Iktatószám: TFFO/269-5/2021

ALAPÍTÓI HATÁROZAT

Alulírott dr. Janó Márk Ádám, a Miniszterelnökség közigazgatási államtitkára, a **Magyar Állam nevében** az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet 1. számú melléklet X. pontjában **tulajdonosi joggyakorlóként megjelölt Miniszterelnökség** (székhelye: *1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 2–4.*, adószáma: *15775292-2-41*, PIR törzsszáma: *775290*) **képviseletében** a Miniszterelnökség Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2018. (VII.3.) MvM utasítás rendelkezései alapján,

mint a **NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.** (székhelye: *1113 Budapest, Daróczi út 3.*, cégjegyzékszáma: *01-09-324951*, adószáma: *23176605-2-43*, a továbbiakban: **Társaság) alapítója és egyedüli tagja** (a továbbiakban: **Alapító**) a következő határozatot hozom:

5/2021. (V.20) számú alapítói határozat

A Társaság 2020. évi Beszámolójának jóváhagyásáról

A Társaság Alapítójaként a Társaság Felügyelőbizottsága által 14/2021. (V.13.) számon hozott határozatban foglaltakat, a Társaság előterjesztésében foglaltakat, valamint a könyvvizsgáló írásbeli jelentését figyelembe véve a Társaság Alapító okiratának 10.3. pontjának h) alpontja alapján **a Társaság 2020. évi beszámolóját jóváhagyom** a jelen alapítói határozat elválaszthatatlan mellékletében szereplő tartalommal és az alábbi főbb számokkal.

Megnevezés	2020. évi Beszámoló
Állományi záró létszám	418 Fő
Anyagjellegű ráfordítások	976 812 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások	2 486 161 e Ft
Mérlegfőösszeg	106 388 603 e Ft
Saját tőke	211 304 e Ft
Jegyzett tőke	10 700 e Ft
Adózott eredmény	16 985 e Ft

6/2021. (V.20.) számú alapítói határozat

Az adózott eredmény eredménytartalékba helyezéséről

A Társaság Alapító okiratának 10.3. pontjának h) alpontja alapján a Társaság dönt az adózott eredményének felhasználásáról, így elrendelem a Társaság 16 985 e Ft pozitív adózott eredményének eredménytartalékba helyezését.

A Társaság Alapítójaként felkérem a Társaság ügyvezetőjét arra, hogy a Társaság jogi képviselőjének, valamint adatvédelmi felelősének bevonásával gondoskodjon a változás és az adatok – jogszabályokban rögzített helyen, módon és határidőn belüli – szerepeltetéséről, módosításáról.

A mai napon meghozott határozatot, mint akaratommal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírom és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése alapján a Társaság ügyvezetésével közlöm.

Budapest, 2021. 05.20.

Miniszterelnökség

.....

Magyar Állam
Alapító nevében
Miniszterelnökség
képviseli: dr. Janó Márk Ádám
közigazgatási államtitkár

Melléklet: A Társaság 2020. évi beszámolója és 2020. évi üzleti jelentése

Nemzeti Örökségvédelmi
Fejlesztési Nonprofit Kft.

NÖF NEMZETI ÖRÖKSÉGVÉDELMI FEJLESZTÉSI NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

ÉVES BESZÁMOLÓJA 2020.

Beszámolási időszakkezdete: 2020.01.01

Beszámolási időszak vége: 2020.12.31

Statisztikai számjele: 23176605-9103-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-324951

Kelt: Budapest, 2021. ……..

.....

vállalkozás vezetője

Glázer Tamás

ügyvezető

23176605910357201
Statisztikai számjel

01-09-324951 **11**
Cégjegyzék száma
NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	**A. Befektetett eszközök**	45 533 119	0	59 464 285
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	143 116	0	214 182
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	143 116		214 182
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	45 390 003	0	59 250 103
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 332 781		16 532 003
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	533 474		928 038
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	28 563 642		40 562 235
16	Beruházásokra adott előlegek	960 106		1 227 827
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Budapest, 2021. …….

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23176605910357201
Statisztikai számjel

01-09-324951 **12**
Cégjegyzék száma

NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	**B. Forgóeszközök**	29 592 490	0	25 433 939
30	I. KÉSZLETEK	1 377 335	0	1 340 884
31	Anyagok	894		5 466
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	308 050		36 512
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	1 068 391		1 295 352
36	Készletekre adott előlegek			3 554
37	II. KÖVETELÉSEK	30 800	0	44 895
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15 394		26 407
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	15 406		18 488
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	28 184 355	0	24 048 160
54	Pénztár, csekkek	5 324		3 375
55	Bankbetétek	28 179 031		24 044 785
56	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	17 705 048	0	21 490 379
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	17 701 786		21 480 141
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 262		10 238
59	Halasztott ráfordítások			

60	**Eszközök összesen**	92 830 657	0	106 388 603

Keltezés: Budapest, 2021. ….....

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23176605910357201
Statisztikai számjel

01-09-324951 **13**
Cégjegyzék száma
NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	**D. Saját tőke**	194 319	0	211 304
62	I. JEGYZETT TŐKE	10 700		10 700
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	601 000		601 000
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-424 508		-417 381
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 127		16 985
72	**E. Céltartalékok**	50 135	0	39 401
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	50 135		39 401
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	**F. Kötelezettségek**	83 615 782	0	95 471 601
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	80 970 233	0	92 820 664
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	80 970 233		92 820 664

Keltezés: Budapest, 2021. .....

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23176605910357201
Statisztikai számjel

01-09-324951 **14**
Cégjegyzék száma

NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 645 549	0	2 650 937
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	1 881		226
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 949 441		2 216 509
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	694 227		434 202
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	8 970 421	0	10 666 297
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			11 220
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 143		39 716
108	Halasztott bevételek	8 964 278		10 615 361
109	**Források összesen**	92 830 657	0	106 388 603

Keltezés: Budapest, 2021. …….....

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23176605910357201
Statisztikai számjel

01-09-324951 **21**
Cégjegyzék száma

NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2020. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a		b	c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	199 414		200 406
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	3 489		
3	**I.**	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	202 903	0	200 406
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	254 061		185 918
6	**II.**	**Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)**	254 061	0	185 918
7	**III.**	**Egyéb bevételek**	3 109 724		3 763 930
8		ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség	150 152		172 929
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	548 521		720 268
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	33 641		37 728
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	2 901		5 072
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	21 275		40 815
14	**IV.**	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	756 490	0	976 812
15	10	Bérköltség	1 779 568		1 951 173
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	157 957		177 228
17	12	Bérjárulékok	366 780		357 760
18	**V.**	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	2 304 305	0	2 486 161
19	**VI.**	**Értékcsökkenési leírás**	203 017		244 127
20	**VII.**	**Egyéb ráfordítások**	291 778		425 704
21		ebből: értékvesztés			
22	**A.**	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)**	11 098	0	17 450

Keltezés: Budapest, 2021. …....

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23176605910357201
Statisztikai számjel

01-09-324951 **22**
Cégjegyzék száma
NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2020. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	18		39
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	185		904
32	ebből: értékelési különbözet			
33	**VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	203	0	943
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	294		87
42	ebből: értékelési különbözet			
43	**IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)**	294	0	87
44	**B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	-91	0	856
45	**C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	11 007	0	18 306
46	**X. Adófizetési kötelezettség**	3 880		1 321
47	**D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	7 127	0	16 985

Keltezés: Budapest, 2021. …....

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23176605910357201
Statisztikai számjel

01-09-324951
Cégjegyzék száma
NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

Cash-Flow kimutatás

2020. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019. év	2020. év
a	b	c	d
I.	**Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás**	**2 984 107**	**- 1 811 420**
	(Működési cash flow, 1-13. sorok)		
1a	Adózás előtti eredmény ±	11 007	18 306
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		4 843 995
1b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		- 87
1	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	11 007	18 219
2	Elszámolt amortizáció +	203 017	244 127
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	-	
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	21 381	- 10 734
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-	
6	Szállítói kötelezettség változása ±	- 1 277 542	267 068
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	- 572 394	- 260 221
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	8 519 497	1 695 876
9	Vevőkövetelés változása ±	- 9 203	- 12 668
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 540 517	33 369
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	- 3 367 259	- 3 785 331
12	Fizetett adó (nyereség után) -	- 3 880	- 1 125
13	Fizetett osztalék, részesedés -	-	-
II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás**	**- 25 246 687**	**- 14 175 293**
	(Befektetési cash flow, 14-18. sorok)		
14	Befektetett eszközök beszerzése -	- 25 246 687	- 14 175 293
15	Befektetett eszközök eladása +		
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törleszétse,		
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18	Kapott osztalék, részesedés +	-	
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás**	**15 658 366**	**11 850 431**
	(Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)		
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-	
20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	
21	Hitel és kölcsön felvétele +	15 658 366	11 850 431
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	
23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-	
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	
IV.	**Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok) ±**	**-**	**87**
27	Devizás pénzeszközök átértékelése +		87
V.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27.sor) ±**	**- 6 604 214**	**- 4 136 195**

* A "21. Hitel és kölcsön felvétele +" sor tartalmazza a hosszúlejáratú kötelezettségként nyilvántartott, a Társaság feladatainak végrehajtására kapott támogatási előlegek változását is.

Keltezés: Budapest, 2021. .....

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA **2020. december 31.**

adatok ezer Ft

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	2019. év	2020. év
Üzemi tevékenység eredménye	11 098	17 450
Pénzügyi műveletek eredménye	- 91	856
Adózás előtti eredmény összesen	**11 007**	**18 306**
Társasági adó	3 880	1 321
Adózott eredmény	**7 127**	**16 985**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	2019. év	2020. év
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye / Értékesítés nettó árbevétele	Er. A / Er. I.	5,47%	8,71%
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény / Saját tőke	Er. F / D.	3,67%	8,04%
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény / Teljes eszközállomány	Er. F / A+B+C	0,01%	0,02%

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI **2020. december 31.**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	2019. év	2020. év
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Rövid lejáratú köt.	B / F.III.	11,19	9,59
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + ért.pap.+követelések / Rövid lejáratú köt.	B.IV.+B.III.+B.II. / F.III.	10,67	9,09
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + ért.pap. / Rövid lejáratú köt.	B.IV.+B.III. / F.III.	10,65	9,07
Nettó működő tőke	Forgóeszközök – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	26 946 941	22 783 002
Vevőkintlevőség (napokban)	Záró vevőállomány / Átlagos napi árbevétel	B.II.1. / Er.I./365	27,69	48,10
Készletállomány* (napokban) * Kereskedő cégeknél, ha "Összköltség" típusú eredménykimutatást készít	Zárókészlet / Átlagos napi ELÁBÉ	B.I. / Er."A".08/365	173 294	96 495
Készletállomány* (napokban) * Termelő cégeknél, ha "Forgalmi költség" típusú eredménykimutatást készít	Készletek / Átlagos napi közvetlen ktg.	B.I. / Er."B".II/365	-	-

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI **2020. december 31.**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	2019. év	2020. év
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke / Kötelezettségek	D / F	0,23%	0,22%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke / Jegyzett tőke	D / D.I.	1816,07%	1974,80%
Befektetett eszközök fedezettsége	Befektetett eszközök / Saját tőke	A / D	23432,15%	28141,58%
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök / Forgóeszközök	A / B	153,87%	233,80%
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Teljes eszközállomány	A / A+B+C	49,05%	55,89%

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A") **2020. december 31.**

A tétel megnevezése	2019. év		2020. év	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	202 903	-	200 406	-
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	254 061	-	185 918	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	**456 964**	**-**	**386 324**	**-**
Egyéb bevétel	3 109 724	-	3 763 930	-
Összes bevétel	**3 566 688**	**100,00%**	**4 150 254**	**100,00%**
Anyagköltség	150 152	4,21%	172 929	4,17%
Igénybevett szolgáltatások értéke	548 521	15,38%	720 268	17,35%
Egyéb szolgáltatások értéke	33 641	0,94%	37 728	0,91%
Eladott áruk beszerzési értéke	2 901	0,08%	5 072	0,12%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	21 275	0,60%	40 815	0,98%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	**756 490**	**21,21%**	**976 812**	**23,54%**
Bérköltség	1 779 568	49,89%	1 951 173	47,01%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	157 957	4,43%	177 228	4,27%
Bérjárulékok	366 780	10,28%	357 760	8,62%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	**2 304 305**	**64,61%**	**2 486 161**	**59,90%**
Értékcsökkenési leírás	203 017	5,69%	244 127	5,88%
Egyéb ráfordítások	291 778	8,18%	425 704	10,26%
Összes költség és ráfordítás	**3 555 590**	**99,69%**	**4 132 804**	**99,58%**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**11 098**	**0,31%**	**17 450**	**0,42%**

Nemzeti Örökségvédelmi
Fejlesztési Nonprofit Kft.

