

ELŐTERJESZTÉS

a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2015. április 30-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. 2014. évi gazdálkodásáról és felhatalmazás kérése társasági szerződés módosításhoz

Előterjesztő: Borsó Tibor, a megyei közgyűlés alelnöke

Előkészítő: Dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető
Magyarics Gábor, ügyvezető

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%).

I.

A Kft. 2014. évi működésének pénzügyi eredményét az előterjesztéshez mellékelt számviteli **beszámoló** mutatja be, melynek részét képezi a Társaság mérlege, eredménykimutatása, valamint a kiegészítő melléklet, továbbá csatolásra került a könyvvizsgálói jelentés és a könyvvizsgálathoz kapcsolódó teljességi nyilatkozat is.

II.

Az alábbi fejlemények miatt szükségessé vált a Társaság **társasági szerződésének módosítása** is:

1. A Kft. ügyvezetőjének, Magyarics Gábornak az ügyvezetői megbízatása 2015. május 31-én lejár, ezért új ügyvezető megválasztásáról kell gondoskodni. A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat ismét Magyarics Gábort kívánja az ügyvezetői tisztségre jelölni, határozatlan időtartamra. Az új ügyvezető megválasztása a Kft. taggyűlésének hatáskörébe tartozik.

2. A Közgyűlés 138/2014. (XI.27.) számú határozatával Steindl Balázst javasolta a Társaság felügyelőbizottsági tagjának. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:26.§ (4) bekezdése értelmében az első felügyelőbizottság tagjait a létesítő okiratban kell kijelölni, ezt követően a döntéshozó szerv választja a felügyelőbizottsági tagokat. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony az elfogadással jön létre.

A fenti jogszabályi rendelkezések értelmében a taggyűlés választja meg a felügyelőbizottság tagjait, majd ezt követően a felügyelőbizottság saját tagjai sorából maga választja meg elnökét. Tekintettel arra, hogy Monos Veronika, a felügyelőbizottság elnöke le kíván mondani tisztségéről, a felügyelőbizottság új elnököt kell, hogy válasszon. Az elnökválasztás a felügyelőbizottság hatásköre.

3. A Társaság székhelyét át kívánja helyezni a 2800 Tatabánya, Fő tér 4. alatti címről 2890 Tata, Ady Endre u. 9. alatti címre.

Az 1-3. pontban írt módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés tervezete az előterjesztés mellékletét képezi.

III.

Az országos TDM szervezetrendszer alapját képező szakmai feltételrendszer várható átalakulása (például méretgazdaságossági megfontolások miatt a helyi szintű TDM

szervezetek által lefedett térségekben regisztrált vendégéjszakák minimumának megemlése), a 2014-2020 közötti időszakban elérhető pályázati források, valamint a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. elmúlt években végzett szakmai tevékenységének okán az elmúlt hónapokban két helyről is (egy, a megyében működő, illetve egy megyén kívüli, de ahhoz szorosan kapcsolódó TDM szervezet) megkeresés érkezett felénk, hogy milyen feltételekkel lehet **tulajdonosi viszonyt létesíteni a Kft-ben.**

Mivel számos TDM szervezet önmagában nem fogja tudni „meglépni” az előbb említett szigorodó szakmai kritériumokat, ezért ez a döntés a megoldásként számukra kínálgzó együttműködési kényszert jelzi.

Mindezek a már konkrétan érdeklődő, vagy csak lehetőségként említett potenciális partnerek tulajdonosi körbe emelése stratégiai kérdés és csak jól átgondolt, a Kft. működtetésében az alapítóknak továbbra is meghatározó szerepet biztosító koncepció alapján lehetséges.

Tatabánya, 2015. április 21.

Borsó Tibor

Határozati javaslat

I.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a mellékelt 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

II.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

1. Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a Társaság taggyűlésén Magyarics Gábort jelölje a Kft. ügyvezetői tisztségére.

2. Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés elfogadását a taggyűlésen támogassa.

Határidő: folyamatos

Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán, főjegyzői titkárságvezető

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
változásokkal egységes szerkezetbe foglalt
Társasági Szerződése

mely létrejött a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) alapján nem jövedelemszerzésre irányuló közös gazdasági tevékenység folytatására, a 2012. május 22-ei, a 2013. május 9-ei, a 2014. január 15-ei módosításokkal, a 2014. április 28. napján elfogadott, 2014. május 01-jén hatályba lépő módosításokkal, a 2014. június 30-ai módosításokkal, valamint a 2015. május napján elfogadott, 2015. június 01-jén hatályba lépő módosításokkal egységes szerkezetben.

1. A nonprofit társaság cégneve, székhelye, fióktelepe

1.1. A társaság cégneve: **Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

A társaság rövidített cégneve: **Duna-Gerecse Nonprofit Kft.**

1.2. A társaság székhelye: **2890 Tata, Ady E. u. 9.**

A társaság székhelye egyben a központi ügyintézés helye is.

2. A társaság tagjai

Név: **Tata és Környéke Turisztikai Egyesület**

Székhely: 2890 Tata, Ady Endre u. 9.

Nyilvántartási szám: 1768.

Képviselő: az egyesület mindenkori elnöke

Név: **Komáromi Turisztikai Egyesület**

Székhely: 2900 Komárom, Igmándi út 2.

Nyilvántartási szám: 1767.

Képviselő: az egyesület mindenkori elnöke

Név: **Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat**

Székhely: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.

Törzsszám: 384005

Képviselő: a megyei közgyűlés mindenkori elnöke

3. A társaság tevékenységi köre

3.1. A társaság **főtevékenysége:**

73.20'08 Piac-, közvéleménykutatás

3.2. A társaság **egyéb tevékenysége:**

58.19'08 Egyéb kiadói tevékenység

70.21'08 PR, kommunikáció

73.11'08 Reklámügynöki tevékenység

77.33'08 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)

77.39'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

85.59'08 M.n.s. egyéb oktatás

A társaság üzletszerű gazdasági, vállalkozási tevékenységet csak kiegészítő jelleggel végez, a gazdasági társaság tevékenységéből származó nyereség a tagok (részvényesek) között nem osztható fel, az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

4. A társaság működésének időtartama

A társaság határozatlan időtartamra alakul.

5. A társaság törzstőkéje, törzsbetétek, a törzsbetétek teljesítési határideje

5.1. A társaság törzstőkéje 3.000.000.-Ft, azaz Hárommillió forint, melynek összetétele teljes egészében (100%) **készpénz**. A társaság alapító 500.000.-Ft törzstőkéje alapításkor (5 napon belül) a társaság számlavezető bankjába befizetésre került. 2.500.000.-Ft törzstőke a tőkeemelés elhatározását követő 5 munkanapon belül a társaság számlavezető bankjába befizetésre kerül.

5.2. A tagok törzsbetétei és összetétele:

- **Tata és Környéke Turisztikai Egyesület** – törzsbetét összege: 1.200.000.-Ft (összetétele 1.200.000.-Ft készpénz, törzstőke 40 %-a)
- **Komáromi Turisztikai Egyesület** – törzsbetét összege: 1.200.000.-Ft (összetétele 1.200.000.-Ft készpénz, törzstőke 40%-a)
- **Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat** - törzsbetét összege 600.000.-Ft (összetétele 600.000.-Ft készpénz, törzstőke 20%-a)

5.3. A társaság tagjai törzsbetétjüket a társasági szerződés aláírásától számított 5 napon belül fizetik be a társaság számlavezető bankjába.

6. A tagok üzletrésze

Az üzletrész a törzsbetéthez kapcsolódó tagsági jogok és kötelezettségek összessége. Az üzletrész a társaság nyilvántartásba vételével keletkezik. Az üzletrész mértéke a tagok törzsbetétéhez igazodik. Azonos mértékű üzletrészhez azonos tagsági jogok fűződnek. A szerződő felek kizárják az üzletrészeknek az adásvételi szerződésen kívüli jogcímen történő átruházását. A pénzszolgáltatás ellenében átruházni kívánt üzletrész megszerzésére a többi tag, a társaság vagy a társaság által kijelölt személy - ebben a sorrendben - az elővásárlási jogra vonatkozó rendelkezések megfelelő alkalmazásával másokat megelőzően jogosult. E jog átruházása semmis. Az üzletrész másokat megelőző megszerzésére irányuló jog a tagokat üzletrészeik egymáshoz viszonyított mértéke szerint, arányosan illeti meg.

7. Mellékszolgáltatás, pótbefizetés

7.1. A társaság tagjai törzsbetétjük szolgáltatásán kívül egyéb vagyoni értékű szolgáltatás (mellékszolgáltatás) teljesítésére kötelezettséget nem vállalnak, arra nem kötelezhetők.

7.2. A társaság tagjai a veszteség fedezésére, pótbefizetés fedezésére nem kötelezhetők.

7.3. A társaság tagjai külön támogatási megállapodásuk szerint járulnak hozzá a működési feltételek biztosításához, a veszteséges működés elkerüléséhez.

A külön megállapodásban foglaltak megszegése a tag részéről súlyos szerződésszegésnek minősül, s ezt a társaság tagjai a társaság működése súlyos veszélyeztetésének, kizárást kezdeményezési oknak tekintik.

8. A taggyűlés

8.1. A társaság legfőbb irányító, döntéshozó szerve a taggyűlés, mely a társaságot érintő legfontosabb kérdésekben határoz.

A taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik mindazon ügyek eldöntése, amelyeket a Ptk. illetve egyéb törvény, vagy e társasági szerződés a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

8.2. A taggyűlést szükség szerint, de legalább évente egy alkalommal össze kell hívni. A taggyűlést az ügyvezető hívja össze, napirendet és a napirendi pontok eldöntéséhez szükséges információkat mellékletként tartalmazó írásbeli meghívóval akként, hogy a taggyűlés időpontja és a meghívó elküldése között legalább 15 nap időköznek el kell telni. Az ügyvezető a taggyűlés meghívóját az ülést

megelőző legalább 15 nappal – megjelölve, hogy a taggyűlés nyilvános – a társaság székhelyén elhelyezett hirdetőtáblán teszi közzé.

8.3. A taggyűlést az ügyvezető haladéktalanul köteles összehívni

- a Ptk. 3:189. §-ban megfogalmazott esetekben,
- amennyiben a szavazatok legalább 5 %-val rendelkező tagok az ok és a cél megjelölésével a taggyűlés összehívását kérik,
- amennyiben a könyvvizsgáló a Ptk. 3:38. § (2) bekezdésében foglaltak szerint ezt kezdeményezi.

8.4. A taggyűlés a társaság székhelyén, vagy telephelyén kívül más helyre is összehívható a tagok előzetes hozzájárulása nélkül. Amennyiben a napirend lehetővé teszi, a székhelyen, telephelyen kívüli taggyűlés helyét úgy kell megválasztani, hogy annak a megközelítése a tagok részére aránytalan terhet ne jelentsen.

8.5. A taggyűlés szabályszerű összehívás nélkül is megtartható, illetve azon határozat hozható, ha valamennyi tag jelen van és az ülés megtartásához hozzájárul.

8.6. Bármely tag jogosult az általa megjelölt napirendi pont tárgyalását kérni, ha javaslatát a taggyűlés előtt legalább 3 nappal ismerteti a tagokkal.

A taggyűlésen az ülésre szóló meghívóban nem szereplő, illetve a tagokkal utóbb nem ismertetett kérdések (Ptk. 3:190. § (2) bek.) csak akkor tárgyalhatók, ha az ülésen valamennyi tag jelen van, és egyhangúlag hozzájárul a kérdés megtárgyalásához. A nem szabályosan összehívott, illetve megtartott taggyűlésen elfogadott határozatot – legkésőbb az ülés napjától számított 30 napon belül – a tagok egyhangú határozattal érvényesnek ismerhetik el.

8.7. A taggyűlés akkor határozatképes, ha azon a törzstőke, vagy a leadható szavazatok több, mint fele képviselve van.

8.8. A határozatképtelenség miatt megismételt taggyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben határozatképes, ha azon a törzstőke, vagy a leadható szavazatok több, mint fele képviselve van.

A megismételt taggyűlés eredeti napirenddel határozatképtelenség esetére az eredeti meghívóban a rendes taggyűlés napjára is összehívható, megjelölve a megismételt taggyűlés helyét és idejét. A megismételt taggyűlést a határozatképtelen taggyűlést követő 15 napon belüli időpontra kell összehívni. A megismételt taggyűlésre egyebekben a rendes taggyűlés szabályai az irányadók.

8.9. A tagok a taggyűlés hatáskörébe tartozó ügyekben ülés tartása nélkül is határozhatnak. Az ülésen kívül javasolt határozat tervezetét 8 napos határidő kitűzésével írásban kell a tagokkal közölni – sürgőszerűen mellékelve a határozati javaslat értékeléséhez szükséges előterjesztést és az azt alátámasztó dokumentumokat -, akik szavazatukat írásban adják le. Az ülés tartása nélküli döntéshozatal során a társasági szerződésnek a határozatképességre és szavazásra vonatkozó rendelkezéseit azzal az eltéréssel kell alkalmazni, hogy a határozathozatali eljárás akkor eredményes, ha legalább annyi szavazatot megküldenek az ügyvezető részére, amennyi szavazati jogot képviselő tag jelenléte a határozatképességéhez szükséges lenne ülés tartása esetén. Ha bármely tag az ülés megtartását kívánja, az ügyvezetőnek a taggyűlést össze kell hívnia. A szavazásra megszabott határidő utolsó napját követő 3 napon belül - ha valamennyi tag szavazata ezt megelőzően érkezik meg, akkor az utolsó szavazat beérkezésének napjától számított 3 napon belül - az ügyvezető megállapítja a szavazás eredményét, és azt további 3 napon belül közli a tagokkal. A határozathozatal napja a szavazási határidő utolsó napja, ha valamennyi szavazat korábban beérkezik, akkor az utolsó szavazat beérkezésének napja.

8.10. A taggyűlés határozatait – amennyiben a Ptk., jogszabály, illetve e szerződés máshol, másként nem rendelkezik – nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza.

8.11. A határozat meghozatalakor nem szavazhat az,

- a) akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít vagy a jogi személy terhére másfajta előnyben részesít;

- b) akivel a határozat szerint szerződést kell kötni;
- c) aki ellen a határozat alapján pert kell indítani;
- d) akinek olyan hozzátartozója érdekelt a döntésben, aki a jogi személynek nem tagja vagy alapítója;
- e) aki a döntésben érdekelt más szervezettel többségi befolyáson alapuló kapcsolatban áll; vagy
- f) aki egyébként személyesen érdekelt a döntésben. (Ptk. 3:19. § (2))

Az érintett tagot abban a kérdésben történő határozathozatal során, amelyben nem szavazhat, a határozatképesség megállapításánál számításon kívül kell hagyni.

8.12. A taggyűlésen a tagokat az alábbiak szerint illeti meg szavazati jog:

- Tata és Környéke Turisztikai Egyesület - 120 szavazat
- Komáromi Turisztikai Egyesület – 120 szavazat
- Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat - 60 szavazat

8.13. A tagok egyhangú döntése szükséges:

- törzstőke emeléshez,
- ügyvezető kinevezéséhez,
- olyan pályázat benyújtásához, amelynek jelen társaságra jutó önrésze meghaladja az 5 millió forintot.

8.14. A taggyűlésről jegyzőkönyvet kell felvenni, amely tartalmazza a taggyűlés helyét, idejét, megjelent tagok, illetve képviselőjük nevét, az általuk képviselt törzstőke, illetve szavazati jog mértékét, a tárgyalt ügyek, indítványok összefoglalását, a fontosabb eseményeket, nyilatkozatokat, a határozatokat és a szavazás eredményére vonatkozó adatokat (leadott szavazatok számát, a döntést támogatók és ellenzők, a tartózkodók személyét és számát, és a szavazáson részt nem vettek személyét és számát). A jegyzőkönyvet az ügyvezető, valamint a jegyzőkönyv és a határozatok hitelesítésére választott tag írja alá.

Az ügyvezető a tagok által hozott határozatokról folyamatos nyilvántartást vezet (határozatok könyve), s a taggyűlésen hozott határozatokat haladéktalanul be kell vezetni a „Határozatok Könyvé”-be, melyet a társaság székhelyén kell tartani.

9. Ügyvezető

9.1. A társaság ügyeinek intézésére, képviseletére a taggyűlés ügyvezetőt választ. Az ügyvezető a társaság belső működése körében a társasággal, illetve annak testületeivel, valamint más tisztségviselőivel kapcsolatos feladatait csak személyesen láthatja el. Az ügyvezető e tisztségét megbízási jogviszony keretében látja el.

9.2. A társaság ügyvezetője **2015. június 01. napjától határozatlan időtartamra Magyarics Gábor szül.név: Magyarics Gábor** (szül.: Budapest, 1975. 05. 09., an: Tóth Zsuzsanna, adóazonosító jel: 8395743688, lakcím: 8083 Csákvár, Szabadság tér 7).

9.3. Az ügyvezető munkáját önállóan, a jogszabályoknak, a társasági szerződésnek és a taggyűlés határozatainak megfelelően látja el, a gazdasági társaság tagjai által nem utasítható. Az ügyvezető feladata a társaság irányításával összefüggésben szükséges mindazon döntések meghozatala, amelyek törvény, vagy a társasági szerződés alapján nem tartoznak a taggyűlés, vagy más társasági szervnek a hatáskörébe. A társaság dolgozói felett a munkáltatói jogokat az ügyvezető gyakorolja.

9.4. Az ügyvezető képviseli a társaságot harmadik személyekkel szemben, valamint bíróságok, vagy más hatóságok előtt.

9.5. Az ügyvezető tevékenységét köteles az e tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal – s ha a Ptk. kivételt nem tesz – a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegessége alapján ellátni. A vezető tisztségviselő az ügyvezetési tevékenysége során a jogi személynek okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felel a jogi személlyel szemben.

