

## ÜZLETI JELENTÉS 2020. év

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási időszak: 2020. január 1. - 2020. december 31.

Sopron, 2021. március 9.

  
Kárpáti Béla Imre  
vezérigazgató

Sopron-Fertő Turisztikai  
Fejlesztő Nonprofit Zrt.  
9400 Sopron, Új u. 4.  
25891108-2-08 ②

### Általános

A Sopron-Fertő Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság állami feladatok ellátása érdekében létrejött gazdasági társaság. A társaság a Magyar Állam tulajdonában álló egyszemélyes zártkörűen működő részvénytársaság, amely felett a tulajdonosi jogokat a 8/2017.(III.30.) NFM rendelet szerint a Magyar Turisztikai Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság gyakorolta 2020. június 30-ig, azt követően a 1345/2020. (VI.24.) Kormány határozat alapján a tulajdonosi jogok gyakorlását a Miniszterelnökség vette át.

### A Társaság alapadatai

- Elnevezés: Sopron-Fertő Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
- Rövidített elnevezés: Sopron-Fertő Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt.
- Székhely: 9400 Sopron, Új utca 4.
- Cégjegyzékszám: 08-10-001916
- Adószám: 25891108-2-08
- Bejegyzés időpontja: 2017. március 10.
- A Társaság jogállása: gazdasági társaság
- Tulajdonosa (alapítója): Magyar Állam 100%
- A társaság alapítás kori tőkeszerkezete:  
Alaptőke: 20 000 000 Ft dematerializált törzsrészvény  
Tőketartalék: 80 000 000Ft

A Társaság a mindenkor hatályos Alapszabályban foglaltak szerint működik.

### A Társaság tevékenységei

A Társaság a Sopron-Fertő kiemelt turisztikai fejlesztési térség meghatározásáról és a térségben megvalósítandó egyes fejlesztések megvalósításához szükséges források biztosításáról szóló 1862/2016. (XII.27.) Korm.határozat szerinti fejlesztési feladatok szakmai koordinációját látja el. Fő tevékenysége: Épületépítési projekt szervezése

**A Társaság irányítása és vezetése**

A Társaság állami vagyon felett rendelkezik, részvényei a Magyar Állam tulajdonában vannak. A Társaságnál közgyűlés nem működik. A Közgyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben az Alapító írásban határoz és az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

**Igazgatóság**

A Társaságnál igazgatóság megválasztására nem került sor, az igazgatóság jogait a Ptk. 3:283.§ alapján vezető tisztségviselőként a vezérigazgató gyakorolja.

**Vezérigazgató**

A Társaság képviselőjére a vezérigazgató önállóan jogosult.

A vezérigazgató irányítja és ellenőrzi a Társaság napi, operatív munkáját.

A Vezérigazgató feladata, hogy a Társaság ügyvezetését az Alapszabályban megfogalmazott célkitűzések megvalósulása érdekében lássa el.

A Vezérigazgatónak feladatai ellátása és hatáskörének gyakorlása során általános utasítási, illetőleg intézkedési joga van a Társaság egészét illetően.

A vezérigazgató, egyben a Társaság képviselője: Kárpáti Béla Imre (címe: 9444 Fertőszentmiklós, Vadász utca 6.)

**Felügyelőbizottság**

A Társaságnál 3 tagú Felügyelőbizottság működik. A Felügyelőbizottság elnökét és tagjait az Alapító jelöli ki, választja meg. Megbízásuk határozatlan időtartamra szól.

A Felügyelőbizottság tagjai:

NÉV	POZÍCIÓ	MEGBÍZÁS KEZDETE	MEGBÍZÁS VÉGE
Vámos Zoltán	elnök	2017.03.10	határozatlan idejű
Dr Schneider István Gábor	tag	2017.03.10	határozatlan idejű
Dr Bodor József	tag	2017.04.24	határozatlan idejű

A felügyelőbizottság évente legalább négyszer ülészik.

### **Könyvvizsgálat**

A Társaság könyvvizsgálóját az Alapító jelöli ki határozott időre, de legfeljebb öt évre. Az állandó könyvvizsgáló szervezetre, illetve az állandó könyvvizsgáló személyére a vezérigazgató a Felügyelőbizottság egyetértésével tesz javaslatot az Alapítónak.

A Társaság könyvvizsgálója:

Audit Service Könyvszakértő, Adó-és Vezetési Tanácsadó Kft.

Székhelye: 1022 Budapest, Bimbó u. 3. I/5.

Vezető könyvvizsgáló: Dr Serényi Iván

Kamarai tagsági igazolvány száma: 003607

### **Foglalkoztatáspolitiká**

A Társaság foglalkoztatáspolitikáját a mindenkori gazdasági célok határozzák meg.

### **Kutatás, fejlesztés**

A Társaság kifejezetten kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg, kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.

### **Környezetvédelem**

A tevékenység jellegéből, a fejlesztési projektek helyszínéből adódóan a Társaság környezetvédelmi felelőssége jelentős.

#### **Táj és környezetvédelmi kérdések a Fertő tavi fejlesztési projekt területével kapcsolatban:**

A Ramsari egyezmény (1986) értelmében természetvédelmi területként kezelt, mint nemzetközi vizes élőhely, különös tekintettel a madárvédelem szempontjából jelentős terület. Fertőrákos közigazgatási területének nyugati része, lényegében a Fertő tó medencéje vizes élőhelyként is nemzetközi szinten védett (Ramsari terület). A Fertő - tó 8432 hektáros területe 1989 márciusa óta szerepel a nemzetközi jelentőségű vizes élőhelyek jegyzékében. A terület jórészt zárt nádas, amit kisebb helyeken szakít meg, egy - egy nyílt vízfelület. A Fertő - tó környékén, több helyen vizes élőhely rekonstrukció zajlik, amelyek fontos élő - és táplálkozó helyeket biztosítanak az ide érkező és fészkelő vízimadaraknak, valamint élőhelyei számos bennszülött növényének is.

A jelenleg hatályos 14/2010. (V.11.) KvVM rendelet szerint Fertőrákos közigazgatási területét a Fertő tó (HUFH10001) Kiemelt Madárvédelmi Terület (Natura2000), valamint a Fertő tó Kiemelt Jelentőségű Természetmegőrzési Terület (HUFH20002) érinti, amely a település teljes Nemzeti Parkkal érintett közigazgatási területét lefedi.

2004 óta Natura 2000 madárvédelmi és élőhelyvédelmi terület közé sorolt terület. Ennek hozománya tervezési szempontból az, hogy bármilyen tervezett építkezés esetén hatástanulmány készítése kötelező. Az UNESCO Világörökség Bizottsága a tárgyalt területet 2001-ben a Fertő/Neusiedler See Kultúrtáj – határon átnyúló világörökség néven felvette a Világörökségi Listára. A Nemzeti Park települést érintő területe világörökségi helyszín, ezért Fertőrákos közigazgatási területének egésze világörökségi területi kategóriába sorolható. A világörökségi terület védett zónáján belül található a Bioszféra Rezervátum, jóllehet a biogenetikai rezervátum sokkal nagyobb a világörökségi pufferterületnél, és többé-kevésbé azonos a tó vízrajzilag meghatározott vízgyűjtő területével. A Fertő-Neusiedler tó gazdag flórája és faunája és különösen a madárvilág kiemelkedő sokszínűsége figyelemre méltó természeti megnyilvánulás, amely a sokirányú és az ember és természet kölcsönhatására alapuló emberi beavatkozás eredményeként is értékelhető ezen a kultúrtájon. A Fertő-tavi Bioszféra Rezervátum a Dunántúl északnyugati részén, az osztrák határ mellett található és magába foglalja a Fertő tó teljes magyarországi területét. A bioszféra rezervátum 1979-ben került kijelölésre, területe jelenleg 23 193 ha. A pufferterületeken csak korlátozottan és szabályozott mértékben folyhat emberi tevékenység, amely nem lehet ellentétes a természetvédelmi célokkal. Folytathatók például tudományos kísérletek a természetes vegetáció kezelésére, a károsodott területek helyreállítására, és ezeken a területeken fontos az oktatás és az ökoturizmus elősegítése.

1965 óta az egész térség környezetvédelmi és tájvédelmi körzet. A víz és a nádövezet zónája teljes egészében a Fertő-Hanság Nemzeti Park kezelésében található, a Fertő-Hanság Nemzeti Park része 1991 óta.

Helyi védettség a projekt területével kapcsolatban:

Ex lege védett, feljegyzett források Fertőrákoson a Nagy-forrás és a Tóparti savanyúforrás.

#### **A Fertő tavi fejlesztési projekt környezetvédelmi engedélyezésének folyamata:**

A projekt területére a beruházás jogerős környezetvédelmi engedéllyel bír. Az előzetes vizsgálat alapján lefolytatásra került a környezetvédelmi engedélyezés és a környezetvédelmi

engedély beszerzése. A környezetvédelmi engedélyben a környezetvédelmi előírások kiterjednek a hulladékgazdálkodásra, a kármentesítésre, a földtani közeg védelmére, a levegőtisztaságvédelmi előírásokra, a zajvédelemre, valamint a természetvédelmi előírásokra.

**Táj és környezetvédelmi kérdések a Sopron Lővér Konferenciaközpont projekt területével kapcsolatban:**

A környezetvédelmi kérések tekintetében ki kell emelnünk, hogy a projekt várhatóan két lépcsőben lesz engedélyeztetve környezetvédelmi szempontból, annak mérete és elhelyezkedése miatt. A terület ugyan nem védett, vagy NATURA 2000 besorolású, de közvetlen környezetében van a védett soproni parkerdőnek, amely viszont NATURA 2000 terület. Továbbá, az ingatlan lakókörnyezete kertes városi jellegéből adódóan várhatóan előzetes, majd részletes környezetvédelmi engedélyeztetési eljárásokat fog generálni az engedélyeztetési hatósági ügymenet során.

**Környezetvédelmi felelősség**

A Társaság engedélyhez kötődő veszélyes anyagokat nem alkalmaz, a meglévő környezetre esetleg ártalmasnak minősíthető anyagokat az előírásoknak megfelelően kezeli.

**Környezetvédelem pénzügyi hatásai**

A környezetvédelem ráfordításai a projektek keretein belül kerül elszámolásra.

**Környezetvédelmi fejlesztések**

A tevékenység jellegéből adódóan a környezetvédelem területén Társaságunk nem alkalmazott, és nem tervez fejlesztéseket.

**Környezetvédelmi támogatások**

Környezetvédelmi fejlesztésekre Társaságunk nem kapott támogatást, és nem tervezi e jogcímen támogatás igénylését.

**Környezetvédelmi eszközök kezelése**

A környezetvédelem eszközei tekintetében Társaságunk a környezetvédelem valós igényei szerint alakítja politikáját, vagyis a környezetvédelmi eszközeivel úgy gazdálkodik, hogy azok a környezet védelmét valóban ellássák.

**Környezetvédelmi intézkedések**

A projektek létrehozása során folyamatos, szoros együttműködés kerül kialakításra a környezetvédelmi hatóságokkal. Társaságunk egyéb környezetvédelmi intézkedéseket nem tett, és nem tervez.

### **Kockázatkezelés**

Társaságunk a kockázatok kezelése során elsősorban azok elkerülésére, minimalizálására törekszik. Az elkerülhetetlen kockázatok kezelésénél elsődleges szempont a gazdálkodás biztonsága.

#### **Legjelentősebb külső kockázati tényezők:**

- ágazati politika irányváltása (állami finanszírozás változása, stb),
- jogszabályok módosulásai (a jogszabályok és egyéb szabályok korlátozhatják a kívánt tevékenységek terjedelmét; a szabályozások nem megfelelő megkötéseket tartalmazhatnak)

#### **Legjelentősebb belső kockázati tényezők:**

- Pénzügyi kockázatot jelenthet a költségvetés nagyságrendjének, szerkezetének módosulásai a kívánt tevékenység(ek) ellátására nem elég a rendelkezésre álló forrás.
- Működési kockázatot jelent, ha a Társaság részére nem biztosítják a feladatellátáshoz szükséges erőforrásokat.
- Emberi erőforrás kockázatot jelent, ha a munkavállalók nem rendelkeznek megfelelő szaktudással/végzettséggel, szakmai és/vagy vezetői gyakorlattal,

### **Pénzügyi instrumentumok**

A pénzügyi instrumentumok hasznosítása (ideértve azok minősítését, besorolását, jellegét is) a vagyoni helyzetre nincs jelentős hatással.

### **A tárgyévi gazdálkodás értékelése**

#### **Jelentősebb események**

A Társaság a vagyonkezelésében lévő Fertő tavi fejlesztéshez és Lővérek program megvalósításához szükséges ingatlanokon, a turisztikai térségek fejlesztésének állami feladatairól szóló 2016. évi CLVI. törvény 4. § (3) bekezdése szerint, a Társaság a beruházás megvalósítására, az ingatlan üzemeltetésére, fenntartására irányuló tevékenysége - ideértve a vagyonelemek hasznosítását is - közfeladatnak minősül.

A 2020-as gazdasági év indulásakor a Társaságnak számtalan bizonytalansági tényezővel kellett számolni.

2017. február 15.- 2019. december 18. között az MTÜ Zrt. támogatási szerződés alapján biztosította a fedezetet a Társaság részére a 1862/2016. (XII.27.) Korm. határozatban megjelölt feladatainak az ellátására.

A támogatási szerződés szerint a Társaság 2017-ben megkezdte a stratégiai jelentőségű, Fertő tó és környezetének fejlesztése projekt előkészítő munkáit.

2018. szeptemberében megkezdődött a Lővér Program keretében megvalósuló Konferencia Központ beruházás előkészítése is.

2019. áprilisában pedig megkezdődött a Gasztronómiai és borászati helyszínek turisztikai fejlesztése projekt megvalósítása.

2019. 12.18-án a feladatok elvégzéséhez kötött támogatási szerződés a támogatást folyósító szerv részéről felmondásra került. A záró szakmai és pénzügyi beszámoló alapján a fel nem használt támogatási forrás 2020. márciusában visszaütésre került.

A forrás visszavonása miatt, illetve a 2020. tavaszán kialakult veszélyhelyzet miatt, a Társaság működése, közfeladatainak ellátása érdekében, rendkívüli költségvetési támogatás került folyósításra az MTÜ Zrt által a 2020. április 17-én aláírt, MTÜ/ÁLT/979-2/2020 számú Támogatói okirat alapján a 2019.12.19-2020.12.31. közötti időszakra.

A 1862/2016. (XII.27.) Korm. határozatban megállapított feladatok tekintetében (Fertő tó és környezetének fejlesztése projekt és Lővér Program keretében megvalósuló Konferencia Központ beruházás) a Társaság 2020. évi tevékenységében, az eredetileg megfogalmazott célok vonatkozásában változás nem történt. A kezelt ingatlanokra megkötött vagyonezselői szerződés továbbra is érvényben van. A 2020. évi folyósított támogatás célja a felsorolt fejlesztési projektekhez szükséges feladatok előkészítése, a környezetvédelmi hatóság által előírt kötelező, illetve az állagmegóváshoz szükséges fenntartási munkálatok elvégzése, valamint a Társaság folyamatos működésének biztosítása.

2020. július 7-én a Társaság esetében tulajdonosi joggyakorló váltás történt. Az MTÜ Zrt. jogállása ebben a tekintetben megszűnt, a Társaság felügyeletét a Miniszterelnökség vette át.



Elkészült a Társaság 2020.évi üzleti terve a Miniszterelnökség által megfogalmazott tervezési irányelveknek megfelelően, mely a Felügyelő Bizottság és a tulajdonos által is elfogadásra került.

2020. december 7-én a Társaság támogatási szerződést írt alá a Lechner Tudásközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal a „Fertő tó és környezetének fejlesztése” tárgyban. A támogatás 2020. október 1. napjától 2021. december 31. napjáig biztosít forrást a projekt I. megvalósítási ütemében tervezett feladatok végrehajtására. A kivitelezésre kiírt feltételes közbeszerzés eredményesen lezárult. A támogatási szerződés megkötését követően a vállalkozói szerződés aláírása és az építési terület átadása megtörtént. 2020. decemberében elkezdődött a fejlesztés I. ütemére tervezett feladatok végrehajtása.

2020. december 10-én támogatási szerződés került aláírásra a Lechner Tudásközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal a Lővér Program keretében megvalósuló nemzetközi konferenciaközpont területét érintő ingatlanok terület-előkészítési munkálatainak elvégzésére. A támogatási szerződés a 2020. október 1. napjától 2021. december 31. napjáig elvégzendő feladatokhoz biztosítja a forrást.

2020. december 21-én a Társaság támogatási szerződést írt alá a Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt-vel a „Turisztikai frekventált térségek/Gasztronómiai és borászati helyszínek turisztikai fejlesztése” tárgyban. A projekt 2019-ben elindult, majd forrás hiányában a támogatás felfüggesztésre került. Az új támogatási szerződés továbbtámogatás keretében biztosít forrást a térség bor- és gasztronómiai fogadókészségének fejlesztésére. A támogatás felhasználására 2022. január 31-ig van lehetőség. A 2019-es továbbtámogatás iratanyaga decemberben átvizsgálásra került, a támogatás feltételeinek kidolgozása folyamatos.

Társaságunk 3 db GINOP pályázat keretében nyert támogatást a Sopron-Fertő kiemelt turisztikai fejlesztési térségre vonatkozóan:

- a GINOP-7.1.9-17-2018-00021 számú Integrált termék- és szolgáltatás fejlesztés a Sopron-Fertő kiemelt turisztikai fejlesztési térségben;  
Fertőrákosi Kőfejtő és Barlangszínház interaktív élményelemeinek továbbfejlesztése projekt esetében a kivitelezővel a szerződéskötés folyamatban van.

A további vállalt fejlesztések (Fertőrákos Kőfejtő erdészeti- kertrendezési munkálatok, Fertőboz – Julien-völgy rendezvény helyszín és pihenőpark fejlesztése, Fertőszéplaki Széchenyi-kastély homlokzat-felújítása és belső udvarának felújítása, Fertőszéplaki templomdomb pihenőpark kialakítása, Sarród családi pihenőpark, Nagycenki Remetekápolna újjáépítése) kivitelezése befejeződött, műszaki átadás-átvétel sikeresen lezajlott.

- a GINOP-7.1.9-17-2018-00020 számú kerékpáros turizmus fejlesztése a Sopron-Fertő kiemelt turisztikai fejlesztési térségben;

Kerékpáros utak (Sopron – Fertőrákos közötti kerékpárút, Fertőrákoson a Patak sor, és Fertőújlakon a Fő utca)

a nem engedélyköteles pihenők 15 helyszínen (Sopronban (Tómalom, Brennbergbánya, Görbehalom, Balf), Fertőrákoson, Fertőbozon, Hidegségen, Fertőhomokon, Hegykőn, Fertődön, Sarródon, Sopronhorpácson, Zsirán, Rőjtökmuzsajon, forgalomszámlálók 3 helyszínen (Sopron (Tómalom), Hidegség, Bük) műszaki átadás-átvétel folyamatban van.

Engedélyköteles pihenők 3 helyszínen (Fertőrákos Patak sor, Fertőd Csillagtúra központ kölcsönzővel, Fertőd Süttör temető) kivitelezés folyamatban van

- a GINOP-1.3.4-17 számú Sopron-Fertő kiemelt turisztikai fejlesztési térség pozicionálása  
A tanulmányok beszerzése (családbarát desztináció, térségi egyedi ajánlatok összeállítása, tematikus séták, helyi termékek integrálása a turizmusba) megtörtént.

A Társaság a tulajdonos hozzájárulásával 2020 novemberében pályázatot nyújtott be a GINOP -7.1.9-17 kódszámon meghirdetett Turisztikailag frekventált térségek integrált termék- és szolgáltatás fejlesztése című felhívásra, melyre az Európai Regionális Fejlesztési Alap és Magyarország költségvetése társfinanszírozásban biztosít forrást. A projekt célja a Sopron-Fertő turisztikai térség területén az aktív turizmus élénkítése. A Sopron-Fertő turisztikai térségben egy olyan versenyképes vonzerővel bíró aktív turisztikai desztináció kialakítása a cél, amely az aktív turizmus valamennyi ágát lefedő, célcsoport-specifikus kínálattal, vendégbarát kiszolgáló infrastruktúrával és szolgáltatásokkal rendelkezik.

A 2020. márciusban kihirdetett járványügyi vészhelyzetben megteremtettük az otthoni munkavégzés feltételeit, fejlesztettük az informatikai rendszert. A munkavállalók védelme

érdekében maszkokat, gyorsteszteket vásároltunk. A vészhelyzet visszavonását követően a Társaság működésében visszaállt a szokásos munkarend.

### Eszközök alakulása

Befektetett eszközök (eFt)	bruttó érték	értékcsökkenés	nettó érték
Immateriális javak	34 221	6 124	28 097
tárgyi eszközök	2 161 488	8 168	2 153 320
<i>ebből vagyongezelt eszköz</i>	400 000	-	400 000
<i>ebből befejezetlen beruházás</i>	1 746 916		
befektetett pénzügyi eszközök	700	-	700
<b>Befektetett eszközök összesen:</b>	<b>2 196 409</b>	<b>14 292</b>	<b>2 182 117</b>

Pénzeszközök	(eFt)
Pénztár	48
Bankbetét	11 381 376
<b>Pénzeszközök összesen</b>	<b>11 381 424</b>

A befejezetlen beruházások értéke az éven túli beruházások megvalósításából adódó tételeket tartalmazza.

A vagyongezelt eszközök értékében változás nem történt.

Társaságunk 2019-ben 700 eFt összegben tulajdonrészt szerzett a Sopron Régió Turisztikai Központ Nonprofit Kft-ben.

A rendelkezésre álló pénzeszközök jelentős részét a 2020. decemberében folyósított támogatási források összegei teszik ki.

### Követelések alakulása

Egyéb követelések az egyes adó és társadalombiztosítási kötelezettségek átsorolásából adódnak jellemzően.

### Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások, 256.504 eFt összegben az egyéb bevételek aktív időbeli elhatárolásából, azaz a kapott támogatás költségeivel szemben feloldott részéből adódik, valamint a költségek és ráfordítások időbeli elhatárolásából 4.844 eFt összegben.

#### **Saját tőke**

A Társaság alaptőkéje 20.000.000,- Ft, amely kizárólag pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll. 200 darab, 500.000- Ft kibocsátási értékű és 10000,- Ft névértékű dematerializált törzsrészvény került kibocsátásra. Az összes részvény kibocsátási értéke együttesen 100 000 000- Ft, melyet az Alapító, az Alapszabály értelmében a Társaság rendelkezésére bocsájtott.

#### **Hátrasorolt kötelezettségek**

A hátrasorolt kötelezettségek 7.828 e Ft egyenlegét az egyéb gazdálkodótól kapott garanciális biztosíték adja.

#### **Hosszú lejáratú kötelezettségek**

Vagyonkezelésbe vett eszközökhöz kapcsolódó kötelezettségeket tartalmazza 400 000 eFt értékben.

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek**

A rövid lejáratú kötelezettségként került kimutatásra a december 31-én még ki nem fizetett szállítói tartozás 46.599 eFt összegben. A Társaságnak lejárt szállítói tartozása nincs.

Szintén rövid lejáratú kötelezettség a dolgozók decemberi munkabére mely 2021. januárban került kifizetésre, illetve az ehhez kapcsolódó adó és járulékfizetési kötelezettségek.

A GINOP projektek megvalósítása során Társaságunk nem élt az áfa levonási jogával, így az ezen építési beruházásokhoz kapcsolódóan, a fizetendő fordított ÁFA elszámolása alapján, a 2020. IV. negyedévben ÁFA fizetési kötelezettség keletkezett 15.179 eFt összegben.

A Számviteli Törvény szerint rövidlejáratú kötelezettségek között kerül kimutatásra a támogatási szerződés alapján pénzügyileg előlegként rendezett támogatás 12.239.431 eFt összegben.

#### **Passzív időbeli elhatárolások**

Passzív időbeli elhatárolások 421 eFt összegben költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásából adódik.

### Halasztott bevételek

Az MTÜ/ÁLT/5610-/2018 számú támogatási szerződés elszámolása megtörtén. A Támogató a záróbeszámolót elfogadta. Halasztott bevételként a támogatás terhére elszámolt beruházások és a jövőben elszámolásra kerülő értékcsökkenés összege kerül kimutatásra 1.029.587 eFt.

### Bevételek alakulása

Társaságunk jellemzően bevételszerző tevékenységet nem folytat, azonban bérleti díjakból és mederhasználati díjakból 12.790 eFt árbevétele keletkezett.

Egyéb bevételként kerül kimutatásra a támogatásokból a költségek ellentételezésére visszavezetett összeg.

<b>Egyéb bevételek (eFt)</b>	<b>240 363</b>
kapott kötbér	3
költségek ellentételezésére kapott támogatás	240 333
egyéb különféle bevétel	27

### Ráfordítások alakulása

A ráfordítások 2020. évben a következőképpen alakultak:

	eFt
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>135 487</b>
anyagköltség	6 011
igénybe vett szolgáltatások értéke	121 905
egyéb szolgáltatások értéke	7 571
<b>Személy jellegű ráfordítások</b>	<b>96 767</b>
béreköltség	77 969
személy jellegű egyéb kifizetések	4 467
bérráfordítások	14 331
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>1 759</b>

### Anyagköltség:

Az anyagköltségek között közüzemi díjak, üzemanyag és gépjármű fenntartással kapcsolatos egyéb anyag, nyomtatvány, irodaszer, illetve az üzemszerű működéshez kapcsolódó egyéb anyagok kerülnek elszámolásra.

A gépjárművekkel kapcsolatos anyagköltség jellemzően üzemanyag költség. A Társaság 2020-ban 3 db személygépkocsit üzemeltetett.

A 2020. márciusban kihirdetett járványügyi vészhelyzet kapcsán a Társaság a védekezésre 354.000 Ft-ot költött. Szájmaszkot és gyorstesztet vásároltunk. Különös figyelmet fordítottunk a munkahelyi fertőtlenítésre.

#### **Igénybevett szolgáltatások költségei**

A támogatás egy része a Társaság üzemszerű működéséhez kapcsolódóan került kifizetésre, hatályos, nagyrészt az előző években megkötött szerződések alapján.

Ezek a gépjárművekkel kapcsolatos bérleti díjak, a telefon- és postai díjak, a könyvvizsgálati díj, a banki rendszer üzemeltetésével kapcsolatos díj, javítási- és karbantartási díjak, könyvvizsgálati, jogi és IT költségek.

A Fertő tavi és Lőverek projektekkel kapcsoltban karbantartási, vagyonvédelmi szerződések kerültek aláírásra.

#### **Egyéb szolgáltatások költségei**

Az egyéb szolgáltatások jellemzően bankköltségekből, hatósági díjakból, valamint biztosítási díjakból tevődik össze.

A hatósági díjak a társaság működéséhez szükséges költségek, nagyrészt a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó díjak.

A Társaság rendelkezik a feladat elvégzésére vonatkozó általános felelősség biztosítással, a székhelyre vonatkozó vagyonbiztosítással, a személygépkocsik felelősség biztosításával, vezető tisztségviselők felelősség biztosításával, a munkavállalókra vonatkozó pajzs biztosítással.

A Magyar Államkincstár mint számlavezető bank részére a tranzakciós díjak és számlavezetési díjak megfizetése megtörtént.

#### **Személyi jellegű kifizetések**

A Társaság alkalmazottai, illetve a Társasággal egyéb, munkavégzésre irányuló jogviszonyban lévő munkavállalók részére a munkaszerződés, illetve megbízási szerződés alapján a díjazás kifizetésre került. A Társaság hatályos szabályozása alapján béren kívüli juttatást, munkabajárási költségtérítést, képernyő előtti munkavégzés miatt szemüveg térítést fizet, meghatározott munkakörökben védőruhát biztosít.