NÖF NEMZETI ÖRÖKSÉGVÉDELMI FEJLESZTÉSI NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE 2020.

Beszámolási időszakkezdete: 2020.01.01

Beszámolási időszak vége: 2020.12.31

Statisztikai számjele: 23176605-9103-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-324951

Kelt: Budapest, 2021……..

.....

A vállalkozás vezetője

Glázer Tamás
ügyvezető

Tartalomjegyzék

1. Általános rész ... 3
1.1. A Társaság fontosabb adatai: ... 3
1.2. A Társaság alapítása és jellemzői ... 4
1.3. A Társaság működése ... 6
1.4. A Társaság tulajdonosainak adatai ... 7
1.5. Képviseletre jogosultak ... 7
1.6. Vezető tisztségviselők, a felügyelőbizottság tagjai ... 7
1.7. Kapcsolt, társult és egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozások ... 7
2. Beszámoló készítésre vonatkozó információk ... 8
2.1. Könyvvezetés ... 8
2.2. Könyvvizsgálat ... 8
2.3. A számviteli politika érvényesülése ... 8
2.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése ... 10
2.5. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása ... 14
2.6. A vezető tisztségviselőkkel és a felügyelőbizottság tagjaival kapcsolatos adatok ... 14
3. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések ... 15
3.1. Eszközök ... 15
3.1.1. Befektetett eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása ... 15
3.1.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként ... 17
3.1.3. Értékhelyesbítés ... 17
3.1.4. Készletek alakulásának részletezése ... 18
3.1.5. Az egyéb követelések részletezése ... 19
3.1.6. A követelések értékvesztésének bemutatása ... 19
3.1.7. Bevételek aktív időbeli elhatárolásának részletezése ... 19
3.1.8. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának részletezése ... 21
3.2. Források ... 22
3.2.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása ... 22
3.2.2. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása ... 22
3.2.3. A céltartalékképzés és -felhasználás részletezése ... 22
3.2.4. Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása ... 23
3.2.5. Szállítók ... 28
3.2.6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése ... 30
3.2.7. Bevételek passzív időbeli elhatárolása ... 30
3.2.8. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása ... 31

3.2.9. Halasztott bevételek 31
3.3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések 33
3.3.1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenként 33
3.3.2. Igénybe vett szolgáltatások 33
3.3.3. A társasági adóalap megállapításánál a módosító tételek ismertetése 34
4. Környezetvédelmet érintő információk 35
5. Éves beszámoló cashflow kimutatása 36
6. Mellékletek 37

1. Általános rész

1.1. A Társaság fontosabb adatai:

A Társaság neve:	NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság jogi formája:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás időpontja:	2011.02.14.
A Társaság székhelye:	1113 Budapest Daróczi út 3.
A Társaság ügyvezetője:	Glázer Tamás
A Társaság jegyzett tőkéje:	10 700 000 Ft
Statisztikai jelzőszáma:	23176605-9103-572-01
Adószáma:	23176605-2-43 A Társaság adóügyeiben a NAV Közép-magyarországi Regionális Igazgatósága az illetékes. A Társaság nem élvez adókedvezményt.
Elszámolási számlaszámok:	MÁK Pénzforgalmi számla: 10033001-00338783-00000017 MÁK EU-s támogatásokkal kapcsolatos pénzforgalmi számla 10033001-00338783-00000024 (GINOP) MÁK elkülönített számlák (Norvég Alap támogatások): 10033001-00338783-00000031 10033001-00338783-00000048 MÁK kártyafedezeti számla: 10033001-00338783-00060011 Raiffeisen: 12094002-01272224-00100005 (HUF) 12094002-01272224-00200002 (EUR) OFSZ Kereskedői számla: 22222222-35026480-00000000

Tevékenységi körök:

- Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése (főtevékenység) (TEÁOR 9103)
- Szállodai szolgáltatás (TEÁOR 5510)
- Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás (TEÁOR 5520)
- Egyéb szálláshely-szolgáltatás (TEÁOR 5590)
- Rendezvényi étkeztetés (TEÁOR 5621)
- Italszolgáltatás (TEÁOR 5630)
- M. n. s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység (TEÁOR 9499)
- Egyéb m. n. s. új áru kiskereskedelme (TEÁOR 4778)
- Múzeumi tevékenység (TEÁOR 9102)
- Építészmérnöki tevékenység (TEÁOR 7111)
- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás (TEÁOR 7112)
- M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység (TEÁOR 7490)
- Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem (TEÁOR 4729)
- Könyv-kiskereskedelem (TEÁOR 4761)
- Óra-, ékszer-kiskereskedelem (TEÁOR 4777)

1.2. A Társaság alapítása és jellemzői

A NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság jogelődje a Sopronbánfalvai Kolostor Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság, amely 2011. március 10-én jött létre. Alapítója és 100%-os üzletrészének tulajdonosa ekkor az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft volt, aki felett a tulajdonosi jogokat a Miniszterelnökség gyakorolta, képviseletében az 1/2014. (VII.23.) MvM utasítás 4. sz. függeléke alapján, a Miniszterelnökség Társasági portfólió kezeléséért felelős helyettes államtitkára járt el.

Az egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII. 2.) Kormányrendelet 2017. szeptember 16-ai hatályba lépett módosításának értelmében a Korm. rendelet az alábbiak szerint rendelkezik a Társaság tevékenységi köréről, valamint a névváltozásról, miszerint a Társaság új neve Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

A kormányrendelet az alábbiakat rögzítette:

1. § Az egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 34. §-a a következő (4a) bekezdéssel egészül ki:

„(4a) A (4) bekezdéstől eltérően a Nemzeti Kastélyprogram és a Nemzeti Várprogram vonatkozásában a Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nkft.) látja el közfeladatként a (4) bekezdés d)-f) és h)-k) pontja szerinti feladatokat.”

2. § A Korm. rendelet 30. alcíme a következő 37/A. és 37/B. §-sal egészül ki:

„37/A. § A Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nkft. látja el közfeladatként a Budapest I. kerület, Színház utca 1-3. és 5-11. szám alatti, a Budapest I. kerület, Úri utca 45. szám alatti, valamint a Budapest VIII. kerület, Reviczky utca 6. és Múzeum utca 17. szám alatti ingatlan tekintetében az üzemeltetési és létesítménygazdálkodási feladatokat.

37/B. § A Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nkft. a 34. § (4a) bekezdésében meghatározott feladatok tekintetében a Budavári Nkft., a 37/A. §-ban meghatározott feladatok tekintetében a Miniszterelnökség jogutódja. A jogutódlásra a 2. §-t, a 3. § (1) és (6) bekezdését, az 5-6. §-t, valamint a 7/A. § (4) bekezdését megfelelően alkalmazni kell."

2017. december 27-ei hatállyal az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft, mint a Sopronbánfalvai Kolostor Nonprofit Kft 100%-os üzletrészének tulajdonosa (a továbbiakban: Egyedüli Tag) 1/2017. (XII.27.) számú határozatában döntött az üzletrésze 6.300.000 Ft (5.300.000 Ft pénzbeli és 1.000.000 Ft nem pénzbeli hozzájárulásból álló), illetve 700.000 Ft összegű pénzbeli hozzájárulásból álló törzsbetéten alapuló üzletrészekre történő felosztásáról, átruházás céljából.

Az 1.000.000 Ft összegű apport a Sopronbánfalvi Kolostor Nonprofit Kft. és a tulajdonos „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. (az Eszterháza Kulturális Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft. jogelődje) között E2/2014. számon 2014. szeptember 30-án kötött Kölcsönkeret szerződésen alapult. A kölcsön előzménye az volt, hogy egyrészt a BLUE Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zrt. a Sopronbánfalvi Kolostor Nonprofit Kft-vel szemben fennálló követelését a tulajdonos „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-re engedményezte, másrészt a Sopronbánfalvi Kolostor Nonprofit Kft-nek további tartozása is volt – bérleti díj jogcímen – a tulajdonos felé. A tulajdonos, a „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. ezen tartozások rendezésére kölcsönt nyújtott a Sopronbánfalvi Kolostor Nonprofit Kft-nek az említett kölcsönszerződés keretében.

A „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltatási Kft. 2/2015. (02.09.) számú alapítói határozatában úgy döntött, hogy 40.000.000 Ft értékben megemeli a Sopronbánfali Kolostor Nonprofit Kft. saját tőkéjét, 20.000.000 Ft értékben apport, 20.000.000 Ft értékben pedig készpénz formájában. A 20.000.000 Ft értékű apportból 1.000.000 Ft a jegyzett tőke emelésére szolgált, a további 19.000.000 Ft értékű apport és 20.00.000 Ft értékű készpénz pedig a tőketartalékba került. Az apport a „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. E2/2014. számú kölcsönszerződésen alapuló kölcsön követelését tartalmazta.

Az 1/2017. (XII.27.) számú taggyűlési határozat szerint az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft. egyedüli tag eladta és a Magyar Állam megvásárolta az Egyedüli Tag tulajdonában lévő 6.300.000 Ft összegű törzsbetéten alapuló üzletrészét az erre vonatkozó üzletrész adás-vételi szerződés szerint. Az üzletrész tulajdonjoga a határozat keltének napján átszállt a Magyar Államra.

Mindezt az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 29.§ (3.) bek. alapján a Magyar Állam nevében eljáró Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 764/2017.(XII. 13.). sz határozatában foglaltak alapján határozta el. A Magyar Állam nevében eljáró Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. meghatalmazása alapján a Miniszterelnökség nevében Lázár János Miniszterelnökséget vezető Miniszter járt el az adásvétel során, mint Vevő.

A Magyar Állam az 1/2017. XII. 28-ai taggyűlési határozata szerint a Magyar Állam Tag összesen 437.000.000 Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulást bocsátott a Társaság rendelkezésére olyan módon, hogy a Társaság törzstőkéjét 3.700.000 Ft-tal felemelte, míg a pénzbeli vagyoni hozzájárulás fennmaradó (azaz a 3.700.000 Ft-ot meghaladó) része a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 36. § (1) bekezdés b) pontja alapján a Társaság tőketartalékába került elhelyezésre. A Magyar Állam Tag a fenti pénzbeli vagyoni hozzájárulást 2017. december 31. napjáig a Társaság pénzforgalmi számlájára átutalással megfizette. A tőkeemelés eredményeként a Társaság törzstőkéje 7.000.000 Ft-ról 10.700.000 Ft-ra a Magyar Állam törzsbetétje pedig ennek megfelelően 6.300.000 Ft-ról 10.000.000 Ft-ra növekedett.

A 2/2017. (XII.28.) számú taggyűlési határozat értelmében megállapításra került, hogy a Társaság törzstőkéje 10.700.000 Ft, amely 9.700.000 Ft pénzbeli betétből, 1.000.000 Ft nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll. A Magyar Állam törzsbetéte 10.000.000 Ft, amely 9.000.000 Ft pénzbeli betétből, 1.000.000 Ft nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll. Az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft. törzsbetéte 700.000 Ft, amely teljes egészében pénzbeli betétből állt. Társaság 10.000.000 Ft törzsbetéttel 2018.02.14-ei bejegyzéssel 93,5 %-ban állami tulajdonba került, azaz a többségi üzletrész tulajdonosa a Magyar Állam. Az állami szerepvállalás minősített többségű befolyás.

Az 1/2018. (IV.4.) számú taggyűlési határozat szerint a Magyar Állam Tag megvásárolta az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonában lévő 700.000 Ft összegű törzsbetéten alapuló üzletrészét az erre vonatkozó üzletrész-adásvételi szerződés szerint. Az üzletrész tulajdonjoga átszállt a Magyar Állam Tagra. 2018. április 4-i hatállyal a NÖF Nonprofit Kft. tulajdonosa 100%-ban a Magyar Állam.

