



SZAKMAI BESZÁMOLÓ

2021

Magyarics Gábor ügyvezető
Hlgyik 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
Képűjság-alapú információs pontok hálózatának kiépítése és működtetése	6
Hangos idegenvezető alkalmazás működtetése	7
Rendezvény-infrastruktúra üzemeltetése	7
Marketingkommunikáció	8
Pályázati menedzsment.....	8
Egyéb tevékenységek	10
Részvétel szakmai rendezvényeken, konferenciákon, képzéseken	10
Szakértés, tanácsadás, koordináció.....	10
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. 2021 év elején a Komáromi Turisztikai Egyesület tulajdonrészét a Komáromi Városmarketing és Turisztikai NKft., az év végén pedig tőle Komárom Város Önkormányzata vette meg. A Dorog és Térsége Turizmus Egyesület tavaly nevet változtatott, és így Dunamente és Térsége Turizmus Egyesület név alatt szerepel már a társaság dokumentumaiban.

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 tartott. 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-ben is teljesítettük, hiszen a koronavírus-járvánnyal nehezített évben a működési területünkön csak a kereskedelmi szálláshelyeken¹ 300.817 vendégéjszakát regisztráltak.
- *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, de a pályázati feltételek között minimumként meghatározott 75%-os mérték felett teljesítettük.

Az előző ponttal függ össze a Kft. munkaszervezetében történt változások témája. 1 fő munkavállaló saját döntése értelmében 2019 augusztusában felmondott. Pótlására megfelelő munkaerőt nem sikerült találni, ami később a koronavírus-járvány okozta vis major helyzetben a társaság számára inkább előnyt (költségcsökkentés), mint hátrányt jelentett. A másik munkavállaló 2021 májusában keresett magának új kihívásokat, és a rendkívül feszített finanszírozási környezetben az ő pótlását sem lehetett felelősen megoldani úgy, hogy a folyamatban lévő egyéb pályázatok megvalósítása, előfinanszírozása mellett a cég napi működése is biztosított legyen. A pályázatokkal kapcsolatos feladatellátás részben az ügyvezetői munkaellátás keretében, részben külső megbízás útján tovább folytatódott, mint azt a benyújtott pályázatok és megvalósításuk sikeressége is bizonyít.

A hivatkozott 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

¹ Az üzleti célú egyéb (korábban magán) szálláshelyre vonatkozóan a KSH csak 2018-ig tett közzé adatokat.

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. 2021-ben ez a szakfeladat a korábbi évekhez képest sokkal szerényebb mértékben járult hozzá a bevételek alakulásához, mivel a világméretű járvány megfékezésére hozott kormányzati intézkedések a rendezvények megtartását nem, vagy csak korlátozott mértékben tették lehetővé.

- 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 foglalta. A rendszer határon átnyúló kiterjesztéséhez a Pons Danubii ETT INSiGHTS pályázata nyújtott anyagi támogatást. A 2019 / 2020-as 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. A már többször említett Covid-járvány ennek a működését is jelentősen befolyásolta. A 2019 / 2020-as kártyaévet még a fordulónap előtt (2020.04.30. / 05.01.) fel kellett függeszteni (2020.03.16.), majd a teljes leállást követően a 2020 / 2021-es kártyaévet pedig csak 2021.07.07-én tudtuk elindítani. Ezért ezen időszakra vonatkozó statisztikai adatokat nem is lehet elemzésre bocsátani. Ez a majdnem 1,5 éves kihagyás is érzékenyen érintette a cég saját bevételeinek alakulását.
- A *képűjság-alapú információs pontok hálózatának* működtetése 2021-ben is folytatódott. 18 információs pont üzemelt már a térségben.
- 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 2021-ben megtörténhetett a határon átnyúló Dunamente turisztikai térség virtuális összekapcsolása ezen a felületen.

