



**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ő K E**

ELŐTERJESZTÉS

a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2014. május 29-i ülésére

Tárgy: Duna-Gerecse Nonprofit Kft. korrigált beszámolójának elfogadása

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előkészítő: Dr. Borbásné Bodrogi Zsuzsanna, elnöki és alelnöki referens
Dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető

Tisztelt Közgyűlés!

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft-t (2800 Tatabánya, Fő tér 4., továbbiakban: Társaság, Kft.) 2011-ben alapította a Tata és Környéke Turisztikai Egyesület (részesezés mértéke 40%), a Komáromi Turisztikai Egyesület (40%) és a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat (20%). A Társaság 2013. évi beszámolóját a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés **42/2014. (IV.24.) számú közgyűlési határozatával** felhatalmazta a közgyűlés elnökét, hogy a Társaság taggyűlésén a közgyűlési előterjesztés mellékletét képező beszámoló elfogadását támogassa. A beszámolót a Társaság felügyelőbizottsága és taggyűlése is elfogadta.

Ezt követően érkezett a Kft-hez informatikai szolgáltatás tárgyában korábban kibocsátott számla módosítása, melynek értelmében, a számla módosítása miatt csökkent a bevétel, párhuzamosan nőtt az immateriális javak értéke, 1.800.000 Ft-tal. Ennek hatásaként csökkent a költség (=nyereség), nőtt a vagyon. Kapcsolódó tételként:

- Az egyéb támogatási bevételekből passzív időbeli elhatárolásra került ugyanez az összeg. Ennek hatásaként csökkent a bevétel (=veszteség), nőtt a jövőbeli költségek (amortizációk) fedezete.
- Összesített hatásként a mérlegszerinti eredmény nem változott, viszont nőtt a vagyon, melynek forrása a támogatási bevétel (=mérlegfőösszeg növekedés).

A számla befogadása és a beszámoló határidőn belüli javítása mellett szólt, hogy a pályázati költségvetésben „immateriális jav/licenc vásárlás” soron állt rendelkezésre forrás. Annak érdekében, hogy a főkönyvi könyvelés szinkronban legyen a pályázati elszámolással, és ne kelljen kérni a pályázati költségvetés átsorolását, kellő indok volt, a korrekció elvégzésére.

A szállító módosított számláját – az eredeti stornója mellett - a megyei közgyűlés és a cég taggyűlése utáni időpontban kapta kézhez a vezetés. A könyvvizsgálat indokoltnak tartotta a határidőn belüli helyesbítést (a beszámolót május 31-ig kell közzétenni), ezért új könyvvizsgálói jelentés került kibocsátásra. A korrigált beszámoló és könyvvizsgálói jelentés az előterjesztés **mellékletét** képezi.

Tatabánya, 2014. május 22.

Popovics György

Határozati javaslat

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a korrigált számviteli beszámoló elfogadását a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. taggyűlésén támogassa.

Határidő: folyamatos

Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán, főjegyzői titkárságvezető