1.3. A Társaság működése

A Társaság üzleti modelljét alapvetően a vonatkozó kormányhatározatokban megfogalmazott hosszú távú célok, feladatok határozzák meg, várak kastélyok üzemeltetése, valamint ezzel összefüggésben, ezen feladatok magasabb szintű teljesítése érdekében végzett beruházás fejlesztési tevékenységek elvégzése.

A Társaság alapvető célja és feladata a rendelkezésre álló források minél hatékonyabb felhasználása, a meghatározott célok elérése és a feladatok teljesítése érdekében. A Társaságnak nem üzleti célja jelentős nyereség elérése.

A beruházási tevékenység finanszírozása nem a Társaság saját forrásaiból, hanem EU-s illetve hazai forrású támogatási szerződések keretében valósul meg. Ezek műszaki tartalma, költségvetése jogszabályok, illetve az egyes támogatási szerződések által meghatározott, azaz egy adott költségkereten és a megvalósításra rendelkezésre álló időkereten belül kell egy meghatározott műszaki tartalmat (építési kivitelezés, eszközök beszerzése stb.) megvalósítani. Ettől eltérni csak a támogatási szerződés módosításával, illetve szükség esetén az adott támogatás megemelésével vagy további támogatások megszerzésével lehet.

A Társaság vagyonkezelésben lévő ingatlanok üzemeltetése szintén a Magyar Állam támogatási forrásaiból valósul meg, melyet kis mértékben egészítenek csak ki a saját tevékenység kapcsán keletkező árbevételek (múzeumi belépők, ajándékboltok, kávézók

üzemeltetése stb.) Az üzemeltetési tevékenység tervezése és végrehajtása során figyelemmel kell lenni az egyes támogatásokból megvalósult beruházások kapcsán a fenntartási időszakra (általában 5 év) vállalt indikátorok teljesítésére, a teljesítést biztosító tevékenységek tervezésére, eredményes végrehajtására.

1.4. A Társaság tulajdonosainak adatai

Magyar Állam (100%) – Tulajdonosi joggyakorló Miniszterelnökség	1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 2-4.

1.5. Képviseletre jogosultak

Glázer Tamás	1222 Budapest, Kisfaludy utca 10.

1.6. Vezető tisztségviselők, a felügyelőbizottság tagjai

A Társaság vezető tisztségviselője 2019-ben Töklincz Piroska vezérigazgató volt 2020.01.31. napig, 2020. február 1-jétől Glázer Tamás ügyvezető tölti be ezt a tisztséget.

dr. Bíró Attila (an.: Kántor Berta)	2120 Dunakeszi, Barátság útja 43. 1. em. 5. Jogviszony kezdete: 2018/09/01
Dr. Jávor Béla György (an.: Rábl Zsuzsanna)	1016 Budapest, Aladár utca 5. 1. em. 1. Jogviszony kezdete: 2020/02/01
Füleky Zsolt (an.: Gombás Cecília)	1121 Budapest, Rácz Aladár utca 4/A. Jogviszony kezdete: 2018/04/04

1.7. Kapcsolt, társult és egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozások

A Társaságnak nincs kapcsolt, társult és egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozása.

2. Beszámoló készítésre vonatkozó információk

Üzleti év kezdete:	2020. január 1.
Üzleti év vége:	2020. december 31.
Mérlegfordulónap:	2020. december 31.
A mérlegkészítés időpontja:	2021. március 31.
A Beszámoló összeállításáért felelős személy:	Bocskor Beáta, Számviteli és Pénzügyi Főosztályvezető

2.1. Könyvvezetés

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitel

Könyvvezetés pénzneme: forint

Könyvvezetés nyelve: magyar

Mérleg típus: A változat

Eredmény-kimutatás típusa: összköltségeljárás

2.2. Könyvvizsgálat

A Társaság 2020. évi könyvvizsgálatát a Ráta '80 Kft. (1221 Budapest, Gerinc utca 80., MKVK bejegyzési szám: 000282) részéről dr. Fainné Kaszab Sarolta (MKVK tagsági száma: 002570) végezte.

2.3. A számviteli politika érvényesülése

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvénynek (a továbbiakban: Számviteli törvény) és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti. A Társaság számviteli politikája a Számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően került összeállításra, az eszközök és források értékelésekor az alábbiakat vettük figyelembe:

A beszámoló formája: éves beszámoló.

Értékcsökkenés számítási és elszámolási rendje

Az értékcsökkenést lineáris módszerrel, évente számoljuk el. A 100 ezer Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközök egy összegben kerülnek leírásra. Az új beszerzésű járműveknél 20 % maradványértéket határozunk meg.

Devizás tételek értékelése

A Számviteli törvény által meghatározott kötelező átértékelés szabályozására tekintettel minden devizás tétel átértékelésre került. A devizás tételeket a teljesítés napján érvényes MNB árfolyamon értékeljük.

Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

A Társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

2.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

2020. december 31.

adatok ezer Ft

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	2019. év	2020. év
Üzemi tevékenység eredménye	11 098	17 450
Pénzügyi műveletek eredménye	- 91	856
Adózás előtti eredmény összesen	**11 007**	**18 306**
Társasági adó	3 880	1 321
Adózott eredmény	**7 127**	**16 985**

A Társaság nonprofit gazdálkodó szervezet, ezért az adózott eredmény felhasználásáról az Alapító dönt.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	2019. év	2020. év
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye / Értékesítés nettó árbevétele	Er. A / Er. I.	5,47%	8,71%
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény / Saját tőke	Er. F / D.	3,67%	8,04%
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény / Teljes eszközállomány	Er. F / A+B+C	0,01%	0,02%

A tárgyévi nyereség abból adódik, hogy a saját bevételhez kapcsolódó kiadások egy része a tárgyév utáni évben jelentkezik.

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2020. december 31.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	2019. év	2020. év
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Rövid lejáratú köt.	B / F.III.	11,19	9,59
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + ért.pap.+követelések / Rövid lejáratú köt.	B.IV.+B.III.+B.II. / F.III.	10,67	9,09
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + ért.pap. / Rövid lejáratú köt.	B.IV.+B.III. / F.III.	10,65	9,07
Nettó működő tőke	Forgóeszközök – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	26 946 941	22 783 002
Vevőkintlevőség (napokban)	Záró vevőállomány / Átlagos napi árbevétel	B.II.1. / Er.I./365	27,69	48,10
Készletállomány* (napokban) * Kereskedő cégeknél, ha "Összköltség" típusú eredménykimutatást készít	Zárókészlet / Átlagos napi ELÁBÉ	B.I. / Er."A".08/365	173 294	96 495
Készletállomány* (napokban) * Termelő cégeknél, ha "Forgalmi költség" típusú eredménykimutatást készít	Készletek / Átlagos napi közvetlen ktg.	B.I. / Er."B".II/365	-	-

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2020. december 31.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	2019. év	2020. év
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke / Kötelezettségek	D / F	0,23%	0,22%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke / Jegyzett tőke	D / D.I.	1816,07%	1974,80%
Befektetett eszközök fedezettsége	Befektetett eszközök / Saját tőke	A / D	23432,15%	28141,58%
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök / Forgóeszközök	A / B	153,87%	233,80%
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Teljes eszközállomány	A / A+B+C	49,05%	55,89%

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA („A")

2020. december 31.

A tétel megnevezése	2019. év		2020. év	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	202 903	-	200 406	-
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	254 061	-	185 918	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	**456 964**	**-**	**386 324**	**-**
Egyéb bevétel	3 109 724	-	3 763 930	-
Összes bevétel	**3 566 688**	**100,00%**	**4 150 254**	**100,00%**
Anyagköltség	150 152	4,21%	172 929	4,17%
Igénybevett szolgáltatások értéke	548 521	15,38%	720 268	17,35%
Egyéb szolgáltatások értéke	33 641	0,94%	37 728	0,91%
Eladott áruk beszerzési értéke	2 901	0,08%	5 072	0,12%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	21 275	0,60%	40 815	0,98%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	**756 490**	**21,21%**	**976 812**	**23,54%**
Bérköltség	1 779 568	49,89%	1 951 173	47,01%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	157 957	4,43%	177 228	4,27%
Bérjárulékok	366 780	10,28%	357 760	8,62%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	**2 304 305**	**64,61%**	**2 486 161**	**59,90%**
Értékcsökkenési leírás	203 017	5,69%	244 127	5,88%
Egyéb ráfordítások	291 778	8,18%	425 704	10,26%
Összes költség és ráfordítás	**3 555 590**	**99,69%**	**4 132 804**	**99,58%**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**11 098**	**0,31%**	**17 450**	**0,42%**

Az egyéb bevételek jelentősebb tételei

1. Az egyéb bevételek között kerül kimutatásra a támogatási előlegekhez kapcsolódó, az adott évben a költségek, ráfordítások ellentételezésére – az összemérés elvének megfelelően – az aktív időbeli elhatárolások között megképzett bevétel. Ez a bevétel akkor kerül megszüntetésre, amikor az előleggel történő elszámolás megtörtént, és a támogató elfogadta az elszámolást. Az előleghez kapcsolódó kötelezettséget ekkor tudjuk bevételre átvezetni, és így történik meg a bevétel feloldásával együtt a kötelezettség megszüntetése.

   Amennyiben az adott évben felmerülő kiadás elszámolása és az elszámolás elfogadása még a tárgyévben megtörténik, akkor a támogatási előleg - mint kötelezettség – kerül megszüntetésre az egyéb bevételekkel szemben a költségként, illetve ráfordításként elszámolt összegnek megfelelően.

   2020-ban a hazai források közül, túlnyomó részben a működési költségekhez kapcsolódóan, **3 481 460 eFt** bevételt vettünk nyilvántartásba a 9671 főkönyvi számlán az aktív időbeli elhatárolásokkal szemben, tekintettel arra, hogy 2020. december 31-ig, bár ezt az összeget elszámoltuk kiadásként, az elszámolás még nem

lett beadva, illetve, ha beadásra került (pl. 2017. évi, 2018. évi és 2019. évi működési támogatás), a támogató azt még nem fogadta el.

GINOP támogatások esetében ez az összeg 2020. évben **139 302 eFt** volt.

2. A vagyonkezelt eszközökhöz kapcsolódóan a tárgyévben elszámolt értékcsökkenés összegének megfelelően elengedett kötelezettséget könyvelünk (lásd: 3.2.4. pont). Ennek összege 2020-ban **119 346 eFt** volt (9684 főkönyvi számla).

3. Kártérítésként, kötbérként, késedelmi kamatként 2020-ban **3 980 eFt**-nak megfelelő összeg került jóváírásra a NÖF számláján.

4. A közmunkaprogramban foglalkoztatottak költségtérítésére 2020-ban **3 269 eFt**-ot kaptunk.

5. Egy per kapcsán képzett egyéb céltartalék, a per lezárásával, **16 057 eFt** összegben feloldásra került

6. Egyéb kis összegű tételek összesen: **516 eFt**.

Az egyéb ráfordítások jelentősebb tételei

1. Az egyéb ráfordítások legjelentősebb tételét az MNV Zrt. számára átadott műtárgyak értéke képezi **338 191 eFt** értékben. A NÖF közvetlenül a Magyar Állam számára szerzi be a műtárgyakat, így azokat átadja az MNV Zrt. részére, és ezzel egyidejűleg kezdeményezi a műtárgyak vagyonkezelésbe vételét.
   A Magyar Állam javára beszerzett, de még át nem adott műtárgyak értéke a mérlegben a készletek között található.
2. Késedelmi kamatként, kártérítésként, önellenőrzési pótlékként 2020. évben összesen **3 400 eFt-**ot fizetett a NÖF.

3. Káreseményhez kapcsolódóan **1 412 eFt** került kifizetésre.

4. Adókkal kapcsolatban **25 849 eFt** került elszámolásra.

5. Költségek ellentételezésére fizetett kártalanítás összege **44 783 eFt**, mely a megszűnő GINOP projektekben a konzorciumi partnerek felmerült költségeinek megtérítését szolgálta.

6. **5 323 eFt** értékben képeztünk céltartalékot a tárgyévben (lásd 3.2.3. pont).