A fentiekben túl az alábbi területen jelentkeztek fontos feladatok 2021-ben:

- *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
- 2020-2021-ben a DG Kft-nek 5, a Tata TE-nek 2 nyertes projektje tartott a megvalósítási szakaszban. A beszámolóval felölelt időszakban szintén e két szervezetnek volt további 1-1 pályázata a kötelező fenntartási időszakban.
- *Részvétel szakmai rendezvényeken, konferenciákon, képzéseken előadással és / vagy képvisellel*
 - *Egyéb szakértés, tanácsadás, koordináció*

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 2019 / 2020-as 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.

A Covid-járvány ennek a rendszernek a működését rendkívül érzékenyen érintette. A 2019 / 2020-as kártyaévet még a fordulónap előtt (2020.04.30. / 05.01.) fel kellett függeszteni (2020.03.16.), majd a teljes leállást követően a 2020 / 2021-es kártyaévet pedig csak 2021.07.07-én tudtuk elindítani. Ezért ezen időszakra vonatkozó statisztikai adatokat nem is lehet elemzésre bocsátani.

A fentiek miatt ezért nem tudhatjuk, hogy a 2019 / 2020 évad lezárásakor (2020.04.30.), illetve a mostani beszámoló készítésekor a 2020 / 2021-es évad normális körülmények között történő üzemeltetése esetén milyen számokkal találkozhattunk volna a kimutatások készítésekor. Az elmúlt évek tapasztalataiból az látszott, hogy a leolvasások száma és a kedvezményeket igénybe vevő személyek száma is folyamatosan nőtt. 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 szálláshelyek mellé. Az egyes elfogadóhelyekkel történő megállapodást ugyanis mi elvégezzük helyettük, így nekik nem kell az egyes programszolgáltatókkal külön-külön tárgyalniuk az együttműködés lehetőségéről.

A kártyarendszer éves statisztikáit az alábbi táblázat tartalmazza:

	2016	2017	2018	2019.05.01 – 2020.03.15.	2020.07.07 – 2021.03.31.
Kiadott kártyák (db)	2.083	2.269	2.465	2.306	1.543
Regisztrált személyek (fő)	5.482	6.819	6.933	6.730	4.059
Vendégéjszakák (éj)	27.251	24.457	28.319	25.310	10.679
Leolvasások (fő)	3.667	3.869	4.305	3.127	1.462
Leolvasások (kártya)	1.411	1.532	1.658	1.346	667

Képűjság-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 képűjság-alapú információs pont-hálózatot tudunk kiépíteni a térségben.

2019-ben az alábbi helyszíneken találtak az érdeklődők működő információs pontokat: 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 Szintér és Városi Könyvtár – Oroszlány; Krajnyik András Városi Sportcsarnok – Oroszlány; Városháza – Bábolna, Dunamente Ökoturisztikai Látogatóközpont – Lábatlan.

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 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 korábban az MTA kutatóhálózatához tartozó, ma önállóan működő Számítástechnikai és Automatizálási Kutatóintézet 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.

A sétacsomag az alábbi útvonalakat tartalmazza: Komáromi mozaik; Erőd túra Komárom (kerékpáros); Neszmélyi faluséta; Kocsi faluséta; Vértesszőlősi faluséta; Tatabányai túra; Dunaalmás – Szomód túra; Bajót – Péliföldszentkereszt 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 2021-ben megtörténhetett a határon átnyúló Dunamente turisztikai térség virtuális összekapcsolása ezen a felületen. Az okostelefonokon elérhető Dunamente turisztikai térség sétacsomag négy nyelven (a magyar mellett angolul, németül és szlovákul) ad tájékoztatást az érdeklődőknek.

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. 2021-ben ez a

szakfeladat a korábbi évekhez képest sokkal szerényebb mértékben járult hozzá a bevételek alakulásához, mivel a világméretű járvány megfékezésére hozott kormányzati intézkedések a rendezvények megtartását nem, vagy csak korlátozott mértékben tették lehetővé.

Marketingkommunikáció

A marketingkommunikációs tevékenységhez a korábbi fejezetekben említettek egy része (pl. Dunamente Kártya, képújság-alapú információs pontok) szervesen kapcsolódik. Természetesen jó lenne, ha a működés során erre a szakfeladatra is több forrás állna rendelkezésre, de ez 2021-ben a rendkívüli működési körülmények miatt csak a legalapvetőbb és elengedhetetlen feladatokra szorítkozott.

2021-ben a fontosabb megjelenések, tevékenységek az alábbiak voltak:

- Dunamente Kártya marketingkommunikációja az önálló honlap www.dunamente-card.com és www.podunajsko-card.com, önálló FB oldal Dunamente card - Podunajsko card, és minimális fizetett hirdetés a kártyához kapcsolódóan pl. Hello Tourist kiadványban..

A kártyarendszer mögötti adatbázis gyakorlatilag egy egész térséget lefedő turisztikai ajánló is, hiszen minden kiemelt és számos nem annyira ismert látnivalóról, attrakcióról, programlehetőségről évente frissített adatokból tájékozódhatnak ezen keresztül az érdeklődők, függetlenül attól, hogy ténylegesen rendelkeznek-e kártyával, vagy sem.

- www.duna-gerecse.hu portál üzemeltetése (megújításra szorul, ezért jelenleg már nem elérhető, teljesen új és határon átnyúló formában 2022-ben indul újra a Dunamente turisztikai térség égisze alatt, a nyertes Visegrádi Alap pályázatának támogatásával), Duna-Gerecse térség FB oldal fenntartása.
- Képújság-alapú információs rendszerre hírek, aktualitások, szolgáltatói anyagok elhelyezése naponta frissülő tartalommal.

Pályázati menedzsment

2021-ben az alábbi projektek (saját, tulajdonosok) előkészítésében és megvalósításában vállaltunk feladatokat:

Pályázó	Megnevezés	Időpont	Tartalom
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. – konzorciumi partner MEGVALÓSÍTÁSI IDŐ LEZÁRULT, ELSZÁMOLÁS ALATT	VP6-19.3.1-17 (LEADER) Vértes-Gerecse Vidékfejlesztési Egyesület Térségek közötti együttműködés - Ökoturizmus	beadás: 2017.09.04. támogató okirat: 2019.06.28. megvalósítás: 1. mérőidő 2020.07.31., 2. mérőidő 2021.12.31.	Gerecse Natúrpark látványterkép kiadása / Gerecse Natúrpark mobil applikáció elkészítése (Guide@Hand Gerecse Natúrpark)
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. FENNTARTÁSI IDŐSZAK LETELT, PÁLYÁZAT LEZÁRVA	KDOP-2.2.1-A-12-2012-0012	2021.03 5. (záró) PFJ elfogadva	-
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. MEGVALÓSÍTÁSI IDŐ LEZÁRULT, ELSZÁMOLVA	VP-M19.2.1. (LEADER) Vértes-Gerecse Vidékfejlesztési Egyesület Cívus Akadémia	beadás: 2018.11.11.29. támogató okirat: 2019.08.16. megvalósítás: 2020.07.16.-2021.11.16.	„Helyi termékek a turizmus szolgálatában” témán belül 5 előadás (kreatív turizmus, kenyérsütés, terménytartósítás / gyümölcsaszalás, gyógynövényfelhasználás, biogazdálkodás, és 2 tanulmányút (1 napos VÉRCSE területén, 2 napos Nagybörzsönybe)
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. MEGVALÓSÍTÁS ALATT	Visegrádi Alap Kreatív turizmus termékfejlesztés	beadás: 2019.10.01. támogató okirat: 2019.12.20. megvalósítás: 2020.04.01-2022.05.31.	Szolgáltatói együttműködések generáló workshopok szervezése a határon átnyúló Dunamente turisztikai térségben (3 alkalom), tanulmányutak (2 alkalom), mélyinterjúk, kreatív turisztikai térkép kiadása, közös portálrendszer kialakítása
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. (vezető partner) + Podunajsko – Dunamente OOCR (projekt partner) MEGVALÓSÍTÁSI IDŐ LEZÁRULT, ELSZÁMOLÁS ALATT	SKHU/WETA/1901 Kisprojekt Alap Ráb-Duna-Vág ETT Kilátópontok	beadás: 2019.06.28. támogató okirat: 2019.12.27. megvalósítás: 2020.01-2021.08.	Kilátópontok infrastrukturális fejlesztése (5 helyszínen), helyszínek egységes fotózása, kétféle ismeretterjesztő kalandjáték fejlesztése, kilátó- és panorámapontok térképezésének elkészítése, online kampány
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. MEGVALÓSÍTÁS ELŐTT ÁLL	TOP-7.1.1-16-H-117-4 (Tata Helyi Akciócsoport) Tata Akadémia	beadás: 2019.11.10. támogató okirat: 2021.10.27. tervezett ütem: 2021.10.01-2022.10.31.	Szakmai továbbképzés a turizmusban dolgozók részére előadásorozattal (8 alkalom) és kirándulásokkal (3 alkalom), szakmai konferencia, összefoglaló kiadvány, Kft. részére laptop beszerzése
Tata és Könyéke Turisztikai Egyesület FENNTARTÁSI IDŐSZAK LETELT, PÁLYÁZAT LEZÁRVA	KDOP-2.2.1/A-12-2012-0004	2021.02 5. (záró) PFJ elfogadva	-
Tata és Könyéke Turisztikai Egyesület MEGVALÓSÍTÁS ALATT	TOP-7.1.1-16-H-117-2 (Tata Helyi Akciócsoport) Rendhagyó történelemórák Tatán	beadás: 2019.12.04. első körös támogató okirat: 2020.03.23. tervezett ütem: 2021.01.01-2022.06.30..	3 történelmi korhoz (Mátyás kora, török kor, Esterházyak kora) tematikus történelmi városnéző séták szervezése, esetenként bóröndszínházzal kiegészítve, illetve ugyanezen történelmi korokban játszódó mobil szabadulójáték kifejlesztése

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	Időpont
RDV ETT aktív turizmus workshop	online	2021.04.26.
SacraVelo záró konferencia (előadás)	online	2021.04.27.
Pons Danubii ETT KOMBI projektzáró workshop	online	2021.04.27.
RDV ETT egészség turizmus workshop	online	2021.04.28.
RDV ETT kulturális turizmus workshop	online	2021.04.30.
INTERREG „Kilátás – Vyhliadka” projekt nyitó rendezvény szervező	Neszmély, Melegeshegy	2021.06.02.
AZAUM Római Tábortábor projektzáró workshop (előadás)	Almásfüzitő	2021.06.16.
Pons Danubii ETT 10 éves évfordulós rendezvény	Tata	2021.06.24.
Neszmélyi Borút Egyesület „Tájban élő ember” projekt bemutató	Tata	2021.07.06.
Megyei natúrparkok találkozója	Bajót-Pélföldszentkereszt	2021.07.27.
AZAUM Római Tábortábor projektzáró workshop (előadás)	Almásfüzitő	2021.08.25.
LEADER Térségek közötti együttműködés projekt záró rendezvény	Csolnok	2021.09.05.
Megyei Értéktár Megyenap	Lábatlan	2021.09.15.
INTERREG „Kilátás – Vyhliadka” projekt nyitó rendezvény szervező	Észak-Komárom, Erőd	2021.09.28.
Castles and Regions INTERREG projekt workshop	Észak-Komárom, Erőd	2021.10.04.
Kismúzeumok munkatársainak szervezett képzés (előadás turisztikai együttműködések témában)	Szentendre, Skanzen	2021.10.06.
zurAllure projektbemutató	Bajót-Pélföldszentkereszt	2021.10.18.
Komáromi Turisztikai Konferencia (előadás)	Komárom, Csillagerőd	2021.10.21.
Visegrádi Alap kreatív turisztikai együttműködések projekt nyitó rendezvény (szervező)	Észak-Komárom, Erőd	2021.11.03.

Szakértés, tanácsadás, koordináció

- Tata Város Önkormányzata Kőfaragó-ház látogatóközpont kialakítása TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00005 számú projekt kötelező kommunikációjának és szakmai marketingfeladatainak megvalósítása megbízás keretében (2019.12-2022.06.);
- Tata Város Önkormányzata számára rendezvényszervezés EFOP-1.5.2-16-2017-00043 számú, „Humánszolgáltatások fejlesztése Magyar Zoltán mintajárásban” című projekten belül, valamint ezen felül közreműködés városi rendezvények megszervezésében (Tata és Környéke Turisztikai Egyesülettel közösen);
- Almásfüzitő – Azaum projektben szakmai együttműködés, segítségnyújtás;
- Bakonyalja Natúrpark megalapításának előkészítéséhez szakmai segítségnyújtás;
- A térségben felújítást követően megnyitásra készülő, vagy újonnan épülő kiemelt turisztikai attrakciók (pl. tatai Esterházy-kastély, bajnai Sándor–Metternich-kastély, majki Kamalduli remeteség 3. ütem,

bábolnai Strand- és Termálfürdő, stb.) piacra segítése, folyamatos adatszolgáltatás és kapcsolattartás a létesítmény- és marketingvezetőkkel;

- Részvétel a „Helyzetértékeléstől az értékesítésig – Komárom-Esztergom megye és tágabb térsége turisztikai fejlesztési programja” elnevezésű stratégiai tervezést megalapozó koncepció kibővítésében;
- Részvétel a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzatnak a 2021-2027 uniós költségvetési ciklusra való felkészülést megalapozó szakmai egyeztetésein;
- Részvétel az „Aktív Komárom-Esztergom megye” TOP_Plusz turisztikai koncepció összeállításában;
- TOP_Plusz turisztika megyei keret projektelőkészítés különböző helyszíneken.

Pénzügyi beszámoló

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

Magyarics Gábor
ügyvezető
sk.

M É R L E G "A" 2021

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 11-09-018928

KSH-szám: 23452783-7320-572-11

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	12.090		22.304
I. Immateriális javak	917		3.520
II. Tárgyi eszközök	11.173		18.784
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	12.211		5.710
I. Készletek	0		0
II. Követelések	2.764		2.257
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	9.447		3.453
C. Aktív időbeli elhatárolások	659		18.697
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	24.960		46.711
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	7.365		7.517
I. Jegyzett tőke	3.990		3.990
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	2.392		3.375
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	983		152
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	5.439		18.675
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5.439		18.675
G. Passzív időbeli elhatárolások	12.156		20.519
FORRÁSOK ÖSSZESEN	24.960		46.711

Tata, 2022.04.13.

cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2021

Összköltség

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 11-09-018928

KSH-szám: 23452783-7320-572-11

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5.834		5.734
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	15.743		16.832
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	10.029		13.653
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	6.273		6.279
VI. Értékcsökkenési leírás	3.909		2.042
VII. Egyéb ráfordítások	267		296
A. Üzemi (üzlet) tevékenység eredménye	1.099		296
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	13		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	25		103
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-12		-103
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	1.087		193
X. Adófizetési kötelezettség	104		41
D. Adózott eredmény (+-C-X)	983		152

Tata, 2022.04.13.

cégszerű aláírás

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

2890 Tata, Bercsényi utca 1.

Adószám: 23452783-2-11

Cégjegyzékszám: 11-09-018928

KSH-szám: 23452783-7320-572-11

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Tata, 2022.04.13.

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, Bercsényi utca 1.

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%
Komárom Város Önkormányzata	2900 Komárom Igmándi út 2.	30,08%
KEM .-i Önkormányzat	2800 Tatabánya Fő tér 4.	15,03%
Dunamente 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.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálatáért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2022.02.28.

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.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. 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 leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az

esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

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.

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-csökkenő - (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 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.

A tárgyévi eredmény teljes egészében 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 Vagyon értékű jogok pályáz	1450	0	0	0	1450

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
11321 KDOP 2.2.1/A-12-20212-0012	2003	0	0	0	2003
11322 Vagyoni értékű jogok nem je	59	0	0	0	59
11323 VP6-19.3.1-17 Vagyoni ért j	0	1461	0	0	1461
11324 Visegrádi ALAP ID21930023 V	0	1595	0	0	1595
Immateriális javak bruttó összesen	4731	3056	0	0	7787

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 Vagyo	1219	0	0	0	1219
113912 Vagyoni értékű jogok nem j	533	290	0	0	823
113921 KDOP.2.2.1/A-12-2012 Vagy	2003	0	0	0	2003
113922 Vagyoni értékű jog külön n	59	0	0	0	59
113923 VP6-19.3.1-17 Vagyon ért j	0	12	0	0	12
113924 Visegrádi alap ID 21930023	0	150	0	0	150
Ö s s z e s e n	3814	452	0	0	4266

Immateriális javak mozgásának leírása, összefoglaló táblázat

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Immateriális javak bruttó össz.	4731	3056	0	0	7787
Terv szerinti écs. lineárisan	-3814	-452	0	0	-4266
Ö s s z e s e n	917	2604	0	0	3521

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-12-2012-0012 Eg	10795	0	0	0	10795
1244 INTERREG SKHU/WETA/1901/1 E	0	5237	0	0	5237
1411 KDOP 2.2.1/A-12-2012-0012 Üz	21154	0	0	0	21154
1413 Pályázathoz nem köthető üz g	45	0	0	0	45
1414 Interreg SKHU/WETA/1901/1.1/	0	3963	0	0	3963
1431 KDOP 2.2.1/A-12-2012-0012 Ir	9967	0	0	0	9967
1433 Pályázatz nem köthető Irodai	690	0	0	0	690
Tárgyi eszközök bruttó összesen	42651	9200	0	0	51851

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	1189	216	0	0	1405
12944 Interreg SKHU/WETA/1901/1.1	0	80	0	0	80
14911 KDOP.2.2.1/A-12-2012Üz gép	21142	12	0	0	21154
14913 Pályázathoz nem köthető üz	45	0	0	0	45
14914 INTERREG SKHU/WETA/1901/1.1	0	145	0	0	145
14931 KDOP 2.2.1/A-12-2012 Irodai	8443	1105	0	0	9548
14933 Pályázathoz nem köthető i	658	32	0	0	690
Ö s s z e s e n	31477	1590	0	0	33067

Tárgyi eszközök mozgásának leírása, összefoglaló táblázat

Tárgyi eszközök	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Tárgyi eszközök bruttó összesen	42651	9200	0	0	51851
Terv szerinti écs. lineárisan	-31477	-1590	0	0	-33067
Ö s s z e s e n	11174	7610	0	0	18784

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.

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

Csökkentették:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Tao szerinti écs	2.042
Ö s s z e s e n :	2.042

Növelték:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
SZT szerinti écs	2.042
Behajthatatlannak nem min köv	38
Ö s s z e s e n :	2.080

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.

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 :

	Termékelexport	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)
Költségek ellentételezésére kapott támogatások	6.504
kerekítések	1
Önkormányzatoktól kapottfejl támogatás	1.261
Központi alapokból kaptt pályázati támogatások	9.066
Ö s s z e s e n :	16.832

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Energia ktg	119
Tisztítószer	13
Irodaszer nyomtatvány	54
Üzemanyag	422
Egyéb anyagköltség	42
Ö s s z e s e n :	650

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Személyszállítás	339
Posta telefon	199

Költségnem	Költségek (e Ft)
Karbantartási költség	345
Bérleti díjak	1.569
Hirdetés reklám propaganda	4.570
Szállás utazás kiküldetés	109
Parkolási díj	8
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	5.441
Ö s s z e s e n :	12.580

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Illetékek hatósági igazg szolgáltatás	36
Bankköltségek	245
Biztosítási Díjak	142
Ö s s z e s e n :	423

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	5.082
Személyi jellegű egyéb kifizetés	253
Bérfelrakások	944
Ö s s z e s e n :	6.279

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	0	1

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Kerekítések	1
Adók illetékek hozzájárulások	257
Behajthatatlan követelések leírása	38
Ö s s z e s e n :	296

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

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénzügyi művelet egyéb ráfordításai árfolyam ves	103
Ö s s z e s e n :	103

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 48,44% volt, tárgyévben 47,75%.

A forgóeszközök aránya $B/(A+B+C)*100$: előző évben 48,92% volt, tárgyévben 12,22%.

Az előző évhez képest mind a befektetett eszközök, mind a forgóeszközök aránya csökkent, ami egyben az összes eszköz aránya csökkenését is jelenti.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) $D/(Források\ összesen)*100$: előző évben 29,51% volt, tárgyévben 16,09%.

Az eladósodottság aránya $F/(A+B+C)*100$: tárgyévben 39,98%, előző évben 21,79% volt.

A nettó eladósodottság $(F-BII)/D$: tárgyévben 2,18, előző évben 0,36 volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke $(B+C)-FIII$: tárgyévben 5732 e Ft, előző évben 7431 e Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya $(B+C-FIII)/D*100$: tárgyévben 76,25%, előző évben 100,90% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége $(D+FI+FII)/A*100$: 33,70%, míg a saját tőkével fedezett $D/A*100$: 33,70%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 60,92% és 60,92% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya $D/DI*100$: 188,40%, előző évben 184,59% volt.

A tőkefeszültségi mutató $F/D*100$: tárgyévben 248,44%, előző évben 73,85% 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 0,31, előző évben 2,25 volt.

A likviditási gyorsráta értéke $B-BI/FIII$: tárgyévben 0,31, míg előző évben 2,25 volt.

A fizetőképesség kívánnivalót hagy maga után, az előző évihez képest romlott.

A készpénz likviditási ráta $(BIII+BIV)/FIII$: tárgyévben 0,18, előző évben 1,74 volt.

A teljes likviditási mutató értéke $(B+C+)/(FIII+G)$: tárgyévben 0,62, előző évben 0,73. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása nem megfelelő, mert fizetési kötelezettségeinek hosszabb távon sem tud eleget tenni.

Az időtartam mutató 103 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

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

A vevők átlagosan 80,21 nap alatt fizetnek.

$((BII.1 \text{ nyitó} + BII.1 \text{ záró})/2)/\text{Eredm.I} * 365$

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 27,44 nap alatt fizeti ki.

$((FIII.4 \text{ nyitó} + FIII.4 \text{ záró})/2)/\text{Anyagjellegű ráfordítások} * 365$

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 0,14 részarányt képvisel. ($BII.1/FIII.4$) Ez az előző évben 0,00 volt.

A vevő állományt a szállítók finanszírozzák, ami fizetési gondot jelez.

Az adósság visszafizető képesség $(\text{Adózott eredmény} + \text{ÉCS})/F$: tárgyévben 0,12, előző évben 0,90 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) : -9961 e Ft volt, ami az előző évinek 122,91%-a. Az anyagmentes termelési érték (Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.) : -7919 e Ft volt, ami az előző évinek 188,77%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,38.

$\text{Értékesítéa nettó árbev.}/((AI \text{Nyitó} + BI \text{Nyitó} + AII \text{Záró} + BIZáró)/2)$

A készletek a társaságnál átlagosan 0,00 napi értékesítést kötöttek le.

$((BI \text{Nyitó} + BI \text{Záró})/2)/\text{Értékesítés nettó árbev.} * 365$

A tőke a tárgyévben 0,83-szer térült meg.

$\text{Értékesítés nettó árbev.}/$

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

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) (Üzemi (üzleti) tev.eredm/Értékesítés nettó árbev.*100) : tárgyévben 5,16%, az előző évben 18,84% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 72,61%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 2,02% volt.
(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.)/
(D+FI+FII+FIIII1+FIIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége 2,21% volt.
(Adózott eredm./
(((DI+DIII+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII)záró)/2)*100

Az alaptőke jövedelmezősége 3,81% volt.
Adózott eredmény/(DI-DII)*100

A megtermelt pénzjövdelem értéke (écs.+Adózott eredmény) 2194 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 4892 e Ft volt.
Az árbevétel-arányos pénzjövdelem a tárgyévben 38,26%, az előző évben 83,85% volt.
(écs.+Adózott eredmény)/Értékesítés nettó árbev.*100
A tőkearányos pénzjövdelem a tárgyévben 29,19%, az előző évben 66,42% 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 2,02%, előző évben 13,35% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) $100 * (\text{Adózott eredmény} / \text{Eszközök})$: tárgyévben 0,33%, előző évben 3,94% volt.

Az EBIT tárgyévben 193 ezer Ft, előző évben 1087 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 2235 ezer Ft, előző évben 4996 ezer Ft volt.

Könyvvizsgálói jelentés
Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Az üzleti év:
2021. január 1. - 2021. december 31.

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

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft				
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2020.12.31.	Ellenőrzés hatása	2021.12.31.
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	12 090		22 304
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	917		3 520
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 173		18 784
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5 B	FORGÓESZKÖZÖK	12 211		5 710
6 I	KÉSZLETEK			
7 II.	KÖVETELÉSEK	2 764		2 257
8 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	9 447		3 453
10 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	659		18 697
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	24 960		46 711

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft				
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2020.12.31.	Ellenőrzés hatása	2021.12.31.
12 D.	SAJÁT TŐKE	7 365		7 517
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	2 392		3 375
18 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
19 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20 VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	983		152
21 E.	CÉLTARTALÉKOK			
22 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	5 439		18 675
23 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 439		18 675
26 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12 156		20 519
27	FORRÁSOK ÖSSZESEN	24 960		46 711

2022. április 14.

KSH SZÁM: 23452783-7320-572-11

CÉGJEGYZÉK: 11-09-018928

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft				
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2020.12.31.	Ellenőrzés hatása	2021.12.31.
1 I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	5 834		5 734
2 II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3 III.	EGYÉB BEVÉTELEK	15 743		16 832
4	ebből: visszaírt értékvesztés			
5 IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	10 029		13 653
6 V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	6 273		6 279
7 VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 909		2 042
8 VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	267		296
9	ebből: értékvesztés			
10 A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 099		296
11 VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	13		
12 IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	25		103
13 B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-12		-103
14 C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 087		193
15 X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	104		41
16 D	ADÓZOTT EREDMÉNY	983		152

2022. április 14.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft („a Társaság”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 46 711 E Ft, az adózott eredmény 152 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 2021. 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén 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 Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához.

A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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, minősíteni kell véleményünket.

Következtéseink 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.

2022. április 14.

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 felüyleti eljárást vonhat maga után!

Teljességi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése: Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Címe: 2890 Tata, Ady E. 9.
A munka befejezésének dátuma: 2022. április 14.

Ez a nyilatkozat a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (a Szervezet) 2021.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 46 711 E Ft, az adózott eredmény 152 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 keretvel szemben 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 érvényesítéskor,
- 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;
- pénzintézettel 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 áron 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 közzéteendő 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 bármilyen 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 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 bármilyen 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. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.

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

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

A 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. 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 kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

35. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag 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 gépi számlázási szabályoknak megfelelő.

Vállalkozás pecsétje:

Képviselőre jogosult aláírása