Az ügyvezető kötelessége a társaság alapításának, a társasági szerződés módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jognak, ténynek és adatoknak, illetve ezek változásának, valamint törvényben előírt más adatoknak a Cégbírószági bejelentése.

Az ügyvezető köteles a társaság tagjegyzékét, üzleti könyveit, határozatait tartalmazó Határozatok Könyvét, valamint a jogszabályokban és a társasági szerződésben előírt nyilvántartásokat az ezekre vonatkozó rendelkezések szerint vezetni, és minden taggyűlési hatáskörbe tartozó kérdést időben előkészíteni és taggyűlés elé terjeszteni.

Az ügyvezető köteles a tagok kérésére a társaság ügyeiről felvilágosítást adni, a társaság üzleti könyveibe és irataiba való betekintést lehetővé tenni.

9.6. Nem lehet ügyvezető, akinek az ügyvezetővé választása, megbízatása a Ptk. 3:22. § és 3:115. §-ban meghatározott rendelkezésekbe ütközik.

9.7. A társaság az ügyvezetőt, valamint hozzátartozóját a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető szolgáltatások kivételével cél szerinti juttatásban nem részesítheti.

9.8. A társaság, a taggyűlés az ügyvezető előző üzleti évben végzett munkáját kötelező napirendként évente az éves beszámolót tárgyaló taggyűlésen értékeli és határoz az ügyvezető részére megadható felmentvény tárgyában. A felmentvény megadásával a taggyűlés igazolja, hogy az ügyvezető az értékelt időszakban munkáját a gazdasági társaság érdekeit szem előtt tartva végezte.

9.9. Az ügyvezető és közeli hozzátartozója (Ptk. 8:1.§ (1) bekezdés 1. pont), valamint élettársa nem köthet a saját nevében, vagy javára a társaság fő tevékenységi körébe tartozó ügyleteket.

10. Felügyelő bizottság

10.1. A társaságnál **3 (három) tagú** felügyelő bizottság működik.

10.2. A felügyelő bizottság tagjai **2012. május 22. napjától határozatlan időtartamra**

Név: **Kálazy Sándor**
Szül.: Szöny, 1955. 04. 24.
 Anyja neve: Paxy Zsuzsanna
 Adóazonosító jel: 8322544278
 Lakcíme: 2890 Tata, Szegfű utca 17.

2013. május 09. napjától határozatlan időtartamra:

Kovács Károly
 Szül: Nyírbátor, 1957.04.13.
 Adóazonosító jel: 8329742830
 An: Kocsis Erzsébet
 Lakcíme: 2921 Komárom, Budai Nagy Antal u. 26.

2015. június 01. napjától határozatlan időtartamra:

Steindl Balázs
Szül.: Esztergom, 1979. 04. 16.
Anyja neve: Zink Mária
Adóazonosító jel: 8410123908
Lakcíme: 2500 Esztergom, Bajcsy-Zs. út 45. tetőtér 2.

10.3. A felügyelő bizottság testületként jár el, tagjai sorából elnököt választ.

A felügyelő bizottság határozatképes, ha azon mindhárom tagja jelen van, határozatait nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza. A felügyelő bizottság minden tagjának egy szavazata van.

10.4. A felügyelő bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, a felügyelő bizottsági tevékenységben a képviseletnek nincs helye. A felügyelő bizottság tagját e minőségben a gazdasági társaság tagja, illetve munkáltatója nem utasíthatja. A felügyelő bizottság tagjai a taggyűlésen tanácskozási joggal részt vesznek. A felügyelő bizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, melyet a taggyűlés hagy jóvá.

10.5. Nem lehet felügyelő bizottsági tag, akinek a felügyelő bizottsági tagi tisztségre történő megválasztása, megbízatása a Ptk. 3:26.§ (2) bekezdés, a Ptk. 3:22. §, illetve a Ptk. 3:115. §-ban meghatározott rendelkezésekbe ütközik. A felügyelő bizottságban a köztisztviselői jogviszonyban álló nem haladhatja meg a felügyelő bizottság taglétszámának a felét.

10.6. A felügyelő bizottság ellenőrzi a társaság működését és gazdálkodását. A felügyelő bizottság egyes feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja a tagjai között. A felügyelő bizottság az ügyvezetőtől, illetve a gazdasági társaság munkavállalóitól tájékoztatást, felvilágosítást kérhet, továbbá a társaság üzleti könyveibe és irataiba betekinthet, azokat – szükség esetén szakértő bevonásával – megvizsgálhatja.

10.7. A számviteli törvény szerinti beszámolóról a taggyűlés csak a felügyelő bizottság írásbeli jelentésének a birtokában határozhat.

10.8. Ha a felügyelő bizottság megítélése szerint az ügyvezető tevékenysége jogszabályba, társasági szerződésbe, illetve a taggyűlés határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a gazdasági társaság, illetve a tagok érdekeit, összehívja a gazdasági társaság legfőbb szervének rendkívüli ülését, és javaslatot tesz annak napirendjére. Ha a törvényes működés helyreállítása érdekében a taggyűlés a szükséges intézkedést nem teszi meg, a felügyelő bizottság haladéktalanul értesíti a törvényességi felügyeletet ellátó Cégbíróságot.

10.9. A felügyelő bizottság a társaság könyvvizsgálója által kért ügyet köteles legközelebbi ülésének napirendjére felvenni, s ha a napirendbe felvenni kért ügy 10.8. és 11.6. pontban meghatározott kérdés, a felügyelő bizottság azt soron kívül köteles tárgyalni.

11. Könyvvizsgáló

11.1. A társaságnál a taggyűlés által határozott időtartamra megválasztott könyvvizsgáló működik.

11.2. A társaság könyvvizsgálója:

Cégnév: **Audit Service Könyvszakértő-, Adó- és Vezetési Tanácsadó Kft.**

Céggjegyzékszám: 01-09-078084

Székhely: 1022 Budapest, Bimbó út 3. 1/5

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős természetes személy neve:

név: Horányi Márton

Anyja neve: Földesi Mária

Lakcím: 2083 Solymár, Terstyánszky u. 10.

adóazonosító jel: 8358470584

Kamarai nyilvántartási száma:0011185

A társaság könyvvizsgálójának megbízatása **2013. 01. 01. napjától 2018. 05. 31. napjáig terjedő határozott időtartamra** szól.

11.3. Nem lehet könyvvizsgáló, akinek a megválasztása a Ptk. 3:129.§ (3) bekezdésében meghatározott összeférhetlenségre vonatkozó rendelkezésekbe ütközik.

11.4. A könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről és ennek során mindenek előtt annak megállapításáról, hogy a gazdasági társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.

11.5. A könyvvizsgáló feladata teljesítésének érdekében a gazdasági társaság könyveibe betekinthez, az ügyvezetőtől, illetve a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság bankszámláit, ügyfélszámláit, könyvvizvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja, és kérheti, hogy a felügyelő bizottság az általa javasolt ügyet tűzze napirendjére. A könyvvizsgáló a társaság taggyűlésén részt vehet, az éves beszámoló és a közhasznúsági jelentést tárgyaló taggyűlésen köteles részt venni.

11.6. Ha a könyvvizsgáló megállapítja, illetve egyébként tudomást szerez arról, hogy a gazdasági társaság vagyonának jelentős csökkenése várható, illetve olyan tényre észlel, amely az ügyvezető, vagy a felügyelő bizottság tagjainak Ptk.-ban meghatározott felelősségét vonja maga után, köteles a taggyűlés összehívását kezdeményezni, s ha erre nem kerül sor, illetve a taggyűlés a jogszabályok által megkívánt döntéseket nem hozza meg, a könyvvizsgáló köteles erről a törvényességi felügyeletet ellátó Cégbírószágot értesíteni.

12. A tagok jogai és kötelezettségei

12.1. Minden tag jogosult önmaga, vagy megbízottja útján a hivatalos órák alatt megvizsgálni a társaság könyvvizvezetését, iratait, az ügyvezetőtől a társaság ügyeivel kapcsolatban felvilágosítást kérni, a kérésére választ kapni.

12.2. A tagok a társaság, a társaság üzletfelei üzleti tevékenysége tekintetében teljes titoktartásra kötelesek, s ezzel kapcsolatban az információkat saját céljaikra sem használhatják fel.

13. A társaság megszűnése

13.1. A társaság a Ptk.-ban meghatározott okok esetén, a törvényben írt módon szűnik meg.

14. Záró rendelkezések

14.1. Azokban az esetekben, amikor a Ptk. a társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a társaság e kötelezettségének a Céglapban tesz eleget.