7. **6 290 eFt** behajthatatlan követelésként leírt összeg, mely 2018. év és 2019. év során a Budavári Nonprofit Kft-vel (jogutód: Várkapitányság Nonprofit Zrt) folyatott átadás-átvétel során többszöri egyeztetés után fennmaradó követelésünk, melyet a Várkapitányság NZrt nem ismert el.

2.5. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

A Társaságnál az év során a munkavállalók átlagos állományi létszáma 381 fő, az állományi záró létszám az év végén 418 fő volt.

Bérköltségük és személyi jellegű egyéb kifizetéseik megegyeznek az eredménykimutatásban szereplő adatokkal.

adatok ezer Ft

Foglalkoztatott csoport megnevezése	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetés	Bérjárulékok	Összesen
Fizikai	164	532 107	69 396	88 008	**689 511**
Szellemi	217	1 419 066	107 832	269 752	**1 796 650**
Összesen:	**381**	**1 951 173**	**177 228**	**357 760**	**2 486 161**

Az eredménykimutatásban 880 eFt-tal csökkentettük a bérköltséget, mely az előző év korrekcióját tartalmazza. A fenti tábla a valós bérköltséget, 2020. év bérszámfejtés adatait tartalmazza.

2.6. A vezető tisztségviselőkkel és a felügyelőbizottság tagjaival kapcsolatos adatok

Megnevezés	Bruttó jövedelem (Ft)	Folyósított előlegek, adott kölcsönök (Ft)
Ügyvezető	26 610 000	-
Felügyelőbizottsági tagok	5 750 000	-
Összesen	**32 360 000**	**-**

2020. évben vezető tisztségviselő, felügyelőbizottsági tagok részére előlegek, kölcsönök nem kerültek folyósításra, nevükben garanciavállalás nem történt.

3. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Eszközök

3.1.1. Befektetett eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

A befektetett eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának mérlegtételenkénti alakulását az alábbi befektetett eszköz tükör tartalmazza:

adatok ezer forintban

Sor-szám		A tétel megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK					HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS					NETTÓ ÉRTÉK		Értékcsökk.
				Növekedés	Csökkenés	Átsorolás			Növekedés	Csökkenés	Átsorolás		KSZÉ	KSZÉ	
			2020.01.01				2020.12.31	2020.01.01				2020.12.31	2020.01.01	2020.12.31	2020.12.31
a		b	c	d	e	f	g=c+d-e±f	h	i	j	k	l=h+i-j±k	m=c-h	n=g-l	o
01	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	194 653	106 178	0	0	300 831	51 537	35 112	0	0	86 649	143 116	214 182	35 112
02	1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0					0	0	0	
03	2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0	
04	3.	Vagyoni értékű jogok	194 653	106 178			300 831	51 537	35 112			86 649	143 116	214 182	35 112
05	4.	Szellemi termékek					0					0	0	0	
06	5.	Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0	
07	6.	Immateriális javakra adott előlegek					0					0	0	0	
08	7.	Immateriális javak értékhelyesbítése					0					0	0	0	
09	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	45 701 388	14 968 370	899 256	0	59 770 502	311 385	209 015	0	0	520 400	45 390 003	59 250 103	209 015
10	1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 375 219	1 228 054			16 603 273	42 438	28 832			71 270	15 332 781	16 532 003	28 832
11	2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek					0					0	0	0	
12	3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	802 421	574 747			1 377 168	268 947	180 183			449 130	533 474	928 038	180 183
13	4.	Tenyészállatok					0					0	0	0	0
14	5.	Beruházások, felújítások	28 563 642	12 360 685	362 093		40 562 234	0				0	28 563 642	40 562 235	0
15	6.	Beruházásokra adott előlegek	960 106	804 884	537 163		1 227 827	0				0	960 106	1 227 827	0
16	7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0					0	0	0	
26	A.	**Befektetett eszközök**	45 896 041	15 074 548	899 256	0	60 071 333	362 922	244 127	0	0	607 049	45 533 119	59 464 285	244 127

A befektetett eszközökben történt jelentősebb változások részletezése:

a) Vagyoni értékű jog: A tárgyévben bruttó 106 178 eFt értékben szereztünk be vagyoni értékű jogokat. Ezek egy része szoftver licensz 8 636 eFt (pl. Microsoft programok, illetve tervező programok), másik része, 97 542 eFt pedig a folyamatban lévő beruházásokhoz kapcsolódó kiállítási és egyéb tervek felhasználói joga.

b) Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok növekedése: vagyonkezelésbe átvett 3 helyszín (Sümeg; Szigetvár; Tiszadob) ingatlanok - nettó 1 228 054 eFt,

c) Egyéb berendezések, felszerelések, járművek: 22db gépkocsi beszerzése 153 383 eFt; helyszínek parkjának rendezését segítő eszközök beszerzése (traktor; ágaprító; fűnyíró, utánfutó stb.) 133 984 eFt; informatikai eszközök beszerzése 46 877 eFt; 32 949 eFt kastélyok, várak üzemeltetésével összefüggő gépek, felszerelések, valamint vagyonkezelésbe átvett műtárgyak, melynek értéke 207 625 eFt.

d) Beruházások, felújítások a vagyonkezelésbe vett, illetve idegen tulajdonú ingatlanokon (161 és 162 számlacsoport)

Növelő tételek:

- Várakon, kastélyokon végzett beruházás, felújítás: 6 829 297 eFt,
- Kiemelt épületegyütteseken végzett beruházás, felújítás: 5 108 561 eFt,
- Vagyonkezelésben lévő ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog befejezetlen beruházás: 12 332 eFt,
- alapkőletétel 608 eFt értékben.

Csökkentő tétel 2020. évben nem volt, tekintettel arra, hogy a vagyonkezelésbe vett várak, kastélyok esetében nem történt meg a rendeltetésszerű használatbavétel egyik helyszínnél sem, a többi beruházás pedig szintén nem fejeződött be 2020. évben, így a tulajdonos részére történő átadásuk sem valósulhatott meg.

e) Beruházások, felújítások (saját tulajdonú eszközök beszerzése, 164 számlacsoport)

410 466 e Ft értékben szereztünk be 2020-ben eszközöket, ingóságokat, amelyekből 367 392 e Ft értékű eszközt aktiváltunk is. A befejezetlen beruházás összege mérlegfordulónapon a 164-es számlacsoportban 43 075 eFt, mely Tata-kastélyhoz tartozó, még folyamatban lévő beruházáshoz tartozó kültéri installáció értéke.

A beruházás felújítás és a beruházásra adott előlegek csökkenésének 899.256 eFt oka, hogy a 2020. évben a beruházási tevékenység jelentős mértékben haladt előre, és ezzel összhangban az szállítók részére adott előlegek is folyamatosan elszámolásra kerültek.

A 2020. évben vagyonkezelésbe vett tárgyi eszközök részletezése:

adatok ezer Ft

Vagyonkezelésbe vett ingatlanok					
Főkönyvi számla	**Megnevezés**	**Bekerülési érték**	**Halmozott t.sz. ÉCS**	**Terven felüli ÉCS**	**Nettó érték**
12011	Vagyonkezelésbe vett földterület	686 167	-	-	686 167
12012	Vagyonkezelésbe vett telek, telkesítés	118 740	-	-	118 740
12013	Vagyonkezelésbe vett épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	14 018 446	19 075	-	13 999 371
12014	Vagyonkezelésbe vett egyéb építmények	1 774 629	51 121	-	1 723 508
124	Egyéb építmények	10 584	1 075	-	9 509

adatok ezer Ft

Vagyonkezelésbe vett eszközök					
Főkönyvi számla	**Megnevezés**	**Bekerülési érték**	**Halmozott t.sz. ÉCS**	**Terven felüli ÉCS**	**Nettó érték**
14011	Vagyonkezelésbe vett számítástechnikai, híradástechnikai, kommunikációs eszközök	51 656	26 899	-	24 757
14012	Vagyonkezelésbe vett különféle gépek, szerszámok, eszközök	8 999	4 948	104	3 947
14013	Vagyonkezelésbe vett bútorok, berendezési tárgyak, felszerelések	44 176	19 610	212	24 354
14014	Vagyonkezelésbe vett egyéb felszerelések, eszközök	189 831	88 751	205	100 875
14015	Vagyonkezelésbe vett vendéglátóipari eszközök, felszerelések, berendezések	18 301	7 970	-	10 331
14016	Vagyonkezelésbe vett pénztárgépek	480	249	-	231
14021	Vagyonkezelésbe vett személy- és tehergépjárművek	12 383	7 429	-	4 954
14022	Vagyonkezelésbe vett utánfutók	677	464	-	213
14023	Vagyonkezelésbe vett különféle mezőgazdasági gépek, járművek	8 990	5 398	-	3 592
14025	Vagyonkezelésbe vett egyéb járművek	2 841	2 402	-	439
14031	Vagyonkezelésbe vett irodai számítástechnikai, híradástechnikai és kommunikációs eszközök	8 324	7 106	-	1 218
14032	Vagyonkezelésbe vett különféle gépek, szerszámok, eszközök	2 335	1 016	-	1 319
14051	Vagyonkezelésbe átvett műtárgyak, műalkotások, képző-, iparművészeti a	402 676	580	-	402 096

3.1.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként

adatok ezer Ft

Elszámolt ÉCS	2019. év	2020. év
Lineáris	203 017	244 127

3.1.3. Értékhelyesbítés

A Társaság nem élt a meghatározott eszközök könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti különbözet értékelési tartalékként való kimutatásának lehetőségével.

3.1.4. Készletek alakulásának részletezése

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
Félkész műtárgyak	308 050	36 513
Műtárgyak	426 342	338 952
Ingóságok	618 730	918 994
Elektromos kisteherautó	10 703	10 703
KCSP ingóság	-	570
Vagyonkezelésben lévő műtárgyak restaurálása	-	24 257
Kávézók, shopok készletei	13 510	7 341
Készletekre adott előleg	-	3 554
Összesen	**1 377 335**	**1 340 884**

A készletek között szerepel:

- A Karmelita épületegyütteshez kapcsolódóan beszerzett tervek, mint félkész termékek, továbbá a Karmelita épületegyüttesbe beszerzett berendezési tárgyak, mint ingóságok. Az elektromos kisteherautó ugyancsak a Karmelita épületegyüttesbe lett beszerezve. Ezeket a készleteket Társaságunk a 2021. év folyamán átadja a Karmelita épületegyüttes vagyonkezelője részére.
- Azok a műtárgyak, amelyeket Társaságunk közvetlenül a Magyar Állam javára szerzett be, és emiatt azokat át kell adnia a tulajdonosi joggyakorló MNV Zrt. részére. A már vagyonkezelésbe vett műtárgyak restaurálását is itt szerepeltetjük addig, amíg azok elszámolása meg nem történik a tulajdonosi joggyakorló MNV Zrt-vel.
- A vagyonkezelt ingatlanokban működtetett kávézók, shopok készlete.
- A Készletekre adott előlegek 2020. évben 3 554 eFt, mely a Dég kastéllyal kapcsolatos papír installációk elkészítéséhez kapcsolódik.

3.1.5. Az egyéb követelések részletezése

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
Szolgáltatásokra adott előleg	467	8 846
Ellátmány elszámolás	517	-
Munkavállalói előleg	417	1 280
Erzsébet utalvány, Edenred utalvány	235	235
Egyéb rövid lejáratú követelés BV	6 110	-
Kifizetőhelyi OEP ellátások	904	2 184
Adott kaució, óvadék	-	3 395
Bank-pénztár átvezetési számla (kp felvét)	1 726	459
Áfa elszámolási számlák	-	1 452
Innovációs járulék	164	224
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	-	118
Egyéb eljárási díjak	298	295
Helyi iparűzési adó	1 776	-
Egyéb helyi adó	105	-
Egyéb követelések	2 687	-
Összesen	**15 406**	**18 488**

3.1.6. A követelések értékvesztésének bemutatása

A Társaságnak sem a 2020. üzleti évben, sem pedig a korábbi években nem kellett a követelésekre értékvesztést elszámolnia.

3.1.7. Bevételek aktív időbeli elhatárolásának részletezése

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
Továbbszámlázott költségek bevétele	208	5 922
Támogatások elszámolt bevétele	17 701 578	21 474 219
Összesen	**17 701 786**	**21 480 141**

Társaságunk a 3914-es főkönyvi számon azokat a bevételeket tartja nyilván az összemérés elvének megfelelően, amelyek a támogatásokhoz kapcsolódóan a 2020. év folyamán felmerült 5-ös, illetve 8-as számlacsoportban elszámolt kiadásokhoz kapcsolódnak. A

támogatásokat Társaságunk ugyanis elszámolási kötelezettséggel kapja, előlegként, tehát az elszámolás elfogadásáig a kapott előlegeket kötelezettségként kell a nyilvántartásban szerepeltetni. Ezért – élve a Számviteli törvény 33. § (7) bekezdésében biztosított lehetőséggel – aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki Társaságunk a támogatásokhoz kapcsolódóan a már elszámolt, és előreláthatóan az elszámolások során elfogadásra kerülő, kiadásként szereplő tételek összegét.

adatok ezer Forintban

Támogatások megnevezése	Összeg
A kiemelt beruházásokhoz kapcsolódó befejezetlen beruházásoknak és egyéb készleteknek a 2018. év folyamán a Várgondnokság Nkft. részére történő térítésmentes átadása, továbbá ez ehhez a beruházáshoz kapcsolódó kiadások összege (39142201-39142501)	13 169 179
NKVP előkészítés (39143030 és 39143131)	34 848
GINOP-7.1.1-15-2015-00004 Bajna Sándor-Metternich Kastély (39143227)	13 335
GINOP-7.1.1-15-2015-00006 Dég Festetics-kastély (39143236)	9 987
GINOP-7.1.1-15-2015-00008 Füzérradvány Károlyi-kastély (39143244)	7 447
GINOP-7.1.1-15-2016-00023 Komlódtótfalu Becsky-kúria (39143253)	25
GINOP-7.1.1-15-2015-00002 Oroszlány-Majk Remeteség (39143256)	7 059
GINOP-7.1.1-15-2015-00001 Nádasdladány Nádasdy-kastély (39143258)	21 147
GINOP-7.1.1-15-2015-00003 Sümeg Püspöki Palota (39143272)	40 767
GINOP-7.1.1-17-2015-00007 Tata Esterházy-kastély (39143277)	50 328
GINOP-7.1.1-15-2017-00033 Tiszadob Andrássy-kastély (39143286)	5 252
GINOP-7.1.1-15-2016-00025 Körmend Batthyány-kastély (39143302)	1 998
GINOP-7.1.1-15-2016-00026 Mosonmagyaróvár vár (39143303)	17 999
GINOP-7.1.1-15-2017-00031 Nagyvázsony (39143306)	195
GINOP-7.1.1-15-2017-00037 Sárospatak (39143307)	495
GINOP-7.1.1-15-2016-00011 Nagycenk Széchenyi-kastély (39143311)	27 164
GINOP-7.1.1-15-2016-00012 Sümeg vár (39143312)	8 653
GINOP-7.1.1-15-2016-00017 Fehérvárcsurgó Károlyi-kastély (39143313)	0
GINOP-7.1.1-15-2016-00019 Keszthely Festetics-kastély (39143314)	6 996
GINOP-7.1.1-15-2016-00016 Sopron várfal (39143315)	7 114
GINOP-7.1.1-15-2016-00020 Kisvárda vár (39143316)	13 309
GINOP-7.1.1-15-2016-00021 Szabadkígyós (39143317)	705
GINOP-7.1.1-15-2016-00009 Eger vár (39143318)	47 653
GINOP-7.1.1-15-2016-00018 Diósgyőr vár (39143319)	22 634
GINOP-7.1.1-15-2016-00022 Füzér vár (39143320)	31 142
GINOP-7.1.1-15-2016-00024 Szécsény Forgách-kastély (39143329)	8 153
LTK_258 /2017 Füzérradvány Károlyi-kastély (39143444)	51
LTK_275 /2017 Tata Esterházy-kastély (39143477)	2 598
LTK_216 /2017 Nádasdladány (39143458)	20 190
LTK_441/2018 Körmend (39143502)	110 411
LTK_93/2020 Várak előleg visszafizetése (39143503)	120 928
LTK_133/2018; LTK_133-2/2018 Szögliget Szádvár (39143523)	519
LTK_78/2018 Fehérvárcsurgó Károlyi-kastély műtárgy beszerzés (39143613)	121

LTK_129 /2017 NKVP műtárgy átadás MNV-nek (39143800)	165 616
LTK_132/2018; LTK_132-2/2018 NKVP műtárgy átadás MNV-nek (39143818)	144 067
LTK_132-2/2018 NKVP műtárgy (39143819)	97 156
LTK_132-3/2018 NKVP műtárgy (29143820)	8 455
LTK_133-2/2018 Szigliget (39143823)	193
LTK_214-2/2017 Geszt (39143827)	2 223
Füzérradvány Károlyi-kastély (39143844)	355
LTK_96/2018 NÖF 2018. évi működési támogatás (39144018)	1 720 380
LTK_138/2019 NÖF 2019. évi működési támogatás (39144019)	2 523 380
2020. évi NÖF támogatás (39144020)	2 712 031
LTK_96-2/2018 NÖF működési Karmelita befejezés (39144035)	5 018
TFC-M-1.1.2-2020-12407 NÖF 2021 (39144021)	648
TFC-M-1.1.2-2020-12407 Hollókő-Kisfaludy (39144102)	724
TFC-M-1.1.2-2020-12408 Ozora-Kisfaludy (39144103)	108
LTK_153 /2017 NÖF 2017. évi működési tám. (39144300)	285 463
ÖSSZESEN	**21 474 219**

3.1.8. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának részletezése

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
Vízdíj elhatárolása	61	7
Gázenergia díj elhatárolása	149	727
Számítástechnikai informatikai szolgáltatás elhatárolása	1 436	694
Szoftver bérleti díj elhatárolása	165	1 895
Műtárgy kölcsönzés elhatárolása	139	111
Előfizetések elhatárolása	511	244
Tagdíj elhatárolása	65	78
Egyéb igénybe vett szolgáltatások elhatárolása	515	485
Hatósági, ig-i szolgáltatási díjak elhatárolása	24	7
Casco, KGFB	118	460
Egyéb biztosítási díjak	79	5 530
Összesen	**3 262**	**10 238**

3.2. Források

3.2.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása

adatok ezer Ft

Mozgás megnevezése	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitóállomány:	**10 700**	**0**	**601 000**	**-424 508**	**0**	**0**	**0**	**194 319**
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba				7 127				
Záróállomány:	**10 700**	**0**	**601 000**	**-417 381**	**0**	**0**	**16 985**	**211 304**

3.2.2. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

A Társaság az üzleti évben nem képzett lekötött tartalékot.

3.2.3. A céltartalékképzés és -felhasználás részletezése

A Társaság céltartalék képzése mellett döntött a jövőben várható kiadások fedezése érdekében, amelyek a következők:

- korábban a sümegi Püspöki Palota épületen végrehajtott Norvég Alap támogatásával megvalósuló beruházáshoz a fenntartási időszakban (2021. júniusig) fenntartási alap képzése minden évben a kapott támogatás 1%-ának megfelelő összegben az esetleges felmerülő karbantartási, pótlási feladatokra.
- korábban a nádasdladányi Nádasdy kastély épületen végrehajtott Norvég Alap támogatásával megvalósuló beruházáshoz a fenntartási időszakban (2021. júliusig) fenntartási alap képzése minden évben a kapott támogatás 1%-ának megfelelő összegben az esetleges felmerülő karbantartási, pótlási feladatokra.

A fenntartási időszak megszűnését követően a céltartalék feloldásra kerül.

A 2020-as évben egy szerződéses partner által indított peres eljárás lezárásával feloldásra került a pertárgy teljes összegére képzett céltartalék, mivel a partner keresetét a bíróság elutasította.

adatok ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Képzés	Feloldás	Záró
E.1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	**50 135**	**5 324**	**16 057**	**39 401**
Sümeg Norvég támogatás	14 466	2 872	-	17 337
Nádasdladány Norvég támogatás	19 612	2 452	-	22 064
Egyéb céltartalék	16 057	-	16 057	-
E.2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	**-**	**-**	**-**	**-**
				-
E.3. Egyéb céltartalék	**-**	**-**	**-**	**-**
				-
Összesen	**50 135**	**5 324**	**16 057**	**39 401**

3.2.4. Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Beruházásaink részben a GINOP 7.1.1.-15 Nemzeti Kastély- és Várprogram turisztikai célú fejlesztéseinek támogatása projektekből, részben a hazai költségvetésből biztosított támogatási forrásokból kerülnek finanszírozásra.

A fejlesztés következtében a kulturális örökséghelyszínek egyedi vonzerejüket kihasználva, turisztikai funkcióval való bővítés és fenntartható hasznosítás révén önálló attrakcióvá válhatnak. Ezen belül is a tartós állami tulajdonban levő műemlékek közül a kastélyok, várak megőrzése és turisztikai hasznosítása két egyformán hangsúlyos terület. A fejlesztés fő irányait a Nemzeti Kastélyprogram és a Nemzeti Várprogram felülvizsgálatáról szóló 1773/2016. (XII. 15.) Korm. határozat jelöli ki.
A pályázat célja a természeti és kulturális örökség megőrzése és védelme. A vissza nem térítendő támogatások keretében a Nemzeti Kastélyprogramban, illetve a Nemzeti Várprogramban szereplő tartós állami tulajdonban lévő kastélyok, várak védelme, állagmegóvása és turisztikai hasznosítása okán elnyert pályázati pénzek hatékony hasznosítása a cél. A projekt megvalósítása hozzájárul a hazai és külföldi turista látogatószám növekedéséhez.

A központi költségvetés egyedi kormányhatározatok és a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján is biztosít forrást a program megvalósítására.

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
MNV Zrt vagyonkezelés	15 822 184	17 138 517
Egyéb támogatási előlegek	22 614 604	27 458 599
Hazai támogatási előlegek	28 117 638	33 548 604
GINOP támogatási előlegek	14 415 807	14 674 944
Összesen	**80 970 233**	**92 820 664**

MNV Zrt. vagyonkezelés

Társaságunk a vagyonkezelésbe vett ingatlanokat, immateriális javakat és egyéb tárgyi eszközöket a hosszú lejáratú kötelezettséggel szemben veszi nyilvántartásba a Számviteli törvényben előírtaknak megfelelően. Tekintettel arra, hogy Társaságunk fő-, illetve alaptevékenységként közfeladatot lát el, az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 27. § (8) bek. alapján mentesül a visszapótlási kötelezettség teljesítése alól. Ennek a mentesülésnek a számviteli kezelése oly módon történik, hogy a vagyonkezelésbe vett eszközökre elszámolt értékcsökkenés összegének megfelelően megszüntetjük a hosszú lejáratú kötelezettségeket az elengedett kötelezettséggel szemben.

Növekedés:

- Vagyonkezelésbe vétel 1 435 680 eFt értékben.

Csökkenés:

- A vagyonkezelésbe vett eszközök értékcsökkenése miatt hosszú lejáratú kötelezettség megszüntetése 119 347 eFt értékben.

Hazai támogatási előlegek

A hazai támogatási előlegek között azokat a támogatásokat mutatjuk ki, amelyek egyrészt Társaságunk működéséhez, másrészt a kiemelt beruházások (Karmelita épületegyüttes, Károlyi-Csekonics Palota stb.) finanszírozásához kapcsolódnak. Ezen támogatások összegét az Egyéb támogatási előlegek között szerepeltettük 27 458 599 eFt összegben.

A 4 843 995 eFt növekedést a 2020. évi működési támogatás jóváírása okozta, más változás nem történt.

A hazai támogatások között mutatjuk ki továbbá azokat a hazai forrásokat is, amelyek kastélyok, várak felújításához, továbbá műtárgybeszerzésekhez kapcsolódnak. A helyszínek egyrészt Társaságunk vagyonkezelésében vannak, másrészt pedig olyan idegen tulajdonú helyszínek, amelyek felújításában a NÖF konzorciumi tagként vesz részt. Ezen támogatások összege mérlegfordulónapon 33 548 604 eFt.

2020-ban kapott támogatások:

Támogatás tárgya	TSZ iktatószám	TSZ Támogatási összeg Ft
Károlyi-Csekonics 2018	7-3/2018	177 584 208
BÁV előkészítés 2020	9-2/2020	2 653 560 000
Soproni várfalhoz tartozó Múzeumnegyed és Romkert fejlesztése	1-20/2020	473 580 951
NKVP műtárgy 2020	132-3/2018	191 134 433
Szabadkígyós Wenckheim-kastély	131-3/2018	540 000 000
Szabadkígyós Wenckheim-kastély	31-5/2018	400 000 000
Szabadkígyós Wenckheim-kastély	31-4/2018	266 885 851
Körmend Batthyány-kastély	6-8/2020	99 408 336
Fehérvárcsurgó Károlyi-kastély	6-0/2020	295 000 000
Megszűnt GINOP támogatások kiadásaira adott támogatás	93/2020	266 885 851
NKVP egyéb helyszínek	6-7/2020	1 075 680 051
Oroszlány Majk III.	07/2020	979 510 245
Füzérradvány Kisfaludy szálláshelyfejlesztés	TFC-M-112-2020-124	7 000 000
Hollókő Kisfaludy szálláshelyfejlesztés	TFC-M-112-2020-124	4 000 000
Ozora Kisfaludy szálláshelyfejlesztés	TFC-M-112-2020-124	5 000 000
ÖSSZESEN		**7 435 229 926**

2020-ban visszafizetett támogatások, illetve egyéb csökkentő tételek:

Támogatás tárgya, éve	TSZ iktatószám	Visszafizetett támogatási összeg Ft
Károlyi-Csekonics maradvány rendezése	274/2017	315 124
Szabadkígyós Wenckheim-kastély	131-4/2018	266 885 851
Körmend Batthyány-kastély (megszűnt)	441-2/2018	227 700 250
Körmend Batthyány-kastély (megszűnt)	441-2/2018	661 352 138
Körmend Batthyány-kastély (megszűnt)	441-2/2018	847 921 850
Tata Esterházy-Kastély 2019	275/2017	88 460
ÖSSZESEN		**2 004 263 673**

GINOP támogatási előlegek

Az uniós támogatásokhoz kapcsolódóan 2020-ban több projekt esetében is sor került visszafizetésre, illetve további támogatás folyósítására került sor. Hat helyszín vonatkozásában a projektek visszavonásra kerültek, így az ezekhez kapcsolódó támogatásokat vissza kellett fizetni. A már a projektek keretében elszámolt kiadások fedezetére hazai támogatás szolgál. A megszüntetésre került helyszínek: Körmend, Csesznek, Csókakő, Diósgyőr, Várgesztes és Ónod.

A projektek keretében 2020-ban a NÖF által benyújtott elszámolásokból mindösszesen 1 681 356 eFt értékben fogadta el a támogató az elszámolni kívánt tételeket. Ezzel az összeggel tehát a kötelezettségként nyilvántartott támogatási előlegek csökkentésre kerültek.

2020-ban kapott támogatások:

Támogatás tárgya	Projekt iktatószám	Támogatási összeg Ft
Bajna Sándor-Metternich kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00004	723 261 077
Dég Festetics-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00006	867 074 362
Dég Festetics-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00006	223 500 000
Eger vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00009	95 941 082
Fehérvárcsurgó Károlyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00017	66 553 230
Füzérradvány Károlyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00008	892 330 536
Füzérradvány Károlyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00008	234 721 126
Nádasdladány Nádasdy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00001	666 967 142
Nádasdladány Nádasdy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00001	234 036 814
Oroszlány-Majk Remeteség	GINOP-7.1.1-15-2015-00002	778 321 948
Oroszlány-Majk Remeteség	GINOP-7.1.1-15-2015-00002	224 771 604
Sopron várfal	GINOP-7.1.1-15-2016-00016	1 279 419 099
Sümeg Püspöki Palota	GINOP-7.1.1-15-2015-00003	800 473 525
Sümeg Püspöki Palota	GINOP-7.1.1-15-2015-00003	232 448 615
Sümeg vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00012	245 180 000
Szabadkígyós Wenckheim-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00021	234 360 000
Szabadkígyós Wenckheim-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00021	878 263 824
Tata Esterházy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00007	764 865 727
Tata Esterházy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00007	75 000 000
Füzér vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00022	23 485 900
Komlódtótfalu Becsky-kúria	GINOP-7.1.1-15-2016-00023	162 000 000
Nagyvázsony vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00031	697 748 031
Szécsény Benczúrfalva kúria	GINOP-7.1.1-15-2017-00028	395 852 225
Szigetvár vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00029	801 299 137
ÖSSZESEN		**11 597 875 004**

2020-ban visszafizetett támogatások, illetve egyéb csökkentő tételek:

Támogatás tárgya	Projekt iktatószám	Támogatási összeg Ft
Bajna Sándor-Metternich kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00004	754 097 067
Dég Festetics-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00006	867 074 362
Eger vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00009	96 139 751
Fehérvárcsurgó Károlyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00017	66 553 230
Füzérradvány Károlyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00008	903 551 662
Kisvárda vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00020	1 989 715
Kisvárda vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00020	423 854 994
Nádasdladány Nádasdy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00001	650 466 461
Nagycenk Széchenyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00011	108 339 509
Oroszlány-Majk Remeteség	GINOP-7.1.1-15-2015-00002	660 211 712
Sopron várfal	GINOP-7.1.1-15-2016-00016	1 031 959 304
Sümeg Püspöki Palota	GINOP-7.1.1-15-2015-00003	808 886 240
Szabadkígyós Wenckheim-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00021	878 263 824
Tata Esterházy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00007	759 685 665
Diósgyőr vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00018	19 725 784
Fertőd Esterházy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00027	127 646 556
Komlódtótfalu Becsky-kúria	GINOP-7.1.1-15-2016-00023	275 473 866
Körmend Batthyány-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00025	122 206 800
Csesznek vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00034	244 328 000
Csókakő vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00036	176 026 780
Ónod vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00035	242 550 950
Várgesztes vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00032	400 665 650
Szécsény Forgách-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00024	37 684 520
Elszámolt és elfogadott tételek		1 681 355 899
ÖSSZESEN		**11 338 738 301**

3.2.5. Szállítók

Mérlegfordulónapon a szállítókkal szemben a Társaságnak összesen 2 216 509 eFt tartozása állt fenn. Az alábbi táblázat tartalmazza a szállítói tartozások jelentősebb tételeit.

Név	Kintlévőség (eFt)
Art-Install Bt	1 658
BÉ-KA Trans Kft.	2 092
Casula Restaurátor Bt	3 683
Czifra Mónika	1 230
CSAJENO Kft.	2 070
Dakota Design Home Kft.	16 150
Doba Község Önkormányzata	1 300
Dr. Robert Heitmann	6 930
EB HUNGARY INVEST Kft	268 984
ELMŰ-ÉMÁSZ Energiakereskedő Kft	7 103
Erdei Gábor (kisadózó)	7 196
EUROUT kft.	5 000
FEHÉRÉP Építőipari és Kereskedelmi Fővállalkozó Kft	308 996
FEJÉR-B.Á.L. Zrt.	484 884
Fejérvíz Zrt.	2 263
Fertődi Építő és Szolgáltató ZRt.	15 300
Főber Zrt.	4 465
Garden Fasorfenntartó Kft.	13 849
Iszkaszentgyörgy Község Önkormányzata	1 016
Juhász-Soós Kft.	3 012
Kipron Kft	1 243
KONSTANDBER Kft.	1 257
Lavillker Plusz Kft.	1 384
LOUNGE DESIGN Kft.	9 603
Lovas Franciska E.V. (kisadózó)	1 520
Manual Art Design Studio Kft.	8 000
MEDIATEK Kft.	5 134
MERKBAU Zrt.	166 317
MESTER-ÉPÍTŐ Kft.	93 813
METROBER Kft.	9 246
Modinvest Kft	256 975
MOL Nyrt.	2 291
MVM Next Energiakereskedlmi Zrt (volt NKM Energia Zrt.)	2 133
New Land Media Kft.	1 175
NYíRBER Kft.	2 794
Ódon-Fon Kft	1 207
PC Trade Systems Kft.	1 495
PERITUS Bt.	4 830

Pesti Építő Zrt.	20 946
Porsche Lízing és Szolgáltató Kft	1 971
PRINTER SERVICE Kft.	1 054
Salisbury Kft.	109 802
Seres Ernő (mgSZ)	1 169
Somogysárd Község Önkormányzat	1 397
Somos Éva (kisadózó)	1 280
SPInvest Kontrol Kft.	2 094
Stabil Konstrukt Kft.	8 517
ST-RASZTER Kft.	4 064
Szabadkígyós Község Önkormányzata	1 461
SZ-L BAU Kft	275 777
Szterényi Ügyvédi Iroda	3 264
UHRINWEST Kft.	4 550
Várkapitányság Integrált Területfejlesztési Központi Nonprofit Zrt.	2 803
West Hungária Bau Kft.	27 365
ZDA – Zoboki Építésziroda Kft.	2 897
Egyéb kisösszegű szállítók (87 db)	18 500
ÖSSZESEN:	**2 216 509**

3.2.6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
Kapott kaució	1 125	1 365
Szép kártya és bankkártya elszámolás	-	192
Közfoglalkoztatottak támogatási elszámolási kötelezettsége	541	403
Ajánlati és teljesítési biztosíték	74 500	177 292
Személyi jövedelemadó	85 055	25 350
Szociális hozzájárulási adó	96 909	24 039
Szakképzési hozzájárulás	8 055	2 325
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci kötelezettség	46 142	-
Nyugdíjbiztosítás	54 765	54
Rehabilitációs hozzájárulás	16 159	6 484
TB járulék	-	29 491
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	220	-
NAV Önellenőrzési pótlék	-	1 317
Cégautóadó kötelezettség	71	437
Áfa	201 953	45 143
Helyi adó	-	700
Munkabér	103 274	117 941
Letiltás munkabérből	280	1 228
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 287	245
Társasági adó	3 891	196
Összesen	**694 227**	**434 202**

3.2.7. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Az egyik vevő több évre előre megfizette a bérleti díjat, ezért a tárgyévet követő időszakra vonatkozó összeg került elhatárolásra 11 220 eFt összegben.

3.2.8. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
Gázenergia díja	25	2 860
Gépjármű bérleti díjak	536	-
Gondnoki szolgáltatás költsége	3 061	1 328
Hulladékszállítás	15	353
IT és kommunikációs költségek	50	119
Pénzügyi szolgáltatások díjai	-	1 052
Üzemeltetés	-	6 190
Telefon- és internet	-	463
Villamosenergia költség	2 314	7 590
Víz- és csatornadíj	144	620
Egyéb	-	19 141
Összesen	**6 143**	**39 716**

3.2.9. Halasztott bevételek

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
Támogatások elhatárolása	8 964 278	10 615 361
Összesen	**8 964 278**	**10 615 361**

Halasztott bevételként azokat a fejlesztési célra kapott támogatási összegeket mutatjuk ki, amelyekkel kapcsolatban Társaságunk elszámolt a támogatóval, és az elszámolás a 2020. év folyamán elfogadásra is került. Ebben az esetben tehát megszüntettük a kötelezettséget az egyéb bevétellel szemben, ugyanakkor a bevételt halasztott bevételként elhatároltuk a Számviteli törvény előírásainak megfelelően. A halasztott bevétel megszüntetésére az elszámolt kiadás összegének megfelelően akkor kerül sor, amikor a beruházást átadjuk, illetve aktiváljuk és értékcsökkenést számolunk el rá.

Halasztott bevételként mutatjuk ki továbbá azokat a térítésmentesen átvett tételeket (befejezetlen beruházások, műtárgyak), amelyekhez kapcsolódóan még nem számoltunk el költséget, ráfordítást.

A tárgyévben beruházásra jutó elfogadott elszámolás miatt 1 646 400 eFt értékben képeztünk halasztott bevételt.

Az ajándékba kapott műtárgyak értéke 2020-ban 3 155 eFt volt.

A fentieken kívül 2020-ban Társaságunk 5.000 $ (1 527 eFt) értékű adományt is kapott, amelyet szintén a halasztott bevételek között szerepeltetünk.

Megnevezés	2019. év	2020. év
Kisvárda támogatás	-	50 430
Komlódtótfalu támogatás	-	4 186
Sopron támogatás	-	5 542
Szigetvár támogatás	-	19 570
Fehérvárcsurgó	-	21 952
GINOP-7.1.1-15-2016-00011 Nagycenk	-	40 323
GINOP Szécsény 3329	762	762
GINOP Fertőd 3310	5 694	5 694
GINOP Sümeg 327	670 098	670 098
GINOP Baja 3227	718 869	718 869
GINOP Tata 3277	701 251	1 109 958
GINOP Dég 3236	609 693	609 693
GINOP Füzérradvány 3244	587 763	963 027
GINOP Majk 3256	695 473	695 473
GINOP Nádasdladány 3258	799 398	1 155 430
GINOP Szécsény Benzúrfalva 3238	37 438	37 438
GINOP Tiszadob 3286	25 570	25 570
GINOP Nagyvázsony 3306	16 000	36 200
GINOP Sárospatak 3307	64	64
GINOP Szabadkígyós 3317	244 588	588 783
Fehérvárcsurgó 3513	48 730	48 730
Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott)	9 171	12 326
Bejejeztlen beruházás térítés nélkü	925 511	925 511
Miniszterelnökségtől átvett KCSP	261 467	261 467
Miniszterelnökségtől átvett beruházás	2 606 739	2 606 739
Egyéb támogatás, adomány	-	1 527
Összesen:	**8 964 278**	**10 615 361**

3.3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.3.1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenként

adatok ezer Ft

Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenként	2019. év	2020. év
Múzeumok jegybevétele	112 186	85 709
Shopok, kávézók bevétele	25 280	32 234
Bérbeadás árbevétele	27 648	15 426
Szálláshelyszolgáltatás árbevétele	8 443	4 102
Catering szolgáltatás	-	1 622
Koncertjegy bevétel	112	-
Egyéb szolgáltatások árbevétele	9 992	18 583
Továbbszámlázott teljesítmények	19 242	42 730
Összesen	**202 903**	**200 406**

A továbbszámlázott teljesítmények növekedése 2020. évben a beruházási tevékenységek jelentős mértékben haladtak előre, és ezzel összhangban a felhasznált közüzemi szolgáltatásokat is igénybe vették, mely a beruházási szerződés szerint tovább számlázásra került a vállalkozó felé.

3.3.2. Igénybe vett szolgáltatások

adatok ezer Ft

Megnevezés	2019. év	2020. év
Közlekedés költségei	10 398	22 220
Bérlei díjak	97 047	64 961
Karbantartási költségek	39 573	123 837
Hirdetés-, reklám-, propaganda költségek	35 246	45 162
Oktatási és továbbképzési költségek	3 434	5 464
Utazási és kiküldetési költségek	1 163	1 170
Számviteli szolágltatások költsége	42 198	30 197
Posta, telefon, internet	12 986	12 812
Egyéb igénybevett szolgáltatás	306 476	414 445
Összesen	**548 521**	**720 268**

Bérleti díjak csökkenése a bérelt autók költségének megszűnése miatt realizálódott, míg a karbantartási költségek növekedése az átvett helyszínek miatt indokolt. A marketing költség növekedését a helyszínek működése indokolja. Egyéb igénybe vett szolgáltatások jelentősebb tételei: üzemeltetés költségei (173 761 eFt); szakértői díjak (93 727 eFt); egyéb igénybe vett szolgáltatások között szereplő üzemorvos (3 743 eFt) és egyéb kisebb tételek, valamint 130 931 eFt, ami a beruházásokat kiegészítő egyéb kivitelezésekkel, rekonstrukciókkal és kiállításokkal kapcsolatos költségeket tartalmazza.

3.3.3. A társasági adóalap megállapításánál a módosító tételek ismertetése

adatok ezer Ft

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		
01.	Társasági adó szerinti értékcsökkenés	41 214
02.	Céltartalék elszámolás bevételként	16 057
03.	Behajthatatlan követelés, értékvesztés	-
04.	Megváltozott munkaképességű foglalkoztatás	-
05.	Támogatás, tartós adomány	-
…		
…		
	Összesen (01.-20. sorok)	**57 271**

adatok ezer Ft

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek		
01.	Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	41 214
02.	Egyszerűsített munkavállalók	-
03.	Céltartalékképzés	5 323
04.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	-
05.	Bírságok	651
06.	Elengedett követelés	6 457
…		
	Összesen (01.-20. sorok)	**53 645**

4. Környezetvédelmet érintő információk

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A Társaság tulajdonában a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek, a karbantartások során keletkező veszélyes hulladékokat a karbantartó cégek a helyszínről elszállítják.

Tárgyévben környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek a Társaságnál nem merültek fel. A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben céltartalék nem került elkülönítésre.

5. Éves beszámoló cashflow kimutatása

adatok ezer Ft

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019. év	2020. év
a	b	c	d
I.	**Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)**	**2 984 107**	**- 1 811 420**
1a	Adózás előtti eredmény ±	11 007	18 306
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-	4 843 995
1b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	-	- 87
1	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	11 007	18 219
2	Elszámolt amortizáció +	203 017	244 127
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	-	-
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	21 381	- 10 734
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-	-
6	Szállítói kötelezettség változása ±	- 1 277 542	267 068
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	- 572 394	- 260 221
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	8 519 497	1 695 876
9	Vevőkövetelés változása ±	- 9 203	- 12 668
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 540 517	33 369
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	- 3 367 259	- 3 785 331
12	Fizetett adó (nyereség után) -	- 3 880	- 1 125
13	Fizetett osztalék, részesedés -	-	-
II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-18. sorok)**	**- 25 246 687**	**- 14 175 293**
14	Befektetett eszközök beszerzése -	- 25 246 687	- 14 175 293
15	Befektetett eszközök eladása +	-	-
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törleszétse, megszünetése, beváltása +	-	-
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-
18	Kapott osztalék, részesedés +	-	-
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)**	**15 658 366**	**11 850 431**
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-	-
20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	-
21	Hitel és kölcsön felvétele +	15 658 366	11 850 431
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	
23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	
IV.	**Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok) ±**	**- 6 604 214**	**- 4 136 282**
27	Devizás pénzeszközök átértékelése +	-	87
V.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27.sor) ±**	**- 6 604 214**	**- 4 136 195**

* A "21. Hitel és kölcsön felvétele +" sor tartalmazza a hosszúlejáratú kötelezettségként nyilvántartott, a Társaság feladatainak végrehajtására kapott támogatási előlegek változását is.

6. Mellékletek

Támogatások és felhasználása

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	GINOP projekt azonosító szám	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-g felhasznált összeg (Ft)
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Nádasdladány, Nádasdy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00001	A Nádasdy-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 723 500 000	1 178 078 351	1 720 084 808	1 465 520 955
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Majk, Remeteség	GINOP-7.1.1-15-2015-00002	A Majki Kamalduli Remeteség turisztikai célú fejlesztése II. ütem	1 723 500 000	735 498 081	1 723 500 000	1 530 028 561
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Sümeg, Püspöki Palota	GINOP-7.1.1-15-2015-00003	A Sümegi Püspöki Palota turisztikai funkcióbővítő fejlesztése	1 723 500 000	916 455 633	1 723 500 000	1 095 997 516
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Bajna, Sándor-Metternich-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00004	A bajnai Sándor-Metternich-kastélyegyüttes és parkjának turisztikai célú fejlesztése	1 723 500 000	1 081 010 601	1 468 937 458	1 178 385 389
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Dég, Festetics-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00006	A dégi Festetics-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 723 500 000	908 054 429	1 722 865 770	1 391 329 534
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Tata, Esterházy-kastély	GINOP-7.1.1-17-2015-00007	A tatai Esterházy-kastélyegyüttes turisztikai fejlesztése	1 575 000 000	1 147 786 401	1 573 124 609	1 354 610 048
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Füzérradvány, Károlyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2015-00008	A füzérradványi Károlyi-kastély turisztikai célú funkcióbővítő fejlesztése	1 723 500 000	992 228 649	1 723 500 000	1 382 223 580
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Eger vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00009	Az egri vár és erődrendszer turisztikai célú fejlesztése	98 577 877	2 636 795	98 577 877	65 049 172
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Nagycenk, Széchenyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00011	A nagycenki Széchenyi-kastély turisztikai célú fejlesztése	321 511 510	40 322 500	192 217 001	154 198 838
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Sümeg vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00012	A sümegi vár turisztikai célú fejlesztése	1 065 180 000	4 920 789	1 065 180 000	251 746 076
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Sopron várfal	GINOP-7.1.1-15-2016-00016	A soproni Várfalhoz kapcsolódó Múzeumnegyed és a Romkert turisztikai célú fejlesztése	2 323 270 144	0	1 284 960 840	141 718 904
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Fehérvárcsurgó, Károlyi-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00017	A fehérvárcsurgói Károlyi-kastély és parkja turisztikai célú fejlesztése	98 130 572	31 577 342	98 130 572	52 350 697
Nemzetgazdasági	EU	2017 Diósgyőr vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00018	A diósgyőri vár turisztikai	Elállással megszüntetetett támogatási szerződés			

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	GINOP projekt azonosító szám	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás	2020. 12.31-ig kapott előleg	2020.12.31-g felhasznált
Minisztérium				célú fejlesztése				
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Keszthely, Festetics-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00019	A keszthelyi Festetics-kastély turisztikai célú fejlesztése	65 875 843	0	58 075 843	42 626 832
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Kisvárda vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00020	A kisvárdai vár turisztikai célú fejlesztése	481 394 642	0	55 549 933	111 725 282
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2016 Szabadkígyós, Wenckheim-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00021	A szabadkígyósi Wenckheim-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 723 500 000	651 108 251	1 718 508 511	985 177 673
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2017 Füzér vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00022	FÜZÉR REG-ÉLŐ VÁR	37 552 300	0	37 552 300	31 142 417
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2017 Komlódtótfalu, Becsky-kúria	GINOP-7.1.1-15-2016-00023	A komlódtótfalui Becsky-Kossuth-kúria turisztikai célú fejlesztése	442 000 000	4 526 134	166 526 134	63 736 453
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Szécsény, Forgách-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00024	A szécsényi Forgách-kastély turisztikai célú fejlesztése	38 446 520	762 000	762 000	20 070 451
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2017 Körmend, Batthyány-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00025	A körmendi Batthyány-Strattmann-kastély turisztikai célú fejlesztése	Elállással megszüntetetett támogatási szerződés			
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2017 Mosonmagyaróvár vár	GINOP-7.1.1-15-2016-00026	A mosonmagyaróvári vár turisztikai célú fejlesztése	33 263 078	1 684 669	14 272 416	19 683 763
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2017 Fertőd, Esterházy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2016-00027	A fertődi Esterházy-kastély turisztikai célú fejlesztése	263 371 981	5 693 538	62 870 756	44 789 054
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Szécsény Benczúrfalva, Benczúr-kúria	GINOP-7.1.1-15-2017-00028	A szécsény-benczúrfalvai Benczúr-kúria turisztikai célú fejlesztése	989 838 000	37 438 103	989 838 000	134 611 856
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Szigetvár vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00029	A szigetvári vár turisztikai célú fejlesztése	1 500 207 872	19 569 944	1 500 207 872	344 254 474
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Várpalota, Zichy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2017-00030	A várpalotai Zichy-kastély – Trianon Múzeum turisztikai célú fejlesztése	23 340 000	0	17 745 399	16 944 729
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Nagyvázsony vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00031	A nagyvázsonyi vár turisztikai célú fejlesztése	1 516 290 526	104 724 235	1 516 290 526	542 569 399
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Várgesztes vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00032	A várgesztesi vár turisztikai célú fejlesztése	Elállással megszüntetetett támogatási szerződés			

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	GINOP projekt azonosító szám	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás	2020. 12.31-ig kapott előleg	2020.12.31-g felhasznált
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Tiszadob, Andrássy-kastély	GINOP-7.1.1-15-2017-00033	A tiszadobi Andrássy-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 270 000 000	45 570 000	778 771 450	271 930 195
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Csesznek vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00034	A cseszneki vár turisztikai célú fejlesztése	Elállással megszüntetetett támogatási szerződés			
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Ónod vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00035	A ónodi vár turisztikai célú fejlesztése	Elállással megszüntetetett támogatási szerződés			
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Csókakő vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00036	A csókakői vár turisztikai célú fejlesztése	Elállással megszüntetetett támogatási szerződés			
Nemzetgazdasági Minisztérium	EU	2018 Sárospatak vár	GINOP-7.1.1-15-2017-00037	A sárospataki váregyüttes turisztikai vonzerejének erősítése, a belső és külső vár összehangolt attrakciófejlesztése	125 000 184	63 500	101 207 739	67 191 485
GINOP támogatások összesen:					**24 332 751 049**	**7 909 709 945**	**21 413 557 327**	**12 759 613 333**

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 NKVP Műtárgy 1773	NKVP helyszínek kiegészítő műtárgy vásárlási kerete	200 000 000	-	200 000 000	0
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Nádasdladány, Nádasdy-kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	21 590 000		21 590 000	20 189 748
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Majk, Remeteség 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	735 965 000		735 965 000	728 164 199
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Bajna, Sándor-Metternich kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	14 605 000		14 605 000	
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Dég, Festetics-kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	476 250 000		476 250 000	395 389 362

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Tata, Esterházy-kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	487 680 000		487 680 000	487 680 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Füzérradvány, Károlyi-kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	1 051 079 870		1 051 079 870	720 295 747
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Füzérradvány, Önk. terület 1773 idegen	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	50 470 000	-	50 470 000	0
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Fehérvárcsurgó, Károlyi-kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	364 490 000	20 589 444	364 490 000	76 268 997
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Szabadkígyós, Wenckheim-kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	285 750 000		285 750 000	209 788 058

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Komlódtótfalu, Becsky-kúria 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.	50 800 000		50 800 000	5 048 969
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Geszt, Tisza-kastély 1347	Geszt, Tisza-kastély és környezetének rekonstrukciója – 2018. évi forrás (1347/2017. (VI.09.) Korm. hat.)	100 000 000		100 000 000	92 579 306
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 NKVP előkészítés	NKVP megvalósításhoz kapcsolódó előkészítési költségek - NÖF üzemeltetésű ingatlanok	125 118 416		125 118 416	125 118 416
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 NKVP előkészítés idegen	NKVP megvalósításhoz kapcsolódó előkészítési költségek - nem NÖF üzemeltetésű ingatlanok	332 296 748		332 296 748	332 296 748
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 NKVP Műtárgy 1773	NKVP helyszínek kiegészítő műtárgy vásárlási kerete	199 300 000		199 300 000	199 300 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Dég, Festetics-kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok a mellékelt szakmai program szerint - 1773/2016. (XII.15.) Korm. határozat alapján	284 749 875		284 749 875	279 228 915

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Szabadkígyós, Wenckheim-kastély 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok a mellékelt szakmai program szerint - 1773/2016. (XII.15.) Korm. határozat alapján	284 749 875		284 749 875	209 918 279
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Szögliget, Szádvár 1773	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok a mellékelt szakmai program szerint - 1773/2016. (XII.15.) Korm. határozat alapján	158 194 375		158 194 375	158 194 375
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Geszt, Tisza-kastély, 1347	Geszt, Tisza-kastély és környezetének rekonstrukciója – 2018. évi forrás (1347/2017. (VI.09.) Korm. határozat)	2 092 650 000		2 092 650 000	197 896 820
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Fehérvárcsurgó Műtárgy	Fehérvárcsurgó - egyedi műtárgybeszerzések	30 000 000		30 000 000	29 999 031
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Majk, Remeteség Szobor	Gróf Eszterházy Móricz szobra	27 774 900		27 774 900	15 338 087

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Nádasdladány, Nádasdy-kastély 1195	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 40%-a	76 181 664		76 181 664	76 181 664
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Majk, Remeteség 1195	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 40%-a	225 321 311		225 321 311	224 983 066
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Sümeg, Püspöki Palota 1195	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 40%-a	127 952 003		127 952 003	125 501 416
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Bajna, Sándor-Metternich-kastély 1195	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 40%-a	89 854 575		89 854 575	84 621 362
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Dég, Festetics-kastély 1195	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 40%-a	186 462 286		186 462 286	186 462 286
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Tata, Esterházy-kastély 1195	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 40%-a	134 619 910		134 619 910	134 619 910

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Füzérradvány, Károlyi-kastély 1195	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 40%-a	119 246 059		119 246 059	119 246 059
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 NÖF működési	2017. évi NÖF működési keret	300 000 000	-	300 000 000	300 000 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 NÖF működési	2018. évi NÖF működési keret	1 932 478 000	-	1 932 478 000	1 932 478 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 NÖF működési - Karmelita befejezés	2018. évi NÖF	435 000 000	-	435 000 000	435 000 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Karmelita I. II. maradvány	Karmelita maradvány - A „Miniszterelnökség budavári elhelyezéséhez szükséges felújítási és építési feladatok a budai várnegyed területén” program során létrejött szerződések pénzügyi fedezetének biztosítása	4 760 061 683	-	4 760 061 683	4 760 061 683

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Karmelita I. II. pótmunka	A „Miniszterelnökség budavári elhelyezéséhez szükséges felújítási és építési feladatok a budai várnegyed területén" program során a Karmelita épületegyüttessel kapcsolatban felmerülő pótmunkák pénzügyi fedezetének biztosítása – 1280/2018 (VI.20.) Korm. hat.	350 000 000	-	350 000 000	350 000 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Karmelita III.	Karmelita épületegyüttes belsőépítészeti munkái	7 300 000 000	-	7 300 000 000	7 300 000 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Karmelita ÉMI	Karmelita kolostor felújításához és átépítéséhez kapcsolódó teljes körű, minden szakágra kiterjedő és folyamatos tervellenőri, építési műszaki ellenőri, lebonyolítói tevékenység, valamint egyéb műszaki szolgáltatások elvégzése.	374 999 440	-	374 999 440	374 999 440

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Karmelita ÉMI ráemelés összevont 2017 Karmelita ÉMI+2018 Karmelita ÉMI ráemelés	6 hónap tevékenység hosszabbítás ráemelés	222 325 000	-	222 325 000	222 325 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Karmelita Műtárgy	Karmelita műtárgy vásárlás	433 208 786	-	433 208 786	433 208 786
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Úri u. 45.	Budapest I. kerület, Úri u. 45. szám alatti műemlék ingatlan fejlesztéséhez szükséges feladatok ellátása	462 280 000	-	462 280 000	462 280 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Károlyi-Csekonics Palota maradvány	Károlyi-Csekonics Palotaegyüttes maradvány - A „Károlyi-Csekonics palotaegyüttes felsőoktatási célú hasznosítása érdekében történő átfogó, állagmegóvó felújítás” program során létrejött szerződések pénzügyi fedezetének biztosítása	168 601 126	-	168 601 126	168 601 126

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Károlyi-Csekonics Palota 1759	Károlyi-Csekonics Palota állagmegóvó felújítása – 2017. évi forrás (1759/2017. (X.31.) Korm. hat.)	962 441 950	-	962 441 950	962 441 950
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2018 Károlyi-Csekonics Palota 1759	Károlyi-Csekonics Palota állagmegóvó felújítása –	7 810 000 000	-	7 810 000 000	7 810 000 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	2017 Kinizsi u. 12. 2076	Budapest IX. kerület, belterület 36971 Hrsz-ú műemlék ingatlan Magyarországi Református Egyház részére történő tulajdonba adás, valamint az átfogó felújításhoz kapcsolódó feladatok előkészítési fázisának megvalósítása – Kinizsi u. 12. 2017. évi forrás (2076/2017. (XII.28.) Korm. hat.)	400 000 000	-	400 000 000	400 000 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	NKVP Műtárgy 1773 - 2019	NKVP helyszínek kiegészítő műtárgy vásárlási kerete	199 300 000		199 300 000	176 050 254

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Nádasdladány állagmegóvás 1195 - 2019	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 60%-a	114 272 495		114 272 495	114 270 171
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Majk állagmegóvás 1195 - 2019	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 60%-a	337 981 967		337 981 967	334 875 171
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Sümeg Palota állagmegóvás 1195 - 2019	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 60%-a	191 928 004		191 928 004	167 523 513
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Bajna állagmegóvás 1195 - 2019	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 60%-a	134 781 862		134 781 862	76 514 622
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Dég állagmegóvás 1195 - 2019	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 60%-a	279 693 430		279 693 430	272 294 216
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Dég 1773 - ráemelés 2019-ben	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	279 749 875		279 749 875	148 048 163

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Dég 1773 - ráemelés 2019-ben	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	15 250 125		15 250 125	0
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Tata állagmegóvás 1195 - 2019	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 60%-a	201 929 866		201 929 866	201 841 406
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Füzérradvány állagmegóvás 1195 - 2019	Sürgős állagmegóvási munkálatok - 1195/2018. (IV.04) Korm. Határozat forrás 60%-a	178 869 088		178 869 088	169 376 381
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Szögliget 1773 - 2019	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	158 194 375		158 194 375	158 194 375
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Doba 1773 - 2018 1. részlet	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	41 105 625		41 105 625	
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Doba 1773 - 2018 2. részlet 2019	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	117 088 750		117 088 750	

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Doba 1773 - 2019	Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok (1773/2016. (XII.15.) Korm. hat.)	158 194 375		158 194 375	201 600
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Geszt 1347 - 2019	Geszt, Tisza-kastély és környezetének rekonstrukciója – 2019. évi forrás (1347/2017. (VI.09.) Korm. hat.)	199 300 000		199 300 000	8 354 484
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Károlyi-Csekonics Palota 1759 - 2018 2. részlet 2019	Károlyi-Csekonics Palota állagmegóvó felújítása –	931 045 000		931 045 000	931 045 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Károlyi-Csekonics Palota 1759 - 2019	Károlyi-Csekonics Palota állagmegóvó felújítása –	4 505 145 000		4 505 145 000	4 505 145 000
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	NÖF Működési költség - 2019	2019. évi NÖF működési keret	4 380 530 800		4 380 530 800	3 592 588 294
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Károlyi-Csekonics Palota 2020.	Károlyi-Csekonics Palota állagmegóvó felújítása – 2020. évi forrás [2128/2020. (VI.17.) Korm. hat.]	177 584 208		177 584 208	177 584 208

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	NKVP Műtárgy 1773 - 2020	"Kastélyprogram projektek sikeres megvalósításához szükséges feladatok a mellékelt szakmai program szerint 1773/2016. (XII.15.) Korm. hat. – NKVP Műtárgy 2020."	191 134 433		191 134 433	78 763 692
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	NÖF Működési költség - 2020	Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft. kulturális, fejlesztési, örökségvédelmi és egyéb feladatai ellátásának támogatása - 2020. év	4 843 994 530		4 843 994 530	2 714 276 818
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Szabadkígyós 1702 - 2020.	A Nemzeti Kastélyprogram részét képező szabadkígyósi Wenckheim-kastély állagmegóvó munkáihoz szükséges 2020. évi forrás 1702/2018. (XII.17.) Korm. hat.	940 000 000		940 000 000	748 944 271
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Fehérvárcsurgó - 2020.	A Nemzeti Kastélyprogram helyszínein zajló fejlesztések megvalósításához szükséges feladatok finanszírozása a 1781/2019. (XII.23.) Korm. hat 4.b) alapján - Fehérvárcsurgó"	295 000 000		295 000 000	27 368 441

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Körmend elállás finanszírozás - 2020.	A „Nemzeti Kastélyprogram elállással érintett GINOP-7.1.1-15-2016-00025 azonosítószámú „A körmendi Batthyány-Strattmann-kastély turisztikai célú fejlesztése" tárgyú támogatási szerződés terhére felhasznált előleg finanszírozása	99 408 336		99 408 336	87 253 398
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	NKVP pool 2020.	A Nemzeti Kastélyprogram és Nemzeti Várprogram helyszínein zajló fejlesztések megvalósításához szükséges feladatok finanszírozása 2020	1 075 680 051		1 075 680 051	155 101 114
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Várak elállás finanszírozás - 2020.	Nemzeti Várprogram elállással érintett támogatási szerződések terhére felhasznált előleg finanszírozása a 1781/2019. (XII.23.) Korm. hat 4.a) és 4.b) alapján tekintettel a 1182/2020. (IV.24) Korm. hat. 6. pontjára	266 885 851		266 885 851	42 451 775

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	BÁV szélház előkészítés - 2020.	"A Budapest IX. kerület, belterület 36971 hrsz. Műemlék ingatlan (volt BÁV székház) átfogó funkcióbővítő felújításához és átalakításához kapcsolódó előkészítési feladatok megvalósítása"	2 653 560 000		2 653 560 000	0
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Majk - 2020.	"A Majki Kamalