

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

<sup>40</sup>  
...../2021. (V.31.) határozata

**„Beszámoló a megyei önkormányzati érdekeltségű gazdasági társaságok 2020. évi működéséről”**

**tárgyában**


A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében eljárva a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben az alábbi határozatot adja ki:

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának és mellékleteinek, a könyvvizsgáló jelentésével együtt, 24.960 E Ft mérlegfőösszeggel, valamint 983 E Ft adózott eredménnyel, a határozat melléklete szerinti tartalommal történő elfogadását támogatom.
2. Támogatom, hogy a Taggyűlés utasítsa a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft ügyvezetőjét a 983 E Ft adózott eredményt eredménytartalékba helyezésére.
3. A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. szakmai beszámolójának a melléklet szerinti tartalommal történő jóváhagyását támogatom.
4. A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervének a határozat melléklete szerinti tartalommal történő jóváhagyását támogatom.

**Tatabánya, 2021. május 31.**



  
**Popovics György**  
a közgyűlés elnöke





no/2021. (V. 31.)  
KATAFORGAT  
MELLÉKLETE



## SZAKMAI BESZÁMOLÓ 2020

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

## Tartalom

Vezetői összefoglaló .....	3
Önálló szakmai tevékenységek.....	5
Dunamente (korábban Duna-Gerecse) turisztikai kedvezménykártya-rendszer működtetése.....	5
Képújás-alapú információs pontok hálózatának kiépítése és működtetése .....	6
Hangos idegenvezető alkalmazás működtetése.....	7
Rendezvény-infrastruktúra üzemeltetése.....	8
Pályázati menedzsment .....	8
Egyéb szakmai tevékenységek .....	10
Részvétel szakmai rendezvényeken, konferenciákon, képzéseken, egyeztetéseken.....	10
Szakértés, tanácsadás, koordináció .....	11
Pénzügyi beszámoló .....	12

## 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 fontosabb pont esetében említésre érdemes:

- *A turisták által a térségben (desztinációban) eltöltött vendégéjszakák számában* a 2021-re vállalt célértéket (200.000 vé) 2020-ban is teljesítettük, hiszen a KSH tájékoztatói adatbázisa szerint – a koronavírus-járványnak a turizmusra gyakorolt hatása ellenére – a működési területen a kereskedelmi szálláshelyeken<sup>1</sup> 222.312 vendégéjszakát regisztráltak. Igaz, ez csak mintegy fele annak, amit 2019-ben jelentettek a szolgáltatók.
- *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 volt a kitűzött cél. Az indikátor célértékét csak részben teljesítettük. 1 fő munkavállaló (pályázati referens) ugyanis saját döntése értelmében még 2019-ben felmondott. 2020-ban viszont a betöltetlen álláshely a koronavírus-járvány okozta vis major helyzetben a társaság finanszírozása szempontjából inkább kedvező hatással bírt. A pályázati kulcs-indikátorok egyik ismérve, hogy azokat a teljes vállalási időszak alatt minimum 75%-ban kell teljesíteni ahhoz, hogy az ne vonjon szankciót maga után. A fenntartási időszak 5 évének átlagában a vállalt teljes munkaidős egyenértékes létszám (FTE) így is 87%-ban teljesült.

A hivatkozott pályázatból négy olyan konkrét fejlesztési elem valósult meg, amelyek minden évben meghatározóak voltak a Kft. tevékenységei között. A koronavírus-járvány azonban ezek működését / működtetését jelentősen befolyásolta.

- *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 használatában számos helyen és helyszínen szoktak megjelenni. 2020-ban a

<sup>1</sup> Az üzleti célú egyéb (korábban magán) szálláshelyeken eltöltött vendégéjszakákat ehhez még hozzá kell számítani, azonban ezekről a KSH hiányosan közöl adatokat.

járványhelyzet miatt sajnos gyakorlatilag minden nagyközönségi és céges rendezvény elmaradt, így az eszközök bérbeadása is szünetelt.

- A *Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya*-rendszer 2019-től Dunamente Card néven működik tovább. Földrajzi lefedettsége immár nem csak Magyarországot, hanem a Felvidéket, az Észak-Komárom és Párkány közötti Duna-szakaszt is magába foglalja. A rendszer határon átnyúló kiterjesztéséhez a Pons Danubii ETT INSIGHTS pályázata nyújtott anyagi támogatást. A 2020 / 2021-es évadra 81 elfogadóhelyi partner és 30 szálláshely csatlakozott a rendszerhez, ebből rendre 11 és 6 partner Szlovákia területéről. A térségbe érkező turisták összesen 115 különböző kedvezmény (HU 99, SK 16 féle) közül tudtak érdeklődési körüknek megfelelően választani. 2020-ban csak január 1-március 16. és július 1-november 11. között tudtuk üzemeltetni a kártyát a védelmi intézkedések meghozatalához / feloldásához igazítva.
- A *képűjság-alapú információs pontok hálózatának* működtetése 2020-ban is folytatódott az korábbi években kialakított helyszíneken. A rendszeren futó információs tartalmak hasznosulása azonban csak az egyes pontoknak helyet adó szolgáltatók ügyfélterének nyitvatartási idejében, illetve a szabadidős célú utazásokat megengedő időszakokban volt értelmezhető.
- 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 térítésmentesen tölthetik le az okos készülékekre az érdeklődők. 2019-ben a Podunajsko-Dunamente OOCR (TDM) szervezet a saját működési területéről gyűjtött turisztikai adatokat is a Guide@Hand alkalmazás a segítségével dolgozta fel, így 2020-ban megtörténhet a határon átnyúló Dunamente turisztikai térség virtuális összekapcsolása ezen a felületen. A „sétacsomag” további bővülése várható 2021-ben, mivel a KGYM Brigetio Öröksége Látogatóközpontjának (Komárom) és a Neszmélyi Borút Egyesület „Tájban élő ember” pályázatához kapcsolódó alkalmazását is be fogjuk építeni a többi tartalom mellé.

2020-ban a korábbi években készített és beadott, majd támogatást nyert pályázatoknak köszönhetően ismét előtérbe kerültek a Kft. alapfeladatai közül a projektek megvalósításában, menedzsmentjében nyújtott szakértői tevékenységek:

- 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.

A beszámolóval felölelt időszakban a DG Kft-nek és a Tata és Környéke Turisztikai Egyesületnek 1-1 pályázata tartott a kötelező fenntartási időszak utolsó évében, valamint ugyanennek a két szervezetnek rendre 4, illetve 2 pályázatának megvalósítási időszaka kezdődött el, továbbá a Kft. egy pályázata állt elbírálás alatt.

## Önálló szakmai tevékenységek

### *Dunamente (korábban Duna-Gerecse) turisztikai kedvezménykártya-rendszer működtetése*

A KDOP-2.2.1/A-12-2012-0012 számú pályázat keretein belül 2014.06.01-vel indítottuk el a Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártyát. A rendszerbe vont turisztikai szolgáltatók körét az évek során úgy terjesztettük ki egyre nagyobb földrajzi területre, ahogy a Kft. tulajdonosi köre bővült. 2019-ben a Pons Danubii Európai Területi Társulás INSIGHTS projektjének mintaértékű fejlesztéseként sor kerülhetett ennek a turisztikai kártyának a bevezetésére a Felvidéken, az Észak-Komárom és Párkány közötti Duna-szakasz mentén. Ezzel a bővítéssel immár határon átnyúló formában, a Podunajsko-Dunamente OOCR (TDM) szervezet működési területét is lefedve, Dunamente / Podunajsko Card néven működtetjük tovább. Tulajdonképpen ez volt az első, kézzel fogható eredménye a 2019. április 24-én létrejött, hat TDM-szervezet szakmai együttműködésén alapuló Dunamente / Podunajsko Konzorciumnak is. Az átállás legnagyobb szakmai és technikai kihívása nemcsak a nagyközönségnek szóló tájékoztató felületeknek és anyagoknak a fordítása, hanem a kártyarendszer működtetését támogató informatikai rendszernek és telefonos ügyfélszolgálatnak a korábban meglévő magyar, angol és német nyelvű elérhetősége mellett a szlovák nyelven történő kapcsolattartás biztosítása volt.

A 2020 / 2021-es évadra 81 elfogadóhelyi partner és 30 szálláshely csatlakozott a rendszerhez, ebből rendre 11 és 6 partner Szlovákia területéről. A térségbe érkező turisták összesen 115 különböző kedvezmény (HU 99, SK 16 féle) közül tudtak érdeklődési körüknek megfelelően választani. 2020-ban csak január 1-március 16. és július 1-november 11. között tudtuk üzemeltetni a kártyát a védelmi intézkedések meghozatalához / feloldásához igazítva.

A kártyarendszer éves statisztikáit az alábbi táblázat tartalmazza:

	2016	2017	2018	2019.05.01 – 2020.03.15.	2020.07.01- 2020.11.11.
Kiadott kártyák (db)	2083	2269	2465	2306	1652
Regisztrált személyek (fő)	5482	6819	6933	6730	3146
Vendégéjszakák (éj)	27251	24457	28319	25310	6962
Leolvasások (igénybe vett kedvezmények, db)	1411	1532	1658	1346	1447

A legfrissebb kártyakiadási és -használati adatok elemzésénél és értelmezésénél mindenekelőtt figyelembe kell venni azt, hogy a koronavírus-járvány elterjedésével nemzetközi szinten, majd Magyarországon és Szlovákiában hozott veszélyhelyzeti intézkedések a kártyarendszer működtetésnek többszöri teljes

felfüggesztését eredményezték. A turizmusban tapasztalható negatív tendenciák azonban már hetekkel korábban érezhetőek voltak a kártyarendszert működtető informatikai rendszerben regisztrált és tárolt napi szintű adatok elemzésekor. Mindez végső soron oda vezetett, hogy 2020 első négy hónapja, melyből a március-áprilisi hagyományosan erősnek számított a kártya életében, gyakorlatilag teljesen kiesett a működésből.

Az elmúlt, teljes értékű működést jelentő évek tapasztalataiból az látszott, hogy a leolvasások száma és a kedvezményeket igénybe vevő személyek száma is emelkedett. Ez azt mutatta, hogy a kártyabirtokosok (turisták) között évről-évre egyre többen ismerték fel a részükre átadott kártya előnyeit, és látogatási döntéseiknél tudatosan támaszkodtak az általa elérhető kedvezmények igénybe vételére. Ennél az adatnál azonban figyelembe kell mindig 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.

A szállásadó partnerek (ott, ahol a kártya kiadása történik a turisták részére) egyre többször fogalmazzák meg felénk azt a pozitív visszajelzést, hogy a kártyarendszer működtetése számukra megkönnyíti komplex térségi programcsomag kijánlását a vendégek felé. Az egyes elfogadóhelyekkel történő megállapodást ugyanis mi elvégezzük helyettük, így nekik nem kell az egyes programszolgáltatókkal külön-külön tárgyalniuk az együttműködés lehetőségéről.

### ***Képújság-alapú információs pontok hálózatának kiépítése és működtetése***

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

A készülékek telepítéséhez a „befogadó” helyszíntől az elhelyezés pontos helyének kijelölését, áram- és internetcsatlakozás kiépítését kérjük. A készülékek felügyeletét, karbantartását, javítását és információs képanyagokkal való feltöltését folyamatosan végezzük.

A TV készülékek képernyőjén egy belső informatikai hálózaton, ennek a rendszernek a kiszolgálására készült szoftvereken 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.

2020-ig az alábbi helyszínekre telepítettünk ilyen eszközöket: Tourinform – Tata; Vár – Tata; Új Kajakház 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 (év közben megszűnt).

A rendszeren futó információs tartalmak hasznosulása a koronavírus-járvány alatt azonban csak az egyes pontoknak helyet adó szolgáltatók ügyfélterének nyitvatartási idejében, illetve a szabadidős célú utazásokat megengedő időszakokban volt értelmezhető.

### *Hangos idegenvezető alkalmazás működtetése*

A KDOP-2.2.1/A-12-2012-0012 számú pályázat segítségével megvásároltuk a korábban az MTA kutatóhálózatához tartozó, ma önállóan működő Számítástechnikai és Automatizálási Kutatóintézet (SZTAKI) Guide@Hand hangos idegenvezető alkalmazásának licence-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: Komáromi mozaik; Erőd túra Komárom (kerékpáros); Neszmélyi faluséta; Kocsi faluséta; Vértesszőlősi faluséta; Tatabányai túra; Dunaalmás – Szomód túra; Bajót – Péli földszentkereszt túra; Tardosi körtúra; Tata – Baj – Agostyán – Tata körtúra (kerékpáros); Tó-túra Tatán (kerékpáros); Komárom – Almásfüzitő – Naszály – Tata átvezető túra (kerékpáros); Tata – Szomód – Dunaalmás – Neszmély – Dunaszentmiklós – Tata körtúra (kerékpáros); 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: Tatai mozaikok; TATTAMI városismereti kalandjáték; A vizek útja – A tatai malmok nyomában; Séta a tatai vár udvarán; Kalandozás az ősi hullámok hátán; így összesen 19 különböző útvonal közül választhatnak a térségbe látogató turisták. A sétákat térítésmentesen tölthetik le az okos eszközökre az érdeklődők.

2019-ben a Podunajsko-Dunamente OOCR (TDM) szervezet a saját működési területéről gyűjtött turisztikai adatokat is a Guide@Hand alkalmazás a segítségével dolgozta fel, így 2020-ban megtörtént a határon átnyúló Dunamente turisztikai térség virtuális összekapcsolása ezen a felületen. A „sétacsomag” további bővülése várható 2021-ben, mivel a KGYM Brigetio Öröksége Látogatóközpontjának (Komárom) és a Neszmélyi Borút Egyesület „Tájban élő ember” pályázatához kapcsolódó alkalmazását is be fogjuk építeni a többi tartalom mellé.

## 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.

Eszközeink a térségi nagyobb fesztiválok, kisebb bel- és kültéri rendezvényeken, a szabad időszakokban pedig külsős cégek, szervezetek használatában számos helyen és helyszínen szoktak megjelenni. 2020-ban a járványhelyzet miatt sajnos gyakorlatilag minden nagyközönségi és céges rendezvény elmaradt, így az eszközök bérbeadása is szünetelt.

## Pályázati menedzsment

2019.08.11-ig külön munkatárs foglalkozott a különböző turisztikai fejlesztési elképzelések, pályázatok szakértői és projektmenedzsment feladatainak ellátásával. A feladatellátás a munkaszervezeten belül ezután is gördülékenyen és eredményesen folytatódott, amit az ezen időszak alatt benyújtott és már támogatói okirattal rendelkező, vagy az első körös bírálati fordulón sikeresen átjutott projektek is igazolnak (ld. táblázat). 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 térségben más projektgazdák / kedvezményezettek által tervezett vagy megvalósított turisztikai fejlesztésekre is.

2020-ban az alábbi projektek (saját, tulajdonosok) előkészítésében és megvalósításában vállaltunk feladatokat:

Pályázó	Megnevezés	Időpontok, dátumok	Költségvetés	Műszaki tartalom
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. – kedvezményezett  <b>FENNTARTÁSI IDŐSZAKBAN LÉVŐ PÁLYÁZAT</b>	KDOP-2.2.1-A-12-2012-0012	fenntartási időszak: 2016.03-2021.03.	4. PFJ (elfogadva)	-
Vértes-Gerecse Vidékfejlesztési Egyesület – konzorciumvezető  Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. – konzorciumi partner  <b>NYERTES PÁLYÁZAT</b>	VP6-19.3.1-17 (LEADER)  Vértes-Gerecse Vidékfejlesztési Egyesület / Duna-Pilis-Gerecse Vidékfejlesztési Egyesület  Térségek közötti együtműködés – Ókoturizmus (Gerecse Natúrpark)	beadás: 2017.09.04.  támogató okirat: 2019.06.28.  megvalósítás befejezésének határideje: 2021.06.30.	teljes költség: bruttó 2.442.210 Ft  önerő: bruttó 366.332 Ft	- Gerecse Natúrpark turisztikai térképének elkészítése - Gerecse Natúrpark mobil applikációjának elkészítése
Duna-Gerecse	VP-M19.2.1. (LEADER)	beadás:	teljes költség:	- Szakmai előadások helyi termékek

Pályázó	Megnevezés	Időpontok, dátumok	Költségvetés	Műszaki tartalom
Turisztikai Nonprofit Kft. - kedvezményezett <b>NYERTES PÁLYÁZAT</b>	Vértes-Gerecse Vidékfejlesztési Egyesület  Cívus Akadémia	2018.11.11.29.  támogató okirat: 2019.08.16.  tervezett ütem: 2020.07.16.- 2021.11.16.	bruttó 1.999.260 Ft  önerő: 0 Ft	előállítás, értékesítése, kreatív turizmus témákban
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. - vezető partner  OOCR Podunajsko – Dunamente – projekt partner <b>NYERTES PÁLYÁZAT</b>	Visegrádi Alap  Kreatív turizmus termékfejlesztés	beadás: 2019.10.01.  támogató okirat: 2019.12.20. tervezett ütem: 2020.04.01- 2021.09.30.	teljes költség: bruttó 25.309,00 EUR  önerő: 0 EUR	- Szakmai workshopok, mélyinterjúk kreatív turizmus témában - Szakmai kirándulások a határ két oldalán működő turisztikai szolgáltatók számára - A Dunamente turisztikai térség térképének elkészítése - A Dunamente turisztikai térség portáljának létrehozása
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. - vezető partner)  OOCR Podunajsko – Dunamente - projekt partner <b>NYERTES PÁLYÁZAT</b>	SKHU/WETA/1901 Kisprojekt Alap  Ráb-Duna-Vág ETT  Kilátópontok hálózata a Dunamente turisztikai térségben	beadás: 2019.06.28.  támogató okirat: 2019.12.27.  tervezett ütem: 2020.05.01- 2021.08.31.	teljes költség: bruttó 57.965,80 EUR  önerő: bruttó 8.694,88 EUR  ebből Duna- Gerecse Kft. része  teljes költség: bruttó 39.988,30 EUR  önerő: bruttó 5.998,25 EUR	- 8 db kilátópont infrastrukturális fejlesztése - Egységes fotóanyag elkészítése - Reklámfilm készítése - Térképkészítés (nyomatott) - Mobil applikáció fejlesztés - Online és offline interaktív játék fejlesztés
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. <b>ÚJRABEADOTT, NYERTES PÁLYÁZAT</b>	TOP-7.1.1-16-H-117-4  Tata Helyi Akciócsoport  Tata Akadémia	beadás: 2020.12.15.  támogató okirat: 2021. 03.15.  tervezett ütem: 2021.09.01- 2022.09.30.	teljes költség: bruttó 8.000.000 Ft  önerő: 0 Ft	- Turisztikai szolgáltatók részére előadás- sorozat és szakmai kirándulások új turisztikai trendek, termékfejlesztés, inkluzív turizmus, képesség- és képességfejlesztés, online és offline jelenlét a piacon stb. témákban
Tata és Környéke Turisztikai Egyesület <b>FENNTARTÁSI IDŐSZAKBAN LÉVŐ PÁLYÁZAT</b>	KDOP-2.2.1/A-12-2012- 0004	fenntartási időszak: 2016.02-2021.02.	4. PFJ (elfogadva)	-
Tata és Környéke Turisztikai Egyesület <b>LEZÁRT PÁLYÁZAT</b>	VP6-19-2.11-17 (LEADER)  Bakonyalja – Kisalföld Kapuja Vidékfejlesztési Egyesület  Turisztikai marketingeszközök fejlesztése és TOP	beadás: 2018.02.28.  támogató okirat: 2019.10.10.  lezárva: 2020.10.31.	teljes költség: bruttó 1.772.792 Ft  önerő: bruttó 272.867 Ft	- Hagyományos turisztikai információs pontok kialakítása a Bakonyalja – Kisalföld kapuja térségben (a Tata TE- ben tagsággal rendelkező 7 településen) - TOP látnivalókat bemutató kiadvány megjelentetése 4 nyelven

Pályázó	Megnevezés	Időpontok, dátumok	Költségvetés	Műszaki tartalom
	látóvalók népszerűsítése			
Tata és Könyéke Turisztikai Egyesület <b>NYERTES PÁLYÁZAT</b>	TOP-7.1.1-16-H-117-2 Tata Helyi Akciócsoport Rendhagyó történelemórák Tatán	beadás: 2019.12.04. támogató okirat: 2020.03.23. tervezett ütem: 2020.04.01- 2021.09.30.	teljes költség: bruttó 8.000.000 Ft önerő: 0 Ft	- Városléző séták megújítása különböző történelmi korokhoz tematizálva és „bőröndszínházzal” kiegészítve - Mobil formában telepíthető történelmi szabadulójáték fejlesztés és kivitelezés

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

## Egyéb szakmai tevékenységek

*Részvétel szakmai rendezvényeken, konferenciákon, képzéseken, egyeztetéseken*

A pandémia miatt a korábbi évekhez viszonyítva sokkal kevesebb eseményt szerveztek szakmai vonalon a turizmusban érdekelt szereplők, nagy részük online zajlott.

Megnevezés	Helyszín	Időpont
Magyar TDM Szövetség elnökségi ülés (alelnöki teendők ellátása)	HUNGEXPO Vásárközpont Budapest, online	02.27., 08.31., 09.03.,
I. Országos Online TDM Konferencia	„Vendéglátó helyszín”: Szarvas	04.23.
Tata HACS HBB és HACS ülés	Polgármesteri Hivatal Tata, Fischer-ház Tata, online	01.23., 02.21., 03.09., 03.13., 06.17., 08.03., 10.19., 11.25., 12.02.
Vértés-Gerecse Vidégfejlesztési Közösség közgyűlés	Művelődési Ház Zámoly	06.29.
Magyar Turisztikai Ügynökség / Dunakanyar turisztikai térség workshop	Novotel Budapest Danube	08.18.
Nyugat-Magyarországi Gazdasági Övezet térség turisztikai egyeztetés	Veszprém	09.14.
VÉRCSE LEADER pályázók részére tartott workshop	Gyermely-Gyarmatpuszta	09.15.
3. Duna Konferencia (Rába-Duna-Vág ETT)	Monostori erőd Dunai bástya Komárom	09.16.
Dunamente Ökoturisztikai Központ megnyitó	Lábatlan	08.18.
Országos TDM Konferencia	Szarvas	09.30-10.01.
Metropolitan Egyetem online óra megtartása (térségfejlesztés, turizmus)	online	12.09.
INTERREG projektben előadás megtartása (Dunamente turisztikai együttműködés) Izsza település felkérésére	online	12.15.
KEM TOP tervezési egyeztetés	online	12.21.

### *Szakértés, tanácsadás, koordináció*

- „Helyzetértékeléstől az értékesítésig – Komárom-Esztergom megye és tágabb térségi turisztikai fejlesztési programja” Megalapozó Koncepciójának kidolgozása (Dorog és Térsége Turizmus Egyesülettel közösen).
- Tata Város Önkormányzata Kőfaragó-ház látogatóközpont kialakítása TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00005 számú projekt kötelező kommunikációjának és szakmai marketingfeladatainak (I. ütem) megbízás keretében (2019.12-2020.05.). A kommunikációs csomag II. ütemének megvalósítása a létesítmény átadásának csúszása miatt 2021. második félévére tolódik.
- Tata Város Önkormányzata számára rendezvényszervezés EFOP-1.5.2-16-2017-00043 számú, „Humánszolgáltatások fejlesztése Magyar Zoltán mintajárásban” című projekten belül megbízás keretében (Tata és Környéke Turisztikai Egyesülettel közösen).

## Pénzügyi beszámoló

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

Magyarics Gábor  
ügyvezető  
sk.

# **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**

## **EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**

**2020.12.31**

**Készült a Forint-Soft Kft.**

**Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával**

# M É R L E G "A" 2020

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 11-09-018928

KSH-szám: 23452783-7320-572-11

Időszak: . . . - . . .

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A. Befektetett eszközök	15.944		12.090
I. Immateriális javak	1.385		917
II. Tárgyi eszközök	14.559		11.173
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	11.156		12.211
I. Készletek	0		0
II. Követelések	6.359		2.764
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	4.797		9.447
C. Aktív időbeli elhatárolások	174		659
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	27.274		24.960
<b>FORRÁSOK</b>			
D. Saját tőke	6.382		7.365
I. Jegyzett tőke	3.990		3.990
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-2.048		2.392
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	4.440		983
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	5.407		5.439
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5.407		5.439
G. Passzív időbeli elhatárolások	15.485		12.156
FORRÁSOK ÖSSZESEN	27.274		24.960

Tata, 2021.02.15.

-----  
cégszerű aláírás

**EREDMÉNYKIMUTATÁS 2020****Összköltség****Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft**

Cégjegyzékszám: 11-09-018928

Időszak: . . - . .

KSH-szám: 23452783-7320-572-11

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	16.534		5.834
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	23.345		15.743
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	20.443		10.029
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	9.194		6.273
VI. Értékcsökkenési leírás	4.447		3.909
VII. Egyéb ráfordítások	876		267
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	4.919		1.099
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		13
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	42		25
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-42		-12
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	4.877		1.087
X. Adófizetési kötelezettség	437		104
D. Adózott eredmény (+-C-X)	4.440		983

Tata, 2021.02.15.

-----  
cégszerű aláírás

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

Követelés:		Kötelezettség:	
Belf.követelés (vevő)	2 242 239 Ft	Rövid lej.hitel(kényszerhitel)	1 248 Ft
		Kapott előleg:	4 778 821 Ft
Egyéb követelés:	153 037 Ft	Egyéb kötelezettség:	27 000 Ft
Adott előleg	5 000 Ft	ÁFA	127 000 Ft
Kamarai tagdíj túlfiz.		Jövedelem elsz.	351 220 Ft
Crome Soft Kft 154/2020/ck. 2xfizetés	38 100 Ft	Szoc.hozzájár.adó	67 000 Ft
<b>Külföldi szállítók:</b>		TB. Járulék	81 000 Ft
Google	7 543 Ft	Szakképz.járulék	6 000 Ft
TAO	54 000 Ft		
Eü.hozzájár. túlfizetés	3 000 Ft		
Önell.pótlék túlfizetés	5 000 Ft		
Iparüzési adó túlfizetés	254 948 Ft		
Nyugdíjalap túlfizetés	1 000 Ft		
Egbitz.alap túlfizetés	502 Ft		
<b>Összesen:</b>	<b>522 130 Ft</b>		<b>5 438 041 Ft</b>

*Kézi írás*

Tata, 2020.december 31.

# **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 2020. évi**

**egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**Tata, 2021.02.15.**

**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 001030.

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 2021.02.28.

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 kirajzolódhatnak.

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 200.000 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 készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon 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 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve 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 nem megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamelllett a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

A tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

#### 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-2.2.1/A-12-2021-0012 v	1219	0	0	0	1219
11312.Vagyoni ért jogok pályázath	1450	0	0	0	1450
11321 KDOP 2.2.1/A-12-2012-0012 v	2003	0	0	0	2003
11322. Vagyoni ért jogok nem jel	59	0	0	0	59
Immateriális javak bruttó összesen	4731	0	0	0	4731

##### 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
113911 KDOP 2.2..1/A-12-2012 Vagy	1219	0	0	0	1219
113912 Vagyoni ért jogok nem jel	243	290	0	0	533
113921 KDOP 2.2.1/A-12-2012 Vagy	1824	179	0	0	2003
113922 Vagyoni ért jog külön nem	59	0	0	0	59
Ö s s z e s e n	3345	469	0	0	3814

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 2.2.1/A-12-2012-0012egy	10795	0	0	0	10795
1411 KDOP 2.2.1/A-12-2012-0012 üz	21154	0	0	0	21154
1413 Pályázathoz nem kötehető üz	35	10	0	0	45
1431 KDOP2.2.1/A-12-2012-0012 Iro	9967	0	0	0	9967
1433 Pályázathoz nem köthető iro	645	45	0	0	690
Tárgyi eszközök bruttó összesen	42596	55	0	0	42651

## 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 e Ft
12941 KDOP 2.2..1/A-12-2012 Egyéb	973	216	0	0	1189
14911 KDOP2.2.1/A-12-2012 Üzem g	19129	2013	0	0	21142
14913 Pályázathoz nem köth Üzemi	35	10	0	0	45
14931 KDOP2.2.1/A-12-2012 Irodai	7338	1105	0	0	8443
14933 Pályázathoz nem köthető Ir	562	96	0	0	658
Ö s s z e s e n	28037	3440	0	0	31477

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.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az adózás előtti eredményt módosító tételek nem voltak.

#### 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

Exportértékesítésből származó árbevétel :

	Termékexport	Szolgáltatásexport	Összesen
Európai Unió országba	0	94	94
Európai Unión kívüli országba	0	0	0
Összesen	0	94	94

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Szerződés szerinti alaptevékenységre kapott támogatás	11.756
KDOP-2.2.1/A-12-2012-00012 Fejlesztési támogatás b	3.512

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
ID201930023 Developing Cross Border Fejl tám elhat	468
Kerekítések	2
előző éveket érintő rendezés	5
Ö s s z e s e n :	15.743

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Éven belül elhasznált anyagok	13
Energia víz	222
Üzemanyag	289
Irodaszer	33
Tisztítószer	14
Egyéb anyag	4
Ö s s z e s e n :	575

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Személyszállítás	52
Posta telefon internet	248
Karbantartás javítás	482
Bérleti díjak	678
Hírdetés reklám	834
Szállás utazás kiküldetés	246
Számviteli szolgáltatás	988
Turisztikai kedvezménykártya szolgáltatás	1.881
Rendezvényekhez igénybevett szolgáltatás	1.400
Pályázatíráshoz stratégiaakészítéshez ig vett szol	1.398

Költségnem	Költségek (e Ft)
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	218
Ügyvédi munkadíj	64
tagdíjak	155
Rendezvényeszköz üzemeltetés	420
Ö s s z e s e n :	9.064

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Illetékek hatósági díjak	18
Bankköltségek	241
Biztosítási díjak	131
Ö s s z e s e n :	390

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	5.099
Személyi jellegű egyéb kifizetések	218
Bérfelrakások	956
Ö s s z e s e n :	6.273

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	1

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Kerekítések	3
Adók illetékek hozzájárulások	192
Behajthatatlan követelések leírása	71
Előző éveket érintő helyesbítés	1
Ö s s z e s e n :	267

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

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	13
Ö s s z e s e n :	13

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Egyéb árfolyamveszteség	25
Ö s s z e s e n :	25

#### 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 58,46% volt, tárgyévben 48,44%.

A forgóeszközök aránya  $B/(A+B+C)*100$  : előző évben 40,90% volt, tárgyévben 48,92%.

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 23,40% volt, tárgyévben 29,51%.

Az eladósodottság aránya  $F/(A+B+C)*100$  : tárgyévben 21,79%, előző évben 19,82% volt.

A nettó eladósodottság  $(F-BII)/D$  : tárgyévben 0,36, előző évben -0,15 volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke  $(B+C)-FIII$  : tárgyévben 7431 e Ft, előző évben 5923 e Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya  $(B+C-FIII)/D*100$  : tárgyévben 100,90%, előző évben 92,81% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége  $(D+FI+FII)/A*100$  : 60,92%, míg a saját tőkével fedezett  $D/A*100$  : 60,92%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 40,03% és 40,03% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya  $D/DI*100$  : 184,59%, előző évben 159,95% volt.

A tőkefeszültségi mutató  $F/D*100$  : tárgyévben 73,85%, előző évben 84,72% 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 2,25, előző évben 2,06 volt.

A likviditási gyorsráta értéke B-BI/FIII : tárgyévben 2,25, míg előző évben 2,06 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta (BIII+BIV)/FIII : tárgyévben 1,74, előző évben 0,89 volt.

A teljes likviditási mutató értéke (B+C+)/(FIII+G) : tárgyévben 0,73, előző évben 0,54. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása nem megfelelő, mert fizetési kötelezettségeinek hosszabb távon sem tud eleget tenni.

Az időtartam mutató 267 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

$(B+BI)/((\text{Anyagjell.ráf.} + \text{Személyi jell.ráf.} + \text{Egyéb ráf.} + \text{Fizetendő kamatok} + \text{Adófizetési kötelezettség})/365)$

Az adósság visszafizető képesség (Adózott eredmény+ÉCS)/F : tárgyévben 0,90, előző évben 1,64 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) : -8104 e Ft volt, ami az előző évinek 96,98%-a. Az anyagmentes termelési érték (Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.) : -4195 e Ft volt, ami az előző évinek 107,32%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,45.

$\text{Értékesítés nettó árbev.}/((\text{AIInyitó} + \text{BINyitó} + \text{AIIzáró} + \text{BIzáró})/2)$

A tőke a tárgyévben 1,40-szer térült meg.

$\text{Értékesítés nettó árbev.}/$

$((\text{DI} + \text{DIII} + \text{DIV} + \text{DV} + \text{DVII} - \text{DII})\text{nyitó} + (\text{DI} + \text{DIII} + \text{DIV} + \text{DV} + \text{DVII} - \text{DII})\text{záró})/2)$

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) (Üzemi (üzleti) tev.eredm./Értékesítés nettó árbev.\*100) : tárgyévben 18,84%, az előző évben 29,75% volt. A nyereség az előző évihez képest 36,67%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 13,35% volt.

$(\text{Adózott eredm.} + \text{Fizetendő kamatok és kamattjell.ráf.})/(\text{D} + \text{FI} + \text{FII} + \text{FIII1} + \text{FIII2} - \text{DVI}) * 100$

A saját tőke jövedelmezősége 23,62% volt.

$(\text{Adózott eredm.}/$

$((\text{DI} + \text{DIII} + \text{DIV} + \text{DV} + \text{DVII})\text{nyitó} + (\text{DI} + \text{DIII} + \text{DIV} + \text{DV} + \text{DVII})\text{záró})/2) * 100$

Az alaptőke jövedelmezősége 24,64% volt.

$\text{Adózott eredmény}/(\text{DI} - \text{DII}) * 100$

A megtermelt pénzjövedelem értéke (écs.+Adózott eredmény) 4892 e Ft.

Ugyanez az érték előző évben 8887 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 83,85%, az előző évben 53,75% volt.

$(\text{écs.} + \text{Adózott eredmény}) / \text{Értékesítés nettó árbev.} * 100$

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 66,42%, az előző évben 139,25% volt.  $(\text{écs.} + \text{Adózott eredmény}) / (\text{Mértl.D} - \text{Mérll.DII} - \text{Mérll.DVI}) * 100$

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE)  $100 * (\text{Adózott eredmény} / \text{Saját tőke})$  : tárgyévben 13,35%, előző évben 69,57% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA)  $100 * (\text{Adózott eredmény} / \text{Eszközök})$  : tárgyévben 3,94%, előző évben 16,28% volt.

Az EBIT tárgyévben 983 ezer Ft, előző évben 4440 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 4892 ezer Ft, előző évben 8887 ezer Ft volt.

**Könyvvizsgálói jelentés**  
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft  
Az üzleti év:  
2020. január 1. - 2020. december 31.

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft				
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK				
ssz	Megnevezés / E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	15 944		12 090
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 385		917
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	14 559		11 173
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5 B	FORGÓESZKÖZÖK	11 156		12 211
6 I	KÉSZLETEK			
7 II.	KÖVETELÉSEK	6 359		2 764
8 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	4 797		9 447
10 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	174		659
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	27 274		24 960

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft				
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK				
ssz	Megnevezés / E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.
12 D.	SAJÁT TŐKE	6 382		7 365
13 I.	JEGYZETT TŐKE	3 990		3 990
14	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
15 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
16 III.	TŐKETARTALÉK			
17 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-2 048		2 392
18 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
19 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20 VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	4 440		983
21 E.	CÉLTARTALÉKOK			
22 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	5 407		5 439
23 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 407		5 439
26 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	15 485		12 156
27	FORRÁSOK ÖSSZESEN	27 274		24 960

2021. február 17.

KSH SZÁM: 23452783-7320-572-11  
CÉGJEGYZÉK: 11-09-018928

<b>Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft</b>				
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'</b>				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.
1 I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	16 534		5 834
2 II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3 III.	EGYÉB BEVÉTELEK	23 345		15 743
4	ebből: visszairt értékesítés	34		
5 IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	20 443		10 029
6 V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	9 194		6 273
7 VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 447		3 909
8 VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	876		267
9	ebből: értékesítés			
10 A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 919		1 099
11 VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			13
12 IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	42		25
13 B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-42		-12
14 C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 877		1 087
15 X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	437		104
16 D	ADÓZOTT EREDMÉNY	4 440		983

2021. február 17.

# FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

## A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft tulajdonosainak

### Vélemény

Elvégeztük a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft („a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 24 960 E Ft, az adózott eredmény 983 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 2020. 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 felelősségünk 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (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 beszámoló 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 közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért.

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvén 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 felmérjük 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, minősíteniük 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.

2021. február 17.

---

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 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!

# Teljességi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése: Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft  
Címe: 2890 Tata, Ady E. 9.  
A munka befejezésének dátuma: 2021. február 17.

Ez a nyilatkozat a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (a Szervezet) 2020.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 24 960 E Ft, az adózott eredmény 983 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:

- a.) az éves pénzügyi beszámolóban a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
- b.) a könyvelésért,
- c.) az éves pénzügyi beszámolóban a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
- d.) 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:

- 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 érvényesítései,
- d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
- e.) korlátozások és kötétségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
- f.) piaci információk, értékvesztések, a Szervezet 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 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 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 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 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 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 megfelelési nyilatkozat**

30. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számveteli 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 részletezettséggel tükrözi a Szervezetünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

35. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszerteknikailag zárt. A Szervezet programjai jogtiszták, 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. Tételisméltés, kettős rögzítés nem fordulhat elő, javítási algoritmus dokumentált. A program a szoftverfejlesztő nyilatkozata alapján a törvények által meghatározott néni számlázási szabályoknak megfelelő

Vállalkozás pecsétje:

---

Képviselőre jogosult aláírása



