bevétel}}$	1%	1%
7. Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz értéke}}$	1%	0%
8. Vagyonarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	1%	2%

A likviditási mutató (forgóeszközök / kötelezettségek) alapján megállapítható, hogy a forgóeszközök fedezetet nyújtanak a kötelezettségekre.

Saját tőke aránya mind az összes forráshoz mind az összes kötelezettséghez viszonyítva kedvező képet mutat, fedezetet biztosít nemcsak a befektetett, hanem a forgóeszközök nagyrészére is.

Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt, jelentősebb összegű hiba 2019. évben nem volt.

A Móránét Kft átlagos statisztikai létszáma 2019-ben 7 fő.

Az egyszerűsített éves beszámolót Duka Félix a Móránét Kft ügyvezetője jogosult aláírni.

A beszámoló készítője Papp Károly mérlegképes könyvelő. An: Nagygyörgy Etelka, mérlegképes regisztrációs szám: 184803. A közzétett adatokat Horváth Ildikó (kamarai tagsági szám: 000516) független könyvvizsgáló ellenőrizte és az ellenőrzés eredményéről jelentést készített.

A Társaság tevékenységének végzése folyamán a környezetét nem veszélyezteti.

A Társaságnak alapítókkal szembeni kötelezettsége nincs. Alapítóknak tárgyévben kamatot nem fizetett.

Mórahalom, 2020.04.28.

MÓRANÉT

Nonprofit Közhasznú Kft.
6782 Mórahalom, Röszei út 1.
Adószám: 20360193-2-06
Banksz.: 11735117-20003809



Duka Félix
Ügyvezető igazgató