14.2. A társasági szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései irányadók.

Tatabánya, 2015. május

.....
Tata és Környéke Turisztikai Egyesület
tag
képv.: Berczelly Attila elnök

.....
Komáromi Turisztikai Egyesület
tag
képv.: Tóth Boldizsár elnök

.....
Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat
tag
képv.: Popovics György a közgyűlés elnöke

A jelen egységes szerkezetű társasági szerződés szövege megfelel a társasági szerződés módosítások alapján hatályos tartalmának. Az egységes szerkezetű társasági szerződés okiratot készítette és a 2015. május-i taggyűlés által elfogadott, 2015. június 01-jén hatályba lépő, a preambulomot, az 1.2., 3.2., 9.2., 10.2. és a 10.3. pontokat érintő - **vastag dőlt betűvel jelzett** - módosításokat ellenjegyezte:

.....
Dr. Kürtösi Tibor ügyvéd

SZAKMAI ÉS PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ 2014

Magyarics Gábor ügyvezető



Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.
2800 Tatabánya, Fő tér 4., E-mail: info@duna-gerecse.hu, www.duna-gerecse.hu

Tartalom

Vezetői összefoglaló	3
A projekt tárgyévi előrehaladása	7
Pénzügyi beszámoló	15



Vezetői összefoglaló

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.-t 2011-ben alapította a Tata és Környéke Turisztikai Egyesület, a Komáromi Turisztikai Egyesület és a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat.

A cég a Közép-dunántúli Operatív Program keretein belül „Helyi és térségi turisztikai desztinációs menedzsment szervezetek és turisztikai klaszterek létrehozása és fejlesztése” tárgyú felhívásra adta be első pályázatát 2012-ben. A projekt támogatást nyert, így 2013-tól megkezdődhetett a Kft. tényleges szakmai tevékenységeinek és fejlesztéseinek megvalósítása.

A 2013.02.01.-2015.05.31. közötti időszakban zajló, KDOP-2.2.1/A-12-2012-0012 azonosító számú projekt összköltsége 121.110.320 Ft, melyhez 101.435.223 Ft támogatás társul.

A pályázatban elnyert forrás nagysága – és ezzel együtt az ennek segítségével elvégzendő feladatok mennyisége – olyan jelentősnek tekinthető, hogy a projektelemek sikeres lezárása 2013-hoz hasonlóan 2014-ben is szinte teljes egészében meghatározta a szervezet működését. Annál is inkább, mivel 2014 májusáig mindössze egy önálló projekt menedzsment szervezet végezte el a szakmai munkát, a Kft.-nek saját alkalmazottja eddig az időpontig nem volt. 2014. május-augusztus között először egyszerűsített foglalkoztatással, majd szeptembertől főállású státuszban kezdte meg munkáját a cég első munkavállalója.

A már hivatkozott pályázati projekt célkitűzése megfelelő szakmai rutinnal, tapasztalattal rendelkező munkaszervezet létrehozása, és a hosszú távú működés szervezeti, infrastrukturális és szakmai alapjainak megteremtése, újyszerű szolgáltatások bevezetése az alapító szervezetek által képviselt térségi szolgáltatók és a desztinációba érkező turisták megelégedettségének növelése volt. A projekt indokoltságát pedig az adta, hogy a tatai és komáromi helyi turisztikai desztináció menedzsment (TDM) szervezetek ugyan már eredményesen végzik tevékenységüket a maguk területén, de a turisztikai piacon is láthatóvá váló fogadóterületet



csak közös projektek és marketing tevékenység útján lehet létrehozni. A várható és indikátorként vállalt eredmény a desztinációban töltött vendégéjszakák számának növekedése a 2011. évi 156.000-ról a fenntartási időszak végére (várhatóan 2020) 200.000-re.

A pályázat célja a Duna-Gerecse Nonprofit Kft., mint térségi TDM szervezet szakmai munkájának megalapozása, az első fejlesztési kulcsprojektek megvalósítása. A tevékenységek szervesen ráépülnek a helyi TDM szervezetekben folyó szakmai munkára, az ott megvalósított, illetve tervezett fejlesztésekre. A részprojektek egyrészt a TDM szemlélet további erősítését, az együttműködés iránti igény fokozását célozzák a desztinációban működő egyesületi tagok és szakmai partnerek körében (pl. oktatás, képzés, szemléletformálás), másrészt a helyi TDM szervezetek szintjén túlmutató projektek esetében a desztinációba érkező turisták igényeinek minél színvonalasabb kiszolgálását (p. információk rendszerek működtetése, marketing) teszik lehetővé. Ezzel párhuzamosan pedig hozzájárulnak és biztosítják a szervezet kiszámítható működési kereteit, a pénzügyi/gazdasági fenntarthatóságot.

A projekt részelemei az alábbi tevékenységeket takarják:

- Projekt menedzsment tevékenység ellátása (projekt menedzser, projekt asszisztens)
- Adminisztrációs feladatok ellátása
- Projekt megvalósítás érdekében igénybe vett szolgáltatások (könyvelés, könyvvizsgálat, közbeszerzés)
- Kötelező kommunikációs csomag megvalósítása
- Termékfejlesztés:
 - Desztinációfejlesztési stratégia elkészítése
 - A kreatív turizmus fejlesztési koncepciójának kidolgozása
 - A falusi turizmus térségi fejlesztési koncepciójának kidolgozása
 - A Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszer bevezetését megalapozó RMT és üzleti terv elkészítése
 - A Gerecse hegység gyalogos és nordic walking túraútvonal-hálózatának felújítása
- Kapcsolattartás, együttműködés
 - TDM tematikájú szakmai rendezvény szervezése

- TDM Szövetségi tagsági díj
- Marketing tevékenység
 - Turisztikai kedvezménykártya-rendszer bevezetése
 - Kiadványok megjelentetése
 - Online és web 2.0 marketing kampányok
 - Részvétel kiállításokon, vásárokon (hazai, külföldi)
 - Study tour szervezése beutaztatók, újságírók részére
 - Image film készítése
 - PR cikkek megjelentetése
 - Arculati kézikönyv elkészítése
- Szemléletformálás, oktatás, képzés
 - TDM szakirányú továbbképzés 1 fő részére
 - TDM jó gyakorlatok bemutatása
- Fogyasztói elégedettség mérése
 - Vendéglégedettségi adatok feldolgozása
- Infrastruktúra-, szolgáltatás- és eszközfejlesztés
 - RichPOI adatbázis létrehozása és megjelentetése a térképes adatbázisokban
 - Mobil eszközökre letölthető sétautak létrehozása
 - TDM munkaszervezet részre irodai eszközök beszerzése (laptop, multifunkciós készülék, fényképezőgép, flipchart, lamináló stb.)
 - Képűjság alapú információs pontokra eszközök (számítógép, TV)
 - Tanösvényekre speciális interaktív táblák beszerzése
 - Rendezvény-infrastruktúra beszerzése
 - A Gerecse Natúrpark tanösvény-hálózatának kiépítése
 - Fogyatékkal élők számára sétaút kiépítése

Az előzetes tervek alapján a projekt megvalósítása 2014. december végén befejeződött volna. A pályázat megvalósítása és a cég napi működésének fenntartása, a kettő finanszírozási terület közötti egyensúly megteremtése, valamint szakmai indokok alapján a támogatási szerződés módosítását kezdeményeztük az év végén a KSZ-nél. A projekt befejezése a KSZ által elfogadott módosított ütemezés szerint így 2015. május 31-ig várható.



A projekt megvalósításának késedelme a következő tényezőkre vezethető vissza:

- A szervezet az előfinanszírozásos konstrukciók keretében megnyert pályázatát – tekintettel arra, hogy a saját működési forrásain belül nem rendelkezik tartalékokkal a projektek költségeinek előfinanszírozásához – a tulajdonosok által biztosított önerővel és az adott támogatási konstrukcióban elérhető előleg lehívásával, az így rendelkezésre álló összeget pedig kifizetési kérelemtől kifizetési kérelemig görgetve tudja megvalósítani. A projekt végrehajtása így elszámolásról elszámolásra történik, ami sajnos lassítja a folyamatokat.
- A projekt sok kisebb-nagyobb projektelemből áll össze, melyek közül több egymásra épül. Sok projektelem van, melyek más térségi szereplők fejlesztéseihez kötődnek. Amennyiben csúszik egy fejlesztés átadása, az a rá épülő projektelemek megvalósítását is késlelteti. (pl.: Magyar Természetjáró Szövetség új országos táblagrafikai rendszerének elkészülte - túraútvonalak kitáblázása)

A projekt finanszírozása 2014-ben az alábbiak szerint alakult:

Elszámolások alapján 2014. december 31-ig átutalt támogatási összegek:

2014.02.	2.133.324 Ft
2014.06.	20.000.000 Ft
2014.11.	2.300.000 Ft
2014.12.	20.499.999 Ft
Összesen:	44.933.323 Ft

2013-ban megkapott előleg összege: 49.192.598 Ft

Előleg elszámolás 2014. december 31-ig:

2014.02.	490.864 Ft
2014.06.	3.428.826 Ft
2014.11.	99.143 Ft
2014.12.	70.323 Ft
Összesen:	4.089.156 Ft

A projekt tárgyévi előrehaladása

Szervezet szakmai működése

- **Projektmenedzsment tevékenység ellátása**
A 2014. évben egy fő projektmenedzser és egy fő projektasszisztens időarányos bérköltisége.
- **Adminisztráció**
A projekttel kapcsolatban közvetlenül felmerülő általános feladatok ellátásának időarányos költségvonzata. A felmerülő költségek 75 %-a (bankköltség esetén 100 %) a projekt terhére elszámolható volt. Érintett költségtípusok: telefon, fax és internetköltség, pályázat érdekében nyitott alszámlával összefüggő bankköltség, pályázat érdekében igénybe vett irodai szolgáltatások költsége, pályázat érdekében beszerzett kisértékű író- és irodaszerek költsége.
- **Projekttel összefüggő szolgáltatások**
Külső megbízással ellátott könyvelési feladatok időarányos költsége. Projekttel kapcsolatban négy közbeszerzési eljárás lebonyolításához közbeszerzési tanácsadó alkalmazása. Az év során mindegyik eljárás sikeresen lezajlott.
- **Eszközbeszerzés**
A 2013-ban beszerzett irodai gépek és eszközök (laptop, multifunkciós készülék, fényképezőgép, flipchart, lamináló) működtetése 2014-ben is.
- **TDM menedzser szakirányú továbbképzése**
A cég TDM menedzsere 2014 júniusában sikeres államvizsgát követően befejezte a Turizmus Desztináció Menedzsment szakirányú továbbképzési szakot a BGF KVIK-en.
- **TDM Szövetség tagsági díj**
A Magyar TDM Szövetségben cégünk aktív szerepet vállal. 2014 májusában tartották az országos érdekképviseleti szervezet tisztújító közgyűlését, ahol Magyarics Gábort, a Kft. ügyvezetőjét elnökségi taggá (2015 elején pedig alelnöknek) választották. Ezzel a társág közvetlen érdekképviseleti lehetőséghez is jutott.

Fejlesztések

- **Mobil eszközökre letölthető sétautak elkészítése**

A Duna-Gerecse térségben a kulturális és természeti értékek gazdagsága okán számos tematikus túraútvonal kialakítására nyílik lehetőség, melyek a látóközvetítő területi és/vagy látvány-típus szerint csoportosítva, felfűzve, mutatják be az ide látogatóknak. A működési terület viszonylagos nagy kiterjedése miatt a látóközvetítők fizikai összekötése a legtöbb esetben nem valósítható meg. A projekt-elem keretében összesen 14 virtuális „sétaútvonal” létrehozását valósítottuk meg, melyek egy része gyalogosan, másik része pedig - ahol a látóközvetítők egymástól nagyobb földrajzi távolságra esnek – akár kerékpárral is bejárható.

A fejlesztés megvalósítására kiírt közbeszerzési eljárás nyertesével, a Magyar Tudományos Akadémia SZTAKI-val, a szerződést 2013-ban írtuk alá. 2013-ban a megvalósítás 1. üteme, 2014-ben pedig a 2.,3.,4. üteme is befejeződött. Elkészült 14 útvonal (Komáromi mozaikok, Komáromi kerékpáros túra, Kocs faluséta, Vértesszőlős faluséta, Neszmély faluséta, Dunaalmás – Szomód túra, Tatabánya séta, Bajót-Péliföldszentkereszt túra, Gerecse túra, Komárom – Tata kerékpáros átvizsgáló túra, Tata – Komárom átvizsgáló túra, Gerecse kerékpáros túrák, Tatabánya-Tata kerékpáros túra). A séták jelenleg még tesztelés alatt állnak, hogy a turisták nyár elején már igénybe vehessék a szolgáltatást.

- **Képjátszó-alapú információs pontokra (számítógép, TV)**

2014-ben megkezdődött az információs pontok 25 helyszínből álló hálózatának kialakítása és a hírszövegek szerkesztése. Már működő eszközök: Kuny Domokos Múzeum Tata, Tourinform Tata, Új Kajaház Ökoturisztikai Központ Tata, Tourinform Komárom, Monostori Erőd Komárom (kettő infopont), Komáromi Gyógyfürdő, WF Szabadidőpark Komárom, Villapark Várgesztes. Kiegészítés alatt álló helyszínek: Vértesszőlős Agórája Tatabánya, Vértesszőlős alatti buszpályaudvar Tatabánya, Rapid Market Vértesszőlős.

- **Gyalogos túraútvonalak felújítása és nordic walking túraútvonalak kijelölése és kitáblázása**



A részprojekt a Gerecse hegység meglévő bakancsos túraútvonal-hálózatának szakaszolt felújítását (jelzések, irányító táblák), valamint a meglévő, már kijelölt útvonalakra építve, a nordic walking aktív testmozgást űzők számára külön ajánlott útvonalak kijelölését célozza. A KEMSZÖSZ Természetbarát Szövetséggel együttműködve 2014-ben a következő NW jelöléssel ellátott útvonalak jöttek létre:

✓ Tata- Által-ér-Tatabánya-Vértestolna-Baj-Tata	30 km
✓ Tatabánya-Vaskapu-Vértesszőlős-Tatabánya	20 km
✓ Tardosi körtúra	20 km
✓ Tata- Öreg-tó - Cseke-tó	10 km
✓ Tata-Szomód-Dunaalmás	10 km
✓ Turul körtúra	5 km

A Magyar Természetjáró Szövetség 2014 decemberében tudta csak átadni az országos szabvány-táblarendszer anyagát számunkra, ezért a bakancsos és NW útvonalak kitáblázása 2015. első felében tud csak megvalósulni.

- **A Gerecse Natúrpark tanösvény-hálózatának kiépítése**

A projektelem a megalakult Gerecse Natúrpark tanösvény-hálózatának kiépítését célozza. Tartalma: útvonalak tereprendeze, kijelölése, jóléti és bemutatási infrastruktúrával való felszerelése. A beruházás elkészült, és kisebb utómunkálatok után, nyár elején átadható a turistáknak.

- ✓ 1. Tardos – Malom-völgyi tanösvény
- ✓ 2. Tata-Vértesszőlős-Tatabánya, Által-ér völgyi tanösvény
- ✓ 3. Kocs – Hosszú-völgy tanösvény
- ✓ 4. Komárom – Monostori-sziget tanösvény
- ✓ 5. Bajót - Péliföldszentkeresztii tanösvény

A tanösvényre tervezett interaktív táblákat és a vakbarát információs pontot (Malomvölgyi-tó mellé) 2015-ben talapítjuk.

- **Rendezvény-infrastruktúra beszerzése** (színpadtechnikai eszközök, rádiós eszközök, kordonok)

Az eszközbeszerzés közbeszerzési eljárása sikeres volt. Az eszközöket a nyertes Rexfilm Kft. 2014. első felében leszállította. Az eszközök szakszerű tárolására, karbantartására és bérbeadására szerződést kötöttünk a ZO-FI Rendezvényszervező Kft.-vel.



- **A Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszer bevezetése**

2013-ban az 1. ütem keretein belül elkészült részletes megvalósíthatósági tanulmányra és üzleti tervre építve 2014.06.01-vel bevezettük a Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszert. A konstrukcióhoz a 2014/2015 évadra több mint 60 szolgáltató csatlakozott. Ezen belül 19 olyan szálláshely, ahol a vendégéjszakát eltöltő vendégek hozzá tudnak jutni a kártyához, és ezáltal a csatlakozott szolgáltatók által nyújtott kedvezményeket igénybe tudják venni. A kártya bevezetését marketing kampány előzte meg (tájékoztató füzet kiadása, információs plakát készítése és terjesztése, online kampány-5 hirdetés, banner és szöveges link, PR cikk; Google Adwords kampány).

A bevezető évnek a beszámoló készítésének időpontjáig mért statisztikái:

Küldő régió	Vendégek száma / fő	Vendég-éjszakák száma / éj	Átlagos tartózkodási idő / éj	Kiadott kártyák száma / db	Kártyahasználat / alkalom
Külföld	217	448	2,06		
Dél-Alföld	376	209	1,8		
Dél-Dunántúl	210	567	2,7		
Észak-Alföld	110	548	5		
Észak-Magyarország	162	454	2,8		
Közép-Dunántúl	532	1897	3,56		
Közép-Magyarország	1727	4646	2,69		
Nyugat-Dunántúl	157	357	2,27		
Összesen	3491	9126	2,86	1364	918

Marketing

A marketing tevékenység a 2013-ban elkészített arculati kézikönyv alapján történt 2014-ben is.

- **Kiállításokon, vásárokon való részvétel** (Budapest, Bécs, Pozsony, Linz, Graz)

A Magyar Turizmus Zrt.-vel együttműködve 4 külföldi vásáron és a Budapesti Utazás Kiállításon jelentünk meg 2014-ben. Augusztusban a budapesti Főszezon Kiállításon mutattuk be a térség értékei, látnivalói, turisztikai szolgáltatói.



- **Image film**

2014. év végén elkészült a térség image filmje. A vonzerők, attrakciók, szabadős programlehetőségek invitatív vizuális kisfilmet, valamint az ebből létrehozható hosszabb-rövidebb szpotokat a TDM szervezet különböző hazai és nemzetközi megjelenései során használjuk majd fel.

- **On-line marketing kampány**

A közbeszerzési eljárást követően a nyertes Grafcom Media Kft.-vel a projektelem megvalósításának első lépésekén még 2013-ban elkészült egy média terv. Ezt követően mind a „hagyományos” online kampányból, mind a közösségi oldalakat célzó kampányból 2014-ben 4-4 db, különállóan megtervezett és lebonyolított kampány-csomagot valósítottunk meg.

Hagyományos online marketing eszközök

a) Display alapú megjelenések: média vásárlási és foglalási feladatok ellátása

top site-ok

1. index.hu
2. origo.hu
3. utazitthon.hu
4. iranymagyarorszag.hu
5. startlap.hu
6. koponyeg.hu

Tematikus site-ok

1. kirandulastervezo.hu
2. programturizmus.hu
3. idojaras.hu
4. ittjartam.hu
5. travelo.hu
6. vilagnezo.hu
7. latvanyosságok.hu
8. utvonalterv.hu
9. szallasinfo.hu
10. hovamenjek.hu

Bannerek: 1. negyedév: általános bevezető; 2. negyedév: Turisztikai Kedvezménykártya, Rendezvények, 3. negyedév: Fürdők, 4. negyedév: általános image

b) Szöveges megjelenések

- 5 db PR cikk (Rendezvények / Turisztikai kedvezménykártya / Fürdők / Kultúra, hagyomány, gasztronómia / Bor és gasztronómia témákban)
- linkajánlók és rövid szöveges megjelenések generálása

c) Google AdWords kampány

- kampányfelállítás
- kampánymenedzsment
- frissítés, optimalizálás
- kampányjelentések készítése, elemzése

d) Hírlevél küldés és hirdetési felületvásárlás tematikus hírlevelekben

Közösségi média eszközök

- a) Facebook oldal
 - létrehozása, testreszabása
 - posztolás átlagosan heti 4-5 alkalommal
- b) Facebook alkalmazások készítése 2 db
 - grafikai tervezés
 - alkalmazásfejlesztés
 - élesítés
 - promóció és játékmenedzsment
- c) Wikipédia
 - szócikk írás 1 db
 - fordítás három nyelvre (angol, német, szlovák)
 - folyamatos frissítés
- d) Infografika
 - 2 perces film készítése
- e) Youtube csatorna
 - infografikus imázsfilm feltöltése
 - további tartalmak feltöltése, megosztása
 - szöveges hirdetések készítése
- f) Blog!
 - 3-4 tematikus, szerkesztett blogban PR blogbejegyzés készítése
- g) Twitter és Forsquare felület
 - Twitter csatorna regisztrálása, testreszabása
 - Foursquare felhasználó regisztrálása, testreszabása
- **PR cikkek írott sajtóban**
PR cikk megjelentése a Turizmus Trend magazinban.
- **Study tour szervezése beutaztatók, újságírók részére**
Két alkalommal került sor tanulmányutak megszervezésére és lebonyolítására 2014 októberében, a helyi és országos sajtó képviselőinek, valamint helyi és országos

beutazató irodák, információs irodák, rendezvényszervezők részvételével. A résztvevők megismerkedhettek Tatával, Komárommal és a Neszmélyi Borvidékkel.

- **Kötelező kommunikáció**

Kötelező kommunikáció terén, a www.duna-gerecse.hu oldalon tájékoztató linket hoztunk létre a projekttel kapcsolatban, melyet folyamatosan frissítünk. 2014-ben alkalmaztunk TV hirdetést és a Vértes Agorája Kft.-vel együttműködve helyben is népszerűsítettük a projektünket.



Pénzügyi beszámoló

Mérleg, eredmény-kimutatás és szöveges kiegészítés, könyvvizsgálói jelentés külön csatolva.



23452783-7320-572-11

Statisztikai számjel

11-09-018928

Cégjegyzék szám

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

Vállalkozás megnevezése

2800 Tatabánya Fő tér 4.

Vállalkozás címe

2014.12.31

Üzleti év fordulónapja

Egyszerűsített éves beszámoló

Budapest, 2015. április 17.

Keltezés

A vállalkozás képviselője

Magyarics Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Audit Service Kft.

Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton

Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft					
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK					
ssz		Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.
1 A		BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 181		25 199
2 I.		IMMATERIÁLIS JAVAK			1 157
3 II.		TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 181		24 042
4 III.		BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5 B		FORGÓESZKÖZÖK	48 389		26 959
6 I		KÉSZLETEK			
7 II.		KÖVETELÉSEK	3 378		13 753
8 III.		ÉRTÉKPAPÍROK			
9 IV.		PÉNZESZKÖZÖK	45 011		13 206
10 C		AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
11		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	50 570		52 158

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft					
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK					
ssz		Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.
12 D.		SAJÁT TŐKE	148		5 032
13 I.		JEGYZETT TŐKE	500		3 000
14		ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
15 II.		JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
16 III.		TŐKETARTALÉK			
17 IV.		EREDMÉNYTARTALÉK	-276		-352
18 V.		LEKÖTÖTT TARTALÉK			
19 VI.		ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20 VII.		MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-76		2 384
21 E.		CÉLTARTALÉKOK			
22 F.		KÖTELEZETTSÉGEK	6 606		8 487
23 I.		HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24 II.		HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25 III.		RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 606		8 487
26 G.		PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	43 816		38 639
27		FORRÁSOK ÖSSZESEN	50 570		52 158

2015. április 17.

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Magyarics Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Horányi Márton
ny.sz.: 001185

KSH SZÁM: 23452783-7320-572-11

CÉGJEGYZÉK: 11-09-018928

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft					
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'					
ssz		Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.
1	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	200		2 583
2	II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3	III.	EGYÉB BEVÉTELEK	24 558		42 314
4		ebből visszaírt értékvesztés			
5	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	23 546		39 340
6	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 646		3 370
7	VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	629		8 363
8	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2		31
9		ebből értékvesztés			
10	A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-1 065		-6 207
11	VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	301		528
12	IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
13	B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	301		528
14	C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-764		-5 679
15	X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	688		8 328
16	XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			
17	D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	688		8 328
18	E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-76		2 649
19	XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			265
20	F	ADÓZOTT EREDMÉNY	-76		2 384
21	G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-76		2 384

2015. április 17.

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Magyarics Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Horányi Márton
ny.sz.: 001185

Könyvvizsgálói jelentés
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Az üzleti év:
2014. január 1. - 2014. december 31.

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft					
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK					
ssz		Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.
1 A		BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 181		25 199
2 I.		IMMATERIÁLIS JAVAK			1 157
3 II.		TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 181		24 042
4 III.		BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5 B		FORGÓESZKÖZÖK	48 389		26 959
6 I		KÉSZLETEK			
7 II.		KÖVETELÉSEK	3 378		13 753
8 III.		ÉRTÉKPAPÍROK			
9 IV.		PÉNZESZKÖZÖK	45 011		13 206
10 C		AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
11		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	50 570		52 158

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft					
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK					
ssz		Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.
12 D.		SAJÁT TŐKE	148		5 032
13 I.		JEGYZETT TŐKE	500		3 000
14		ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
15 II.		JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
16 III.		TŐKETARTALÉK			
17 IV.		EREDMÉNYTARTALÉK	-276		-352
18 V.		LEKÖTÖTT TARTALÉK			
19 VI.		ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20 VII.		MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-76		2 384
21 E.		CÉLTARTALÉKOK			
22 F.		KÖTELEZETTSÉGEK	6 606		8 487
23 I.		HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24 II.		HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25 III.		RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 606		8 487
26 G.		PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	43 816		38 639
27		FORRÁSOK ÖSSZESEN	50 570		52 158

2015. április 17.

KSH SZÁM: 23452783-7320-572-11

CÉGJEGYZÉK: 11-09-018928

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft					
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'					
ssz		Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.
1	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	200		2 583
2	II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3	III.	EGYÉB BEVÉTELEK	24 558		42 314
4		ebből visszaírt értékvesztés			
5	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	23 546		39 340
6	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 646		3 370
7	VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	629		8 363
8	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2		31
9		ebből értékvesztés			
10	A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-1 065		-6 207
11	VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	301		528
12	IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
13	B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	301		528
14	C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-764		-5 679
15	X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	688		8 328
16	XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			
17	D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	688		8 328
18	E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-76		2 649
19	XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			265
20	F	ADÓZOTT EREDMÉNY	-76		2 384
21	G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-76		2 384

2015. április 17.

Független könyvvizsgálói jelentés

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft tulajdonosainak:

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (a továbbiakban: Társaság) mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 52 158 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2 384 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft 2014. december 31.-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest,
2015. április 17.

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi egyszerűsített éves beszámolójának elválaszthatatlan része.

A Könyvvizsgálói Vélemény bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal együtt történő felhasználása a véleményt érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!

Emlékeztető a könyvvizsgálat végrehajtásáról

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (továbbiakban 'Szervezet') részére

2014. január 1. - 2014. december 31.

Szerződésünk szerint, a jogok-kötelezettségek kölcsönös érvényesítésével befejeztük az üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói munkánkat.

Felhatalmazzuk Önöket, hogy - amennyiben Szervezetük döntéshozói az előterjesztettekkel azonosan elfogadják azt - az előírások szerint a hatóságok részére átadják a zárási dokumentumokat.

Munkánk keretében:

A számviteli elvek gyakorlati alkalmazását, annak helyességét kontrolláltuk, üzleti könyveikkel való szinkronitását megvizsgáltuk, eltéréseit rendeztük.

A számviteli rendszer támogatásában a számlatükör és a számviteli politika összeállítását értékeltük, a kapcsolódó szabályozási körökkel való összhang megteremtését véleményeztük.

Bizonylati fegyelmük helyzetét, főbb gazdasági folyamataik lényegi eseményeit mintavétellel elemeztük, gyakorlati problémáik rendezésében megkeresésük szerint rendelkezésükre álltunk. Mindezek mellett az alábbi megjegyzéseinket rögzítettük:

A jelentős és lényeges minősítések meghatározása az Önök döntése szerint történt. Megbízásunk a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki. Döntéseik végrehajtását szűrőpróbával, az Önök adatszolgáltatása alapján ellenőrizhettük.

A Szervezet amortizációs politikáját, a maradványérték számítás elvét, a visszairások kezelését a szabályzatok szintjén vizsgáltuk. A beminősített eljárások gyakorlati alkalmazása a Szervezet feladata, részünkről mintaszerű ellenőrzésre került sor.

A számviteli szabályozás naprakésztségének biztosítása a Szervezet esetében az aláírásra jogosultak feladata és felelőssége.

Az év során valamennyi előfordult adózási, könyvelési, menedzsment és controlling témájú, valamint a szerződéses feladatokkal összefüggő kérdésekről személyes konzultációt folytattunk, munkánkat kellő gondossággal végeztük.

Az üzleti év zárásának előkészítése érdekében önálló módszertani anyagot adtunk át az Önök részére, valamint egyeztető megbeszélések keretében segítettük felkészülésüket, adtuk meg időbeni ütemezésünket, közreműködtünk a végrehajtásban.

A zárati munkák során:

A leltárak felvételét folyamatos munkánk keretében vizsgáltuk, azok előkészítését megfelelően tartottuk. Az utólagos ellenőrzést végrehajtottuk.

Az adók elszámolásában megvizsgáltuk azok analitikáit, rendszertechnikai működésüket, számviteli beszámolóba beépülését (nem képezte munkánk tárgyát az analitikák teljes körű és tételes ellenőrzése, a havi adózási rend vizsgálata).

Az Önöktől kapott információk felülvizsgálatával került sor az értékvesztések, értékhelyesbítések, céltartalékképzések, leírások, visszairások, átmenő tételek elfogadására, az analitikák és főkönyvi feldolgozások összhangjának biztosítására.

Adatszolgáltatásuk alapját képezte munkaokmányainknak, kiegészítő mellékletüknek.

Az Önök által rendelkezésükre bocsátott nyilatkozataik munkánk eredményébe, záradékunk minősítésébe beépültek.

Nyilatkozataink értelmezésénél figyelembe kell venni teljességi nyilatkozatukat, valamint annak kockázatát, hogy a mintavételes technikák nem adhatnak lehetőséget minden hiba és ellentmondás külső feltárására.

Munkánk eredményei során:

A magyar könyvvizsgálói előírásoknak megfelelően felülvizsgáltuk az üzleti év üzleti könyveinek vezetését, záradékoltuk számviteli beszámolójának elkészítését.

A bemutatott számviteli beszámoló Magyarország hivatalos pénznemében, azaz forintban készült. Jelentésünk eredetileg magyar nyelven kerül kiadásra, a magyar nyelvű jelentés kerül aláírásra. Vita esetén a magyar nyelvű eredeti jelentés a mérvadó.

A Szervezet dokumentumainak áttekintése, üzleti könyveinek felülvizsgálata, a zárás, az önrevíziós tételek, a gazdálkodás elemzése és az adózás ellenőrzése alapján az alábbiak szerint igazoljuk és fogadjuk el a mérleget és az eredménykimutatást.

Megnevezés	2014. december 31.	
	Szervezet zárása szerint	Könyvvizsgálat alapján
Ft		
1. számlaosztály	25 199 280,00	25 199 280,00
2. számlaosztály	0,00	0,00
3. számlaosztály	26 958 916,00	26 958 916,00
4. számlaosztály	-49 774 450,00	-49 774 450,00
5. számlaosztály	51 072 706,00	51 072 706,00
8. számlaosztály	295 852,00	295 852,00
9. számlaosztály	-53 752 304,00	-53 752 304,00
Osztalék-előírás	0,00	0,00
Mérleg szerinti eredmény	2 383 746,00	2 383 746,00
Mérlegfőösszeg	52 158 196,00	52 158 196,00

Jelentésünk észrevételeinket, megállapításainkat tartalmazza, ennek megfelelően került sor az eredmény jóváhagyására. Megítélésünk szerint a könyvvizsgáló jelentésben foglaltakon kívül:

A Szervezet gazdálkodása megfelel a magyar jogszabályi előírásoknak.

A Szervezet ügyvitele tartalmazza a gazdasági eseményeket, elszámolásának bizonylati hátterét.

A Szervezet zárása a folyamatos működés elve szerint értékelt, a vezetés nyilatkozatai alapján nincsenek fedezetlen és lényeges:

- jelentős késedelmes teljesítések,

- jelentős könyvön kívüli terhek.

Munkakapcsolatainkat, a kapott információk feldolgozását munkaalkotmányaink tartalmazzák, mégis felhívjuk figyelmüket, hogy az ezek alátámasztását szolgáló, de Önöknél rendelkezésre álló bizonylatok változásoktól mentes megőrzése az Önök felelőssége.

Következtetésekben:

Jelenségek, jelentős könyvön kívüli tételek

Maximálisan kifizethető osztalék értéke: 2 033 E Ft

- ebből tárgyévben osztalékként előírva: 0 E Ft

Tőkepozíció, saját tőke/jegyzett tőke aránya: 167,73%

Kockázatok:

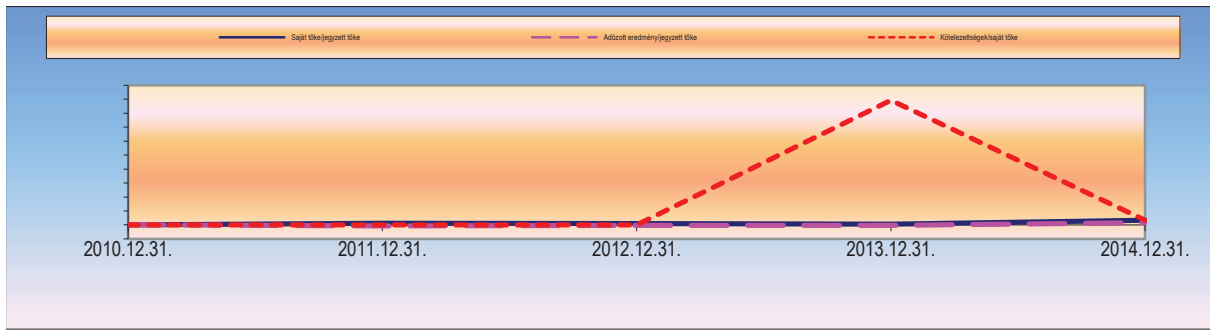
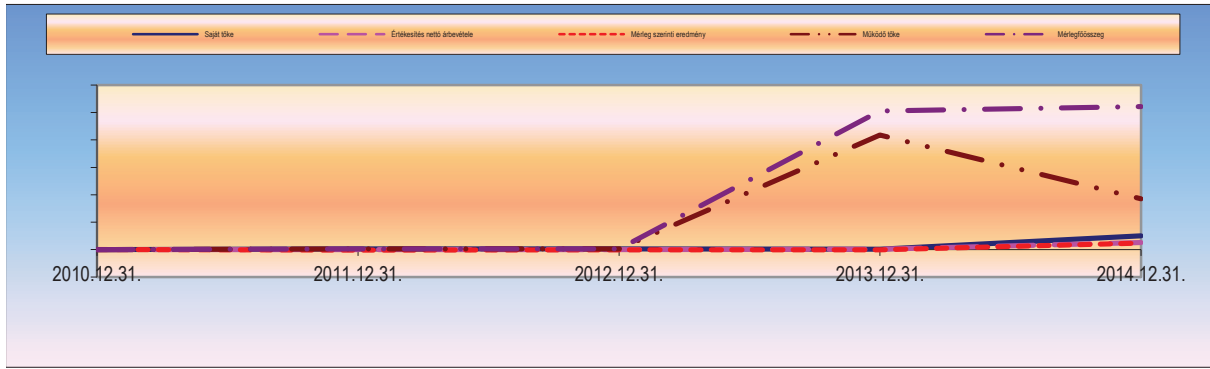
Az általunk feltárt, Önök számára átadott észrevételek rendezése, szakértői levelünk szakmai összefoglalóinak átgondolása az Önök feladata.

Javaslatok:

Kérjük Önöket, hogy a feltárt jelenségekkel kapcsolatban hozzák meg szükséges döntéseiket, végrehajtásukról adjanak tájékoztatást. A magunk részéről rendelkezésükre állunk ezek rendezésében.

Lényegesebb adatok

Lényegesebb adatok	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény	tény	tény	tény
Saját tőke	0	320	224	148	5 032
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	200	2 583
Mérleg szerinti eredmény	0	-180	-96	-76	2 384
Működő tőke	0	320	224	41 783	18 472
Mérlegfőösszeg	0	320	224	50 570	52 158
Saját tőke/jegyzett tőke	0,00%	64,00%	44,80%	29,60%	167,73%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	0,00%	-36,00%	-19,20%	-15,20%	79,47%
Kötelezettségek/saját tőke	0,00%	0,00%	0,00%	4463,51%	168,66%



Budapest,
2015. április 17.

Audit Service Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Teljeségi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése: Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Címe: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.
A munka befejezésének dátuma: 2015. április 17.

Ez a nyilatkozat a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (a Társaság) 2014.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 52 158 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2 384 E Ft - az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a 2000. évi C. törvénnyel (a Számviteli törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.

2. Felelősek vagyunk:

- a.) az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
- b.) a könyvelésért,
- c.) az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
- d.) valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

3. Rendelkezésükre bocsátottunk teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó:

- a.) valamennyi tranzakciót,
- b.) ügyletet,
- c.) gazdasági eseményt feldolgozva,
- d.) a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

- a.) tulajdonosi és menedzsment döntések, tulajdonosi egyezségek, viszonyok,
- b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
- c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítéskor,
- d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
- e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
- f.) piaci információk, értékvesztések, a vállalkozás továbbvitelével kapcsolatos tervek,
- g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:

- a.) a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
- b.) tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
- c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
- d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

6. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:

- a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
- b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
- c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,
- d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

7. A beszámoló-készítéssel összefüggésben rögzítjük:

- a.) Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési értéken értékeltük, levonva belőle az ezen eszközök hasznos élettartalma alapján megállapított értékcsökkenési leírást.
- b.) A befektetett pénzügyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési árukon értékeltük. Nincs tudomásunk olyan tényről, amelynek alapján a befektetett eszközökre értékvesztést kellett volna elszámolni.
- c.) A vásárolt készleteket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. A vásárolt készletek könyv szerinti értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert piaci értéket.

Azokra a vásárolt készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci érték, értékvesztést számoltunk.

- d.) A saját termelésű készleteket a számviteli törvény szerinti előállítási költségen értékeltük. A saját termelésű készletek értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási árat.

Azokra a saját termelésű készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ár, értékvesztést számoltunk el.

- e.) A fordulónapon fennálló, vevőkkel szembeni és egyéb követelések, jóhiszemű követelések, amelyek a fordulónapon, vagy ez előtt keletkeztek.

- f.) A Társaság minden készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel a beszámolóban. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a mérlegben és mellékleteiben szereplő, tulajdonában levő eszközökre.

- g.) A Társaság valamennyi kötelezettsége szerepel a fordulónapi beszámolóban. A Társaságnak nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.

- h.) A mérlegbeszámoló és kiegészítő mellékletei tartalmazzák mindazokat a tételeket:

- amelyek szükségesek a Társaság vagyoni helyzetének, tevékenysége eredményének a számviteli törvényben rögzítetteknek megfelelő hiteles bemutatásához,

- valamint a Társaságra vonatkozó egyéb törvényekben és a szabályozásokban előírt tételeket, és

- mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott váltók, adott garanciák, stb.), amelyek a Társaság vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak.

- i.) A Társaságnak nincs egyéb elhatárolandó vagy közzeendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége. A mérlegbeszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák az alábbiakat:

- A kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket, ideértve az eladásokat, vásárlásokat, kölcsönt, átutalást, lízinget.

- A társaság, valamint leányvállalata, igazgatója, tisztségviselője által nyújtott szóbeli vagy írásos garanciákat.

- A pénzügyi intézetekkel kötött engedményezési megállapodásokat, vagy a bankszámlán levő készpénz illetve a hitelkeret korlátozására vonatkozó, vagy más ehhez hasonló megállapodásokat.

- A megállapodásokat a korábban eladott eszközök visszavásárlására.

- A rendes üzleti tevékenységen kívüli egyéb megállapodásokat.

- j.) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

k.) Mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, amennyiben volt ilyen. Megerősítjük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák egyeztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.

- l.) A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.

8. Ha éltünk a valós értékeléssel akkor rögzítjük, hogy:

- a.) A pénzügyi eszközök és kötelezettségek valós értéken történt értékelései a Számviteli Törvénnyel összhangban lettek bemutatva és közzétéve.
- b.) Az eszközök és kötelezettségek valós értékének a Számviteli Törvény által megkövetelt módon közzétett összegei a valós értékre vonatkozó legjobb becslésünket tükrözik.
- c.) A valós érték meghatározására alkalmazott értékelési módszerek és jelentős feltételezések következetesen lettek alkalmazva, ésszerűek.
- d.) Az értékelési módszerek és feltételezések megfelelően tükrözik a Társaság nevében végrehajtandó, a valós érték meghatározások és közzétételek szempontjából releváns lépéseinkre vonatkozó szándékainkat és képességeinket.
- e.) Megerősítjük, hogy áttekintettük minden, a fordulónapon nyitott pénzügyi eszközt és kötelezettséget, és azokat a Számviteli Törvény 59/A-59/F paragrafusainak megfelelően soroltuk be a következő csoportok egyikébe:

- kereskedési célú pénzügyi eszközök és kötelezettségek
- lejáratig tartandó befektetések
- a gazdálkodó által keletkeztetett kölcsönök és követelések
- értékesíthető pénzügyi eszközök
- egyéb pénzügyi kötelezettségek

és azokat besorolásuknak megfelelően valós értéken, amortizált bekerülési értéken vagy bekerülési értéken mutattuk ki.

A lejáratig tartandónak minősített pénzügyi eszközök besorolása ezen értékpapíroknak a lejáratig történő megtartására irányuló szándékunknak és képességünknek megfelelő.

f.) A számviteli Törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak

- a fedezeti kapcsolatra,
- a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,
- ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

9. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

11. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.

12. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

13. Megerősítjük, hogy 2000. évi C. Számviteli törvény 46.§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társaság gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

14. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki.

15. A vállalkozás amortizációs politikáját kialakítottuk, a maradványérték számításának elveit, az értékelési visszairások kezelését a számviteli elvekkel gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

16. A garanciális és várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalékok képzési módszere, mértéke, követése a vállalkozásunk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

17. Kinyilvánítjuk, hogy a beszámoló tartalmával mindenben egyetértünk, és megerősítjük, hogy terveink, értékeléseink tartalmuk, formájuk szerint azonosak a beszámolóban rögzítettel.

18. A beszámolóban kimutatott piaci értékek az általánosan elfogadott értékelési elvek szerint kerültek bemutatásra.

19. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő hat éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és bármikor pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Az adóhatóságnak jogában áll a Társaság nyilvántartásainak felüellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Belső kontrollokkal, csalással kapcsolatos nyilatkozat

20. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.

21. Nem történt:

- a.) szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében,
- b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,
- c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

22. Nincsen tudomásunk:

a.) olyan szabálytalanságról, mely elkövetésében a vállalatvezetés tagjai, a számvitelben fontos szerepet játszó alkalmazottak részt vettek volna, sem más alkalmazott által elkövetett olyan szabálytalanságról, amely a beszámolót jelentősen befolyásolná,

b.) olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről:

- amelynek következményét a mérlegbeszámolóban tartalmaznia kellene,
- céltartalék képzését tenné szükségessé,
- vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.

Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna a mérlegbeszámolóra.

A Társaság betartotta a szerződés megállapodásainak azon pontjait, amelyek be nem tartás esetén jelentősen befolyásolták volna a mérlegbeszámolót.

23. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.

24. A belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

Jogszábeli megfeleléségi nyilatkozat

25. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

26. Tisztában vagyunk 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait ismerjük.

A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a vállalkozás működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok eredetét leplezik.

Ide értendő többek között:

- a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot,
- dematerializált értékpapírt is.

Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

27. Tisztában vagyunk a készpénz forgalommal kapcsolatos jogszabályi korlátozásokkal (kiemelten: adózás rendjéről szóló törvény, pénzmosási törvény rendelkezései), azok esetleges szankcióival.

Nyilatkozat peres ügyekről

28. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

Információs technológiai nyilatkozat

29. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a cégünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

30. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszerteknikailag zárt.

Vállalkozás pecsétje: