



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

ELŐTERJESZTÉS

a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2019. április 25-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a megyei önkormányzati érdekeltségű gazdasági társaságok 2018. évi gazdálkodásáról - Duna-Gerecse Nonprofit Kft.

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előkészítő: Magyarics Gábor, ügyvezető

Dr. Veres Zoltán, megyei jegyző

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 (a részesedés mértéke az alapítás idején 40%), a Komáromi Turisztikai Egyesület (40%) és a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat (20%). 2016-ban kibővült a Társaság tulajdonosi köre a Dorog és Térsége Turizmus Egyesülettel, 2017-ben Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzata, 2018-ban pedig az Esztergom és Térsége Turisztikai Egyesület is tagja lett a Kft-nek.

A Duna-Gerecse Nonprofit Kft. 2018.12.31-i fordulónappal elkészített, mellékelt Szakmai és pénzügyi beszámoló 2018 c. dokumentumban található eredménykimutatás szerint Kft. a 2018. évet pozitív eredménnyel zárta.

A Társaság *szakmai tevékenységét* részletesen ugyancsak a mellékelt Szakmai és pénzügyi beszámoló 2018. tartalmazza.

A Társaság beszámolóját a Kft. taggyűlésének kell elfogadnia. Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hatalmazzon fel arra, hogy a mellékelt beszámoló elfogadását a Kft. taggyűlésén támogathassam.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, támogassa az előterjesztésben foglaltakat.

Tatabánya, 2019. április 17.



Popovics György

Határozati javaslat

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

1. Megköszöni a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. ügyvezetőjének szakmai beszámolóját;
2. Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. taggyűlésén támogassa a 2018. évi éves beszámoló és mellékletei, valamint a könyvvizsgálói jelentés elfogadását.

Határidő: folyamatos

Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán, megyei jegyző



SZAKMAI ÉS PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ

2018

Magyarics Gábor ügyvezető
Hlogyik János könyvelő
Dr. Serényi Iván könyvvizsgáló (Audit Service Kft.)

Tartalom

Vezetői összefoglaló	3
Önálló szakmai tevékenységek.....	6
Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszer működtetése	6
Képújtság-alapú információs pontok hálózatának kiépítése és működtetése	7
Hangos idegenvezető alkalmazás működtetése	7
Rendezvény-infrastruktúra üzemeltetése	8
Marketingkommunikáció	8
Pályázati menedzsment.....	9
Egyéb tevékenységek	10
Részvétel szakmai rendezvényeken, konferenciákon, képzéseken	10
Szakértés, tanácsadás, koordináció.....	11
TDM-szervezetrendszer kiépítésének elősegítése a Dunamente térségben	12
Részvétel a Magyar TDM Szövetség munkájában	12
Pénzügyi beszámoló	13

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. 2016-ban a Dorog és Térsége Turizmus Egyesülettel, 2017-ben Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatával, 2018-ban pedig az Esztergom és Térsége Turisztikai Egyesülettel bővült a tulajdonosok köre.

A cég 2012-ben nyújtotta be pályázatát a Közép-dunántúli Operatív Programon belül a „Helyi és térségi turisztikai desztinációs menedzsment szervezetek és turisztikai klaszterek létrehozása és fejlesztése” tárgyú felhívásra. A záró kifizetési kérelem jóváhagyása 2016.04.04-i dátummal történt meg, így a projekt 5 éves kötelező fenntartási időszaka 2016.04.05-től 2021.04.04-ig tart. A számszerűsíthető eredmények vállalt indikátorai között szereplő két legfontosabb pont esetében kiemelésére érdemes:

- *A turisták által a térségben (desztinációban) eltöltött vendégéjszakák számában* a 2021-re vállalt célértéket (200.000 vé) már 2016-ban teljesítettük (213.836 vé), mely 2018-ban az előrejelzések szerint tovább emelkedett¹ (415.542 vé).
- *A teremtett munkahelyek számában* a megvalósítási időszak záró időpontjában 1 fő, a megvalósítási időszak első évének lezárásakor 2 fő volt a vállalt célérték, majd a fenntartási időszakban ez utóbbinak a megtartása a kitűzött cél. Az indikátor célértékeit teljesítettük, hiszen 2015-ben 1 fő, 2016.01.01-től pedig 2 fő a cég főállású munkavállalói létszáma.

A pályázatból négy olyan konkrét fejlesztési elem valósult meg, amelyek minden évben meghatározóak a Kft. tevékenységei között.

- *A színpadtechnikai eszközök, hang- és fénytechnikai eszközök, rádiós eszközök és kordonok beszerzése* 2014-ben történt meg. Az eszközök szakszerű tárolására, karbantartására és bérbeadására szerződünk a ZO-FI Rendezvényszervező Kft.-vel. Eszközeink a térségi nagyobb fesztiválokon, kisebb bel- és kültéri rendezvényeken, a szabad időszakokban pedig külsős cégek, szervezetek által bérelve számos helyen és helyszínen megjelennek.
- *A Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszerhez* a 2018/2019-es évadban már 70 partner csatlakozott, ezzel párhuzamosan 21 olyan szálláshely volt, ahol a vendégéjszakát eltöltő vendégek hozzá tudtak jutni a kártyához. Ugyanebben az időszakban pedig 72 különböző kedvezmény tudtak a kártyatulajdonosok igénybe venni.

A kártyahasználati adatoknál már tisztán látszik, hogy a leolvasások száma és a kedvezményeket igénybe vevő személyek száma is folyamatosan nő. Ez azt mutatja, hogy a kártyabirtokosok (turisták) között évről-évre egyre többen ismerik fel a részükre átadott kártya előnyeit, és látogatási döntéseiknél tudatosan támaszkodnak az általa elérhető kedvezmények igénybe vételére.

¹ A KSH a tárgyévet követő év június 30-ig teszi közzé a hivatalos, validált adatokat. Tehát a 2018. év pontos számait 2019. második félévétől tudjuk majd lekérdezni.



- A *képűjság-alapú információs pontok hálózatának* működtetése 2018-ban is folytatódott. 18 információs pont üzemelt már a térségben, az új helyszínek felkutatása folyamatos.
- Az MTA SZTAKI Guide@Hand *hangos idegenvezető alkalmazás* licenc-e alatt 14 olyan útvonal kijelölése és feldolgozása történt meg, melyek érintik és bemutatják a Duna-Gerecse térség településeit, vonzerőit és látnivalóit. A Tata és Környéke Turisztikai Egyesület által létrehozott, 5 útvonalból álló önálló csomaggal együtt összesen 19 különböző útvonal közül választhatnak a térségbe látogató turisták. A sétákat részben ingyenesen, részben térítési díj ellenében tölthetik le az okostelefonokra az érdeklődők.

Új kihívásként jelentkezett 2018-ban egy határon átnyúló turisztikai együttműködési keretrendszer megalapozása. A Komárom-Esztergom megye területén működő 5 turisztikai szervezet (helyi TDM-szervezetek: Tata és Körményke Turisztikai Egyesület, Komáromi Turisztikai Egyesület, Dorog és Térsége Turizmus Egyesület, Esztergom és Térsége Turisztikai Egyesület; térségi TDM-szervezet: Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.), valamint az Észak-Komárom és Párkány közötti területen működő Dunamente-Podunajsko OOCR TDM-szervezet szakemberei 2018 tavasza óta több alkalommal találkoztak annak érdekében, hogy hatékony piacra lépésük érdekében összefogjanak, és az ezt megelőző lépéseiket összehangolják egy közösen elfogadott stratégia mentén.

A fentiekén túl az alábbi területeken jelentkeztek fontos feladatok 2018-ban:

- *Térségi marketingkommunikáció*
A kommunikációs feladatok egy része szervezeten kötődik az önálló szakmai feladatokhoz (pl. Duna-Gerecse Kártya marketing feladatai, képűjság-alapú információs pontok hálózatának működtetése), de emellett folyamatosan dolgozunk az egyéb csatornákon történő megjelenéseken is (saját weboldal és FB oldal, kiállításokon való megjelenés, fizetett online és print hirdetések, stb.).
 - *Pályázati menedzsment*
 - Saját és a tulajdonosokhoz kötődő, már lezárt pályázatok fenntartási időszakának adminisztrációs feladatai
 - Saját és a tulajdonosokhoz kötődő új pályázatok beadása, nyertes projekt esetén a megvalósítás menedzsmentje
- 2018-ban összesen 8 új pályázat beadása történt meg, ebből 2 projekt nyert, 2 projekt nem nyert, 2 kérelem várólistára került, 2 pedig elbírálás alatt áll. 2017-ről és az előző évekből hozott futó projektek esetében még 1 kérelem áll elbírálás alatt, 1 a fenntartási idő lejártával lezárult, 2 fenntartási ideje még tart, illetve 3 esetében történt meg az elszámolás és lezárás.
- *Szakértés, tanácsadás egyéb kedvezményezettek projektjeiben*
2018-ban összesen 8 különböző pályázat (pl. TOP, INTERREG) beadásában, kötelező tartalmi dokumentációjának egyes elemeinek, részfejezeteinek elkészítésében vállaltunk szerepet.
 - *Egyéb szakértés, tanácsadás, koordináció*
 - *Részvétel szakmai rendezvényeken, konferenciákon, képzéseken előadással és / vagy képvisellel*
 - *A TDM-szervezeti rendszer kiépítésének szakmai támogatása a Duna-Gerecse térségben*



2018-ban az Esztergom és Térsége Turisztikai Egyesület jelezte szándékát, hogy csatlakozni kíván az együttműködéshez. A kérelemről a Kft. taggyűlése 2018. szeptember 17-i ülésén döntött, a változást a cégbíróság 2018. október 24-én átvezette. Emellett rendszeres volt a szakmai egyeztetés és koordináció az Észak-Komárom és Párkány közötti területen működő Podunajsko-Dunamente TDM-szervezettel (SK) is. A távlati cél az, hogy a magyarországi területen már megvalósított és bevezetett rendszerek (pl. a turisztikai kedvezménykártya) kiterjesztésre kerülhessen a határ másik oldalára is.

- *Részvétel a Magyar TDM Szövetség munkájában*

A Duna-Gerecse térségben végezett szakmai munka, valamint a régióban a TDM-szervezetek rendszerének klasszikus, mintaértékű kiépítésének (helyi és térségi szint egymásra épülése) eredménye, hogy Magyarics Gábor, a Kft. ügyvezetője 2018. február 1-én a Turisztikai Évadnyitó Gálán átvehette „Az év TDM szakembere” díjat.

Önálló szakmai tevékenységek

Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszer működtetése

A KDOP-2.2.1/A-12-2012-0012 számú pályázat keretein belül 2014.06.01-vel vezettük be a Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszert. A konstrukcióhoz a 2018/2019-es évadra 70 különböző partner csatlakozott és 21 olyan szálláshely volt, ahol a vendégéjszakát eltöltő vendégek hozzá tudtak jutni a kártyához. A kártyaévben 72 különböző kedvezmény tudtak a kártyatulajdonosok igénybe venni.

A 2016/2017-es időszakban kibővítettük (és a 2018/2019-es kártyaévben továbbra is ilyen formában tartottuk meg) a kártyához tartozó online és nyomtatott (Partner Katalógus) adatbázist a térségben található olyan bemutatóhelyekkel, kisebb múzeumokkal, magángyűjteményekkel, melyek a kártyától függetlenül egyébként is ingyenesen tekinthetők meg. Tettük ezt azért, hogy a rendszer működtetéséhez kapcsolva őket látogatókat irányítsunk feléjük is. Az adatbázisban jelenleg összesen 19 ilyen helyszínnel találkozhatnak az érdeklődők.

Az első három év statisztikáit az alábbi táblázat tartalmazza:

	2016	2017	2018
Kiadott kártyák (db)	2083	2269	2465
Regisztrált személyek (fő)	5482	6819	6933
Vendégéjszakák (éj)	27251	24457	28319
Leolvasások (fő)	3667	3869	4305
Leolvasások (kártya)	1411	1532	1658

A kártyahasználati adatoknál látszik, hogy a leolvasások száma és a kedvezményeket igénybe vevő személyek száma is folyamatosan nő. Ez azt mutatja, hogy a kártyabirtokosok (turisták) között évről-évre egyre többen ismerik fel a részükre átadott kártya előnyeit, és látogatási döntéseiknél tudatosan támaszkodnak az általa elérhető kedvezmények igénybe vételére. Ennél az adatnál azonban figyelembe kell venni, hogy egyrészt vannak olyan elfogadóhelyek, ahol nincsenek meg a feltételei (számítógép + internet elérés) az NFC-alapú leolvasók telepítéséhez, másrészt ha a technika rendelkezésre áll is, több esetben a kártya leolvasása nélkül megadják a vendégeknek a kijánlott kedvezményt. A tényleges kártyahasználat / kártya érték tehát vélhetően magasabb, mint amit a statisztika mutat.

Képújság-alapú információs pontok hálózatának kiépítése és működtetése

A Kft. a KDOP-2.2.1/A-12-2012-0012 számú pályázatból beszerzett saját, 20 garnitúras eszközállománya (TV készülék + mini PC) mellé átvette a Tata és Környéke Turisztikai Egyesület tulajdonában lévő 5 garnitúra eszközt is, így összesen egy 25 helyszínből álló képújság-alapú információs pont-hálózatot tud kiépíteni a térségben.

2018-ban az alábbi helyszíneken találtak az érdeklődők működő információs pontokat: Tourinform – Tata, Vár – Tata, Új Kajaház Ökoturisztikai Központ – Tata, Buszpályaudvar Vértes Center – Tatabánya, Tourinform – Komárom, Brigetio Gyógyfürdő – Komárom, Monostori erőd – Komárom (2 készülék), WF Szabadidőpark – Komárom, Város és Térsége Programiroda – Dorog; Nipl Stefánia Városi Uszoda – Dorog, Gáthy Zoltán Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény – Dorog, Városháza – Kisbér, Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár – Kisbér, Községi Színtér és Városi Könyvtár – Oroszlány, Krajnyik András Városi Sportcsarnok – Oroszlány; Városháza – Bábolna, Turisztikai Információs Iroda Esztergom.

A TV készülékek képernyőjén egy belső informatikai hálózaton, ennek a rendszernek a kiszolgálására készült szoftveren futnak a partnerek (helyi TDM-szervezetek és azok tagjai, a Kft. tulajdonosai) részéről beküldött alapanyagokból szerkesztett, vagy készen kapott és feltöltött turisztikai információk, eseményajánlók, hirdetések.

Hangos idegenvezető alkalmazás működtetése

A KDOP-2.2.1/A-12-2012-0012 számú pályázat segítségével megvásároltuk a MTA Számítástechnikai és Automatizálási Kutatóintézetének Guide@Hand hangos idegenvezető alkalmazás licenc-t. Ennek birtokában pedig – szintén a projekt keretében – 14 olyan útvonal kijelölése és feldolgozása történt meg, melyek érintik és bemutatják a Duna-Gerecse térség településeit, vonzerőit és látnivalóit. Az okostelefonokon elérhető Duna-Gerecse sétacsomag négy nyelven (a magyar mellett angolul, németül és szlovákul) ad tájékoztatást az érdeklődőknek.

A sétacsomag az alábbi útvonalakat tartalmazza: (1) Komáromi mozaik / (2) Erőd túra Komárom (kerékpáros) / (3) Neszmélyi faluséta / (4) Kocsi faluséta / (5) Vértesszőlősi faluséta / (6) Tatabányai túra / (7) Dunaalmás – Szomód túra / (8) Bajót – Péliföldszentkereszt túra / (9) Tardosi körtúra / (10) Tata – Baj – Agostyán – Tata körtúra (kerékpáros) / (11) Tó-túra Tatán (kerékpáros) / (12) Komárom – Almásfüzitő – Naszály – Tata átvezető túra (kerékpáros) / (13) Tata – Szomód – Dunaalmás – Neszmély – Dunaszentmiklós – Tata körtúra (kerékpáros) / (14) Tata – Kocs – Nagyigmánd – Bábolna – Ács – Komárom átvezető (autós).

A Duna-Gerecse alkalmazás alatt elérhető a Tata és Környéke Turisztikai Egyesület által létrehozott, 5 útvonalból álló önálló csomag is: (1) Tatai mozaikok / (2) TATTAMI városismereti kalandjáték / (3) A vizek útja – A tatai malmok nyomában / (4) Séta a tatai vár udvarán / (5) Kalandozás az ősi hullámok hátán;, így összesen 19 különböző útvonal közül választhatnak a térségbe látogató turisták.

A sétákat részben ingyenesen, részben térítési díj ellenében tölthetik le az okostelefonokra az érdeklődők. A tarifarendszert az alkalmazás-áruházak által megszabott keretek figyelembe vételével dolgoztuk ki.

Rendezvény-infrastruktúra üzemeltetése

A színpadtechnikai eszközök, hang- és fénytechnikai eszközök, rádiós eszközök és kordonok beszerzését a KDOP-2.2.1/A-12-2012-0012 számú pályázat támogatta. A beszerzést követően az eszközök szakszerű tárolására, karbantartására és bérbeadására – tekintettel arra, hogy ezen feladatok ellátására a saját személyi és tárgyi feltételeink nem adóttak – szerződést kötöttünk a ZO-FI Rendezvényszervező Kft.-vel.

2018-ban a rendezvénytechnikai eszközök az alábbi főbb programokon jelentek meg:

- térségi fesztiválok (pl. Farsang Kupa Országos Gasztronómiai Bajnokság Tata, Tatai Patara; Viz, Zene, Virág Fesztivál Tata; Hídverő Napok Neszmély; KosBor Fesztivál Dorog; Sörfesztivál Tatabánya; Bányásznapi Tatabánya; Faszén Fesztivál Tatabánya; Komáromi Napok; stb.);
- kisebb rendezvények TDM-tagok szervezésében (pl. Gottwald Kft., Tatai Városkapu Zrt., ZOFI Rendezvényszervező Kft.);
- szabad időszakokban külsős partnerek által kibérelve (pl. Peugeot Hungaria Kft., Reckitt Bensiker Kft., stb.).

Marketingkommunikáció

A Társaság marketing tevékenységéhez a korábbi fejezetekben említettek egy része (pl. Duna-Gerecse Kártya, képújság-alapú információs pontok) szervesen kapcsolódik, és jelentős tételt képvisel. A fontosabb megjelenések, tevékenységek az alábbiak voltak:

- Duna-Gerecse Kártya marketingkommunikációja (évente 10.000 db partner katalógus, „Partner” matrica, plakát, asztali gúla, önálló honlap www.card.duna-gerecse.hu, különböző fizetett hirdetések pl. Hello Tourist Tata / Komárom kiadványban, Google / FB felületen).
 - o A kártyarendszer mögötti adatbázis gyakorlatilag egy egész térséget lefedő turisztikai ajánló is, hiszen minden kiemelt és számos nem annyira ismert látnivalóról, attrakcióról, programlehetőségről tájékozódhatnak ezen keresztül az érdeklődők, függetlenül attól, hogy ténylegesen rendelkeznek-e kártyával, vagy sem.

- www.duna-gerecse.hu portál üzemeltetése
- Duna-Gerecse társaság FB oldal fenntartása
- Képűjság-alapú információs rendszerre hírek, aktualitások, szolgáltatói anyagok elhelyezése naponta frissülő tartalommal
- Megjelenés hirdetéssel a Hello Tourist (társégi) turisztikai kiadványban
- Megjelenés a 24óra turisztikai mellékletében (terjesztése nem Komárom-Esztergom megyében, hanem a lapkiadó portfóliójába tartozó további megyei lapokba behúzással történik)
- Stratégiai együttműködés előkészítése a Hello Duna-Gerecse blog készítőjével (2018-tól irányított megjelenések generálása a térségről)

Pályázati menedzsment

2016-tól külön munkatársat foglalkoztatunk a különböző turisztikai fejlesztési elképzelések, pályázatok szakértői és projektmenedzsment feladatainak ellátása céljából. Ez a tevékenység nemcsak a saját magunk által kidolgozott, illetve a tulajdonosokhoz kötődő projektek előkészítésében és beadásában történő aktív szerepvállalást jelenti, hanem kiterjed a Duna-Gerecse társaságban más projektgazdák / kedvezményezettek által tervezett vagy megvalósított turisztikai fejlesztésekre is.

2018-ban az alábbi projektek (saját, tulajdonosok) előkészítésében és megvalósításában vállaltunk feladatokat:

Pályázó	Projekt	Dátum	Státusz
Komáromi Turisztikai Egyesület	NEA – működési csak tanácsadás	2018.01.	VÁRÓLISTA
Dorog és Térsége Turizmus Egyesület	NEA – működési NEA-TF-18-M-1228	2018.01	NYERT (100.000 Ft)
Tata és Könyéke Turisztikai Egyesület	NEA – működési NEA-TF-18-M-0023	2018.01.	NYERT (100.000 Ft)
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. – konzorciumi partner	VP6-19.3.1-17 Vértes-Gerecse Egyesület Ökoturizmus	2017.08. beadás 2018. 01. HP	ELBÍRÁLÁS FOLYAMATBAN TELJES KÖLTSÉG: 2.442.210 Ft TERVEZETT ÜTEM: 2018.07.01.- 2019.11.30.
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. – konzorciumi partner	VP6-19.3.1-17 Duna-Pilis-Gerecse Egyesület Bányászati tematika	2017.08. beadás 2018. 01. HP	NEM NYERT
Tata és Könyéke Turisztikai Egyesület	NEA – szakmai NEA-TF-18-SZ-0235	2018.02.	VÁRÓLISTA
Tata és Könyéke Turisztikai Egyesület	KDOP-2.2.1/A-12-2012-0004	2018.02.	2. PFJ
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.	NKA 101108/00379	2018.02.	ELSZÁMOLÁS HP LEZÁRULT!
Tata és Könyéke Turisztikai Egyesület	LEADER 1917282570 BAKONYALJA	2018.02.	ELBÍRÁLÁS FOLYAMATBAN TELJES KÖLTSÉG: 1.772.792 Ft TERVEZETT ÜTEM: 2018.06.15.- 2019.04.15.
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.	KDOP-2.2.1-A-12-2012-0012	2018.03.	2. PFJ

Komáromi Turisztikai Egyesület	NEA – működési NEA-TF-17-M-0023 csak tanácsadás	2018.04.	ELSZÁMOLÁS (100.000 Ft)
Dorog és Térsége Turizmus Egyesület	NEA – működési NEA-TF-17-M-1266	2018.04	ELSZÁMOLÁS (100.000 Ft)
Tata és Környéke Turisztikai Egyesület	KDOP-2.2.1/A-2009-0010	2018.07.	ZPFJ
Tata és Környéke Turisztikai Egyesület	KDOP-2.2.1/A-2009-0010	2018.08-09.	UKZHE ZPFJ-HP VB
Dorog és Térsége Turizmus Egyesület + Podunajsko OOCR	Kisprojektalap SKHU/WETA/1801/1.1/022 Dunamente ízei	2018. 10-11-12.	NEM NYERT TELJES KÖLTSÉG: 57.225,9 EUR TERVEZETT ÜTEM: 2019.08.01.- 2020.07.31.
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.	LEADER 1955641300	2018.11.	ELBÍRÁLÁS FOLYAMATBAN TELJES KÖLTSÉG: 1.999.260 Ft TERVEZETT ÜTEM: 2019.07.16.- 2020.11.16.

Az egyéb pályázók / kedvezményezettek projektjeinek egyes részfeladataiban elvégzett szakértői tevékenységeinkről a „Szakértés, tanácsadás, koordináció” című fejezetben számolunk be.

Egyéb tevékenységek

Részvétel szakmai rendezvényeken, konferenciákon, képzéseken

Megnevezés	Helyszín	Dátum
Pons Danubii INSIGHTS projekt helyi érdekeltek 2. találkozója	Észak-Komárom	2018.02.15.
Pons Danubii szakmai egyeztetés	Észak-Komárom	2018.02.27.
Pons Danubii INSIGHTS projekttalálkozó és tanulmányút	Lenti és környéke	2018.03.06-09.
Térségi Turisztikai Konferencia	Lábatlan	2018.03.21.
Ister-Granum EGTC stratégiai egyeztető fórum	Esztergom	2018.04.24.
Pons Danubii INSIGHTS projekttalálkozó előadás megtartással	Tata	2018.04.26.
Országos TDM Konferencia	Siófok	2018.05.17-18.
Tata CLLD fórum	Tata	2018.05.30.
Gerecse Natúrparki vetélkedő lebonyolítása, eredményhirdetés	Tata	2018.05.31.
Dunamente turisztikai térség egyeztetés	Esztergom	2018.06.01.
Pons Danubii INSIGHTS projekttalálkozó és tanulmányút	Erdély, Hargita megye	2018.06.18-21.
Dunamente turisztikai térség egyeztetés	Észak-Komárom	2018.07.17.
Gerecse Natúrpark Látogatóközpont alapkövetés	Bajót-Pélföldszentkereszt	2018.09.15.
Kisprojekt Alap információs nap	Komárom	2018.09.24.
Dunamente turisztikai térség egyeztetés	Tata	2018.09.26.
NKA Konferencia	Budapest	2018.10.01.
Pons Danubii INSIGHTS workshop	Észak-Komárom	2018.10.19.
CLLD képzés	Tata	2018.11.22.

Megnevezés	Helyszín	Dátum
Pons Danubii INSIGHTS tematikus találkozó	Észak-Komárom	2018.11.23.
Országos TDM Konferencia	Tata	2018.11-29-30.
CLLD képzés	Tata	2018.12.10.

Szakértés, tanácsadás, koordináció

- Pannónia Szíve kiemelt térség és a Duna-Gerecse térség esetleges összekapcsolásához szakmai háttéranyag (2018.02.)
- TOP megyei nyertesek lista összeállítása (2018.02.)
- KSH adatok Tata – Esztergom (2018.03.)
- MTÜ Tourinform adatkérés szakmai háttéranyag (2018.03.)
- Társadalmi célú vállalkozások ösztönzése GINOP-5.1.7-17 kivonat készítése (2018.03.)
- www.vercse.hu oldalra bemutatkozó anyag készítése (2018.03.)
- INSIGHTS Ponsdanubii vízió / SWOT témában javaslatok (2018.03.)
- Ister-Granum stratégia, Podunajsko stratégia véleményezése, célrendszerbe foglalása (2018.04.)
- Marketingstratégia – Kőfaragó ház (2018.05.)
- Marketingstratégia – Csónakház építése Bábolnán (2018.07-09.)
- Komárom-Esztergom Megye Turisztikai Termék- és Szolgáltatásfejlesztési és Marketing Stratégiája – KEM Területfejlesztési Kft. – kiegészítés (2018.09.)
- Gerecse Natúrparki Vetélkedő megszervezése és lebonyolítása (2018.03-06.)
- EFOP-4.1.3.17-2017-00067 azonosító számú projekt kötelező kommunikáció (részvétel a projektindító eseményen (03.28.) honlapra tájékoztató anyag készítése, C típusú tábla, sajtóközlemény kiküldése a projekt indításáról, sajtóközlemény megjelentetése a projekt zárásáról, sajtóközlemények gyűjtése, sajtónyilvános esemény szervezése (1 db projektzáró 09.14.), fotódokumentáció, térképtérre tájékoztató) (2018.01.-11.)
- TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00006 azonosító számú projekt kötelező kommunikáció (kommunikációs terv készítése, sajtóközlemény kiküldése a projekt indításáról, sajtómegjelenések összegyűjtése, honlapon tájékoztató anyag létrehozása, B típusú tábla kihelyezése, részvétel az alapkövetésen 09.15.) (2018.01-)
- TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00006 azonosító számú projekt marketingkommunikációs kampány elindítása (honlap készítés, arculat tervezés megrendelése, on-line kampány elindítása) (2018.10-12)
- SacraVelo projekt általános megismerése, árajánlat készítése
- Almásfüzitő – Azaum projekt HP – együttműködés
- Pályázati információk begyűjtése és megosztása az érintettekkel

TDM-szervezetrendszer kiépítésének elősegítése a Dunamente térségben

A TDM-partnerség egymásra épülő, helyi és térségi szinteket is magába foglaló kiépítése Komárom-Esztergom megyében 2011-ben kezdődött a Duna-Gerecse Kft., mint térségi szintű TDM-szervezet létrehozásával. A cég alapítói között volt a Tata és Környéke Turisztikai Egyesület, a Komáromi Turisztikai Egyesület és a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat. 2016-ban a Dorog és Térsége Turizmus Egyesülettel, 2017-ben Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatával, 2018-ban pedig Esztergom és Térsége Turisztikai Egyesülettel bővült a tulajdonosi kör. Ez utóbbi szervezet kérelméről a Kft. taggyűlése 2018. szeptember 17-i ülésén döntött, a változást a cégbíróság 2018. október 24-én átvezette.

Új kihívásként jelentkezett 2018-ban egy határon átnyúló turisztikai együttműködési keretrendszer megalapozása. A Komárom-Esztergom megye területén működő 5 turisztikai szervezet (helyi TDM-szervezetek: Tata és Környéke Turisztikai Egyesület, Komáromi Turisztikai Egyesület, Dorog és Térsége Turizmus Egyesület, Esztergom és Térsége Turisztikai Egyesület; térségi TDM-szervezet: Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.), valamint az Észak-Komárom és Párkány közötti területen működő Dunamente-Podunajsko OOCR TDM-szervezet szakemberei 2018 tavasza óta több alkalommal találkoztak annak érdekében, hogy hatékony piacra lépésük érdekében összefogjanak, és az ezt megelőző lépéseiket összehangolják egy közösen elfogadott stratégia mentén.

Az egyeztetések során lépésről-lépésre körvonalazódott egy határon átnyúló ún. „Dunamente turisztikai térség” kialakításának szervezeti és szakmai háttere. A közös gondolkodás juttatta el a szereplőket annak felismerésére, hogy a szervezetek közötti gördülékeny együttműködés, valamint a piaci eredményesség érdekében szükség van egy optimális szervezeti keretrendszerre, és a feladatok, hatáskörök világos lehatárolására.

Ezen előzmények után határozták el egy konzorcium megalapítását, mely az „Összefogás a Dunamente turisztikai térség fejlesztéséért” elnevezést kapta. Ez az együttműködési forma lehetővé teszi a partnerek számára, hogy nemzetközi szinten is értelmezhető formális, ugyanakkor rugalmas keretet adjanak az együttműködésüknek, melyben minden szereplő meg tudja tartani saját identitását is.

Az összefogás első, kézzel fogható eredménye a Konzorciumi Együttműködési Megállapodás aláírása lesz 2019. április 24-én, valamint a Dunamente Kártya bevezetése 2019. május 1-én.

Részvétel a Magyar TDM Szövetség munkájában

A Duna-Gerecse térségben végezett szakmai munka, valamint a régióban a TDM-szervezetek rendszerének klasszikus, mintaértékű kiépítésének (helyi és térségi szint egymásra épülése) eredménye, hogy a Magyar TDM Szövetség 2014. májusi tisztújító, majd 2015. januári megismételt közgyűlésén (illetve azóta a 2018. február 28-án tartott tisztújító közgyűlésen is) Magyarics Gábort, a Kft. ügyvezetőjét az országos érdekvédelmi szervezet elnökségi tagjává, majd alelnökévé választották, majd 2018. február 1-én a Turisztikai Évadnyitó Gálán átvehette „Az év TDM szakembere” díjat is.

Pénzügyi beszámoló

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

M É R L E G "A" 2018

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 11-09-018928

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

KSH-szám: 23452783-7320-572-11

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	22.468		18.664
I. Immateriális javak	1.324		720
II. Tárgyi eszközök	21.144		17.944
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	7.815		11.384
I. Készletek	0		0
II. Követelések	3.540		3.469
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	4.275		7.915
C. Aktív időbeli elhatárolások	2.070		1.227
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	32.353		31.275
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	4.167		8.055
I. Jegyzett tőke	3.660		3.990
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-6.355		-4.106
V. Lekötött tartalék	4.613		6.113
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	2.249		2.058
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	3.258		2.110
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3.258		2.110
G. Passzív időbeli elhatárolások	24.928		21.110
FORRÁSOK ÖSSZESEN	32.353		31.275

Tata, 2019.04.01.

cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2018**Összköltség****Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft**

Cégjegyzékszám: 11-09-018928

KSH-szám: 23452783-7320-572-11

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	15.487		12.672
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	23.113		19.538
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	19.313		15.945
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	12.479		9.644
VI. Értékcsökkenési leírás	4.167		4.074
VII. Egyéb ráfordítások	286		393
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2.355		2.154
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		3
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		3
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	2.355		2.157
X. Adófizetési kötelezettség	106		99
D. Adózott eredmény (+-C-X)	2.249		2.058

Tata, 2019.04.01.

cégszerű aláírás

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

2890 Tata, Ady Endre út 9.

Adószám: 23452783-2-11

Cégjegyzékszám: 11-09-018928

KSH-szám: 23452783-7320-572-11

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Tata, 2019.04.01.

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft tevékenységét 2011. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Piac és közvéleménykutatás,.

A vállalkozás nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3990 ezer Ft.

Székhelye: 2890 Tata, Ady Endre út 9.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad
Tata és Környéke Turisztikai Egyesület	2890. Tata Ady Endre út 9.	30,08%
Komáromi Turisztikai Egyesület	2900 Komárom Igmándi út 2.	30,08%
KEM .-i Önkormányzat	2800 Tatabánya Fő tér 4.	15,03%
Dorog és Térsége Turizmus Egyesület	2510 Dorog Bécsi út 42.	8,27%
Tatabánya MJ Város Önkormányzata	2800 Tatabánya Fő tér 6.	6,00%
Esztergom és Térsége Turisztikai Egyesület	2500 Esztergom Széchenyi tér 1.	8,27%

Képviselőre jogosult:

Magyarics Gábor, 8083 Csákvár, Szabadság tér 7.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Hlogyik János. Regisztrációs száma: 119526.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Dr Serényi Iván (1025 Budapest, Zöldkő utca 4. 7. épület), nyilvántartási száma 003607.

Könyvvizsgáló cég: Audit Service Könyvszakértő Adó és vezetési Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1022 Budapest, Bimbó út 3.), nyilvántartási száma .

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló 192.000 Ft + áfa díjat számított fel.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódjanak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A vállalkozás önköltségszámítás belső rendjére vonatkozó szabályzattal nem rendelkezik, mert a számviteli törvény előírásai alapján mentesül annak készítése alól.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

A külföldi pénzeértékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a számlavezető bank (Pannon Takarékszövetkezet) által meghirdetett eladási arfolyamon történt

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói

tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

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 (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

2017 évben a vállalkozás a Sztv szerinti "B" változatot adta le, 2018 évtől áttér a Sztv szerinti "A" változat használatára.

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

I m m a t e r i á l i s j a v a k

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
11311 KDOP-2.1.Vagyoni értékű jogok	1219	0	0	0	1219
11321 KDOP-2.1.Vagyoni Értékű Jogok	2003	0	0	0	2003
11322.Vagyoni értékű jogok nem jel	0	51	0	0	51
Immateriális javak bruttó összesen	3222	51	0	0	3273

T á r g y é v i é r t é k c s ö k k e n é s l e í r á s a

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
11311 KDOP 2.2.Vagyoni értékű jogok	794	244	0	0	1038

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
11321 KDOP 2.2 Vagyoni értékű jogok	1104	360	0	0	1464
11322 Vagyoni értékű jogok pály nem	0	51	0	0	51
Ö s s z e s e n	1898	655	0	0	2553

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

T á r g y i e s z k ö z ö k

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
1241 KDOP-2.2 egyéb építmény	10795	0	0	0	10795
1411 KDOP-2.1 üzemi berendezések	21155	0	1	0	21154
1413 pályázathoz nem köthető üzem	35	0	0	0	35
1431KDOP 2.2 irodai berendezés	9967	0	0	0	9967
1433 pályázathoz nem köthető iroda	156	219	0	0	375
Tárgyi eszközök bruttó összesen	42108	219	1	0	42326

T á r g y é v i é r t é k c s ö k k e n é s l e í r á s a

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró
1241 KDOP 2.2 egyéb építmények	541	216	0	0	757
1411KDOP 2.2 üzemi gép berendezés	15103	2013	0	0	17116
1413 pályázathoz nem köthető üzemi	35	0	0	0	35
1431KDOP 2.2 irodai berendezés	5129	1104	0	0	6233
1433 Pályázathoz nem köthető iroda	156	85	0	0	241
Ö s s z e s e n	20964	3418	0	0	24382

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés

Követelések értékvesztése	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Visszairás e Ft	Záró e Ft
Követelések értékvesztése	0	34	0	0	34
Ö s s z e s e n	0	34	0	0	34

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az alábbi tételek módosították az adózás előtti eredményt:

Csökkentették:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Előző évek elhatárolt veszteség	1.148
Écs	4.074
Ö s s z e s e n :	5.222

Növelték:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Écs	4.074
Helyi adó bírság	5
Elszámolt értékvesztés	34
Ö s s z e s e n :	4.113

Az adózás előtti eredményt módosító tételek közül az alábbiak átmeneti jellegűek:

Megnevezés	Összeg (e Ft)	Jövőbeni hatás
Előző évek áthozott veszteség	1148	nincs
Helyi adó bírság	5	nincs

L e k ö t ö t t t a r t a l é k :

Lekötött tartalék	Összeg (e Ft)
Pótbefizetés	6.113
Ö s s z e s e n :	6.113

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Káresemények miatti bevétel	52
Alaptevékenységre kapott támogatás	15.540
KDOP-2.2 1A Fejlesztési támogatás bevétele	3.939
Előző évek rendezése	7
Ö s s z e s e n :	19.538

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Éven belül elhasznált anyagok költségei	10
energia viz	210
Tisztítószar	18
Irodaszer nyomtatvány	151
Védőeszköz	13
Üzemanyag bérelt járműbe	349

Megnevezés	Költség (e Ft)
=====	
Ö s s z e s e n :	751

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
=====	
Posta telefon	260
Karbantartás javítás,üzemeltetés	693
Bérleti díjak	707
Hírdetés reklám	1.523
szállás utazás kiküldetés	514
számviteli szolgáltatás	1.762
ügyvédi munkadíj	127
tagdíjak	155
turisztikai kedvezménykártya költségei	2.987
rendezvényeszköz üzemeltetés	1.418
elektromos moped kölcsönzés költségei	750
Rendezvényszervezéshez igénybevett szolgáltatás	1.930
pályázatíráshoz stratégia készítéshez igénybevett	912
oktatás továbbképzés	195
egéb igénybevett szolgáltatás	862
=====	
Ö s s z e s e n :	14.795

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Hatósági igazgatási díjak illetékek	39
Bankköltségek	234
Biztosítási Díjak	126
=====	
Ö s s z e s e n :	399

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Béreköltségek	7.280
=====	
Személyi jellegű egyéb kifizetések	591

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bérfelrakások	1.773
Összesen:	9.644

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	2

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Bírság kötbér kés kamat	5
Értékvesztés	34
Káresemények miatti ráfordítás	66
Adók illetékek hozzájárulások	278
Behajthatatlan követelés leírása	4
Előző évet érintő tételek	5
Kerekítés	1
Összesen:	393

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Egyéb árfolyam nyereség	3
Összesen:	3

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya $A/(A+B+C)*100$: előző évben 69,45% volt, tárgyévben 59,68%.

A forgóeszközök aránya $B/(A+B+C)*100$: előző évben 24,16% volt, tárgyévben 36,40%.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) $D/(Források\ összesen)*100$: előző évben 12,88% volt, tárgyévben 25,76%.

Az eladósodottság aránya $F/(A+B+C)*100$: tárgyévben 6,75%, előző évben 10,07% volt.

A nettó eladósodottság $(F-BII)/D$: tárgyévben -0,17, előző évben -0,07 volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke $(B+C)-FIII$: tárgyévben 10501 e Ft, előző évben 6627 e Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya $(B+C-FIII)/D*100$: tárgyévben 130,37%, előző évben 159,04% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége $(D+FI+FII)/A*100$: 43,16%, míg a saját tőkével fedezett $D/A*100$: 43,16%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 18,55% és 18,55% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya $D/DI*100$: 201,88%, előző évben 113,85% volt.

A tőkefeszültségi mutató $F/D*100$: tárgyévben 26,19%, előző évben 78,19% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási ráta értéke $B/FIII$: tárgyévben 5,40, előző évben 2,40 volt.

A likviditási gyorsráta értéke $B-BI/FIII$: tárgyévben 5,40, míg előző évben 2,40 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta $(BIII+BIV)/FIII$: tárgyévben 3,75, előző évben 1,31 volt.

A teljes likviditási mutató értéke $(B+C)/(FIII+G)$: tárgyévben 0,54, előző évben 0,35.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 3,00 részarányt képvisel. $(BII.1/FIII.4)$ Ez az előző évben 2,34 volt.

Az adósság visszafizető képesség $(Adózott\ eredmény+ÉCS)/F$: tárgyévben 2,91, előző évben 1,97 volt.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték (Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.-ÉCS) : -7347 e Ft volt, ami az előző évinek 91,92%-a. Az anyagmentes termelési érték (Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.) : -3273 e Ft volt, ami az előző évinek 85,55%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,65.

Értékesítéa nettó árbev./((AIInyitó+BInyító+AIIzáró+BIzáró)/2)

A tőke a tárgyévben 3,20-szer térült meg.

Értékesítés nettó árbev./

(((DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)záró)/2)

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) (Üzemi (üzleti) tev.eredm/Értékesítés nettó árbev.*100) : tárgyévben 17,00%, az előző évben 15,21% volt. A nyereség az előző évihez képest 11,77%-kal növekedett.

Az összes tőke jövedelmezősége 25,55% volt.

(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.)/

(D+FI+FII+FIII1+FIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége 52,00% volt.

(Adózott eredm./

((DI+DIII+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII)záró)/2)*100

Az alaptőke jövedelmezősége 51,58% volt.

Adózott eredmény/(DI-DII)*100

A megtermelt pénzjövdelem értéke (écs.+Adózott eredmény) 6132 e Ft.

Ugyanez az érték előző évben 6416 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövdelem a tárgyévben 48,39%, az előző évben 41,43% volt.

(écs.+Adózott eredmény)/Értékesítés nettó árbev.*100

A tőkearányos pénzjövdelem a tárgyévben 76,13%, az előző évben 153,97% volt. (écs.+Adózott eredmény)/(Mértl.D-Mérll.DII-Mérll.DVI)*100

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) $100 * (\text{Adózott eredmény} / \text{Saját tőke})$: tárgyévben 25,55%, előző évben 53,97% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) $100 * (\text{Adózott eredmény} / \text{Eszközök})$: tárgyévben 6,58%, előző évben 6,95% volt.

Az EBIT tárgyévben 2058 ezer Ft, előző évben 2249 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 6132 ezer Ft, előző évben 6416 ezer Ft volt.

Könyvvizsgálói jelentés
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Az üzleti év:
2018. január 1. - 2018. december 31.

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
 MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.
1 A	BEFEKETETT ESZKÖZÖK	22 468		18 664
2 I	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 324		720
3 II	TÁRGYI ESZKÖZÖK	21 144		17 944
4 III.	BEFEKETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5 B	FORGÓESZKÖZÖK	7 815		11 384
6 I	KÉSZLETEK			
7 II	KÖVETELÉSEK	3 540		3 469
8 III	ERTEKPAPIROK			
9 IV	PÉNZESZKÖZÖK	4 275		7 915
10 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 070		1 227
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	32 353		31 275

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
 MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.
12 D.	SAJÁT TŐKE	4 167		8 055
13 I.	JEGYZETT TŐKE	3 660		3 990
14	ebból visszavasarolt tulajdoni részesedés névértéken			
15 II.	JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
16 III.	TŐKETARTALÉK			
17 IV.	EREDMENYTARTALÉK	-6 355		-4 106
18 V.	LEKÖTÖTT TARTALEK	4 613		6 113
19 VI.	ERTÉKELESI TARTALEK			
20 VII	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 249		2 058
21 E.	CÉLTARTALÉKOK			
22 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	3 258		2 110
23 I	HATRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24 II	HOSSZU LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25 III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 258		2 110
26 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	24 928		21 110
27	FORRÁSOK ÖSSZESEN	32 353		31 275

2019. április 1.

KSH SZAM: 23452783-7320-572-11

CEGJEGYZEK: 11-09-018928

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'

ssz	Megnevezés / E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.
1 I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	15 487		12 672
2 II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3 III.	EGYÉB BEVÉTELEK	23 113		19 538
4	ebből: visszatart értékvesztés			
5 IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	19 313		15 945
6 V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	12 479		9 644
7 VI.	ÉRTÉKCSÖKKENESI LEÍRÁS	4 167		4 074
8 VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	286		393
9	ebből: értékvesztés			34
10 A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 355		2 154
11 VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			3
12 IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
13 B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE			3
14 C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 355		2 157
15 X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	106		99
16 D	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 249		2 058

2019. április 1.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvegeztük a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 31 275 E Ft az adózott eredmény 2 058 E Ft (nyereség) - és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31.-n fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

Ezen standardok értelmében fennálló felelőségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elven alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért.

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki.

A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást.

A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn

Továbbá

- Azonosítjuk és felemérjük az egyszerűsített éves beszámoló éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához.
A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően.
Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket.
Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak.
Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

2019. április 1.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 003687
k.t.sz.: 003607

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

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyevi 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!

Teljességi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése: Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Címe: 2890 Tata, Ady E. 9.
A munka befejezésének dátuma: 2019. április 1.

Ez a nyilatkozat a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (a Szervezet) 2018.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 31 275 E Ft, az adózott eredmény 2 058 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:

Tudomásom szerint a meghatározó tulajdonos(ok)nak jelenleg, az elkövetkező egy évre nincs szándékában a Szervezet felszámolása, csődeljárás alá vonása, végelszámolása; a Szervezetben lévő tulajdonosi pozíció hasznosítása; a Szervezettel kapcsolatos ügyletek, kereskedelmi és pénzügyi kapcsolatok, esetleges háttér-fedezetek alapvető megváltoztatása.

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:

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

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

- valamennyi tranzakciót,
- ügyletet,
- gazdasági eseményt feldolgozva,
- 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:

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

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

- a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
- tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
- pénzintézzettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
- 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 Szervezet minden készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel a beszámolóban. A Szervezet megfelelő jogcímmel rendelkezik a mérlegben és mellékleteiben szereplő, tulajdonában levő eszközökre.

g.) A Szervezet valamennyi kötelezettsége szerepel a fordulónapi beszámolóban. A Szervezetnek nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.

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

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

- valamint a Szervezetre 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 Szervezet vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak.

i.) A Szervezetnek 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 Szervezet, 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 Szervezetünk 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 Szervezet 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 Szervezet 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 értékpapiroknak 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 Szervezet fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,
- ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

9. A Szervezetünk 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 téma köröket, 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 Szervezet 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 Szervezet 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 Szervezetünk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

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

Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

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 Szervezet vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Szervezetnek ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

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

20. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

21. A kiegészítő melléklet teljeskörűen és megfelelően mutatja be a mérlegen kívüli tételeket.

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

23. A tárgyévi beszámoló adatait befolyásoló, lényeges fordulónap utáni események nem történtek.

24. Lényegesebb piaci értéktöbbletet vagy értékhiányt mutató könyvön kívüli tételekkel a Szervezet nem rendelkezik.

Belső kontrollokkal, csalással kapcsolatos nyilatkozat

25. Felelőségünk 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.

26. Nem történt

a.) szándékos mulasztás a vezetés, 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 beszámoló, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

27. 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 mérlegbeszámolónak 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 Szervezet betartotta a szerződés megállapodásainak azon pontjait, amelyek be nem tartás esetén jelentősen befolyásolták volna a mérlegbeszámolót.

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

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

Jogszabályi megfeleléségi nyilatkozat

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

Alulírott, mint a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. (címe: 2890 Tata Ady Endre u. 9) képviselőjére jogosultja nyilatkozom, hogy a Szervezet tisztában van a számviteli szabályozás 2000. évi C. törvény 14. § és 161. §-ainak a számviteli politikát és kapcsolódó egyéb szabályzatokat érintő rendelkezéseivel és 90 napos határidővel kötelezettségének eleget tesz minden, Szervezet sajátosságából eredő változás, illetve törvényi módosulás szabályzatokon történő átvezetésével.

31. 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.

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

Nyilatkozat peres ügyekről

33. Nincsenek a Szervezettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének. Illetve nincsenek olyan érvényesített igények sem, melyek lényegesek lennének.

Információs technológiai nyilatkozat

34. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletettséggel tükrözi a Szervezetünknek és esetleges kapcsoló vállalkozásainak ügyleteit.

35. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt. A Szervezet programjai jogtiszlák, illegális felhasználásból eredő hibák, hozzáférési problémák, szűkített jogosultságok, korlátozott moduláris rendszer miatt a Szervezet adatbázisrendszerének megbízhatósága nem sérül. Nincs tudomásunk arról, hogy illegális hozzáférésből eredően a szokásos üzletmenetben adatvesztés, adatfelülírás fordult volna elő.

A Szervezet számlázási rendszere zárt, folyamatos sorszámozást zárt rendszerében biztosítja. Tételismétlés, kettős rögzítés nem fordulhat elő, javítási algoritmus dokumentált. A program a szoftverfejlesztő nyilatkozata alapján a törvények által meghatározott gépi számlázási szabályoknak megfelelő.

Vállalkozás pecsétje:

Duna-Gerecse Nonprofit Kft.
2890 Tata, Ady E. u. 9.
Adószám: 23452783-2-11
Bsz.: 63200133-11051622


Képviselőre jogosult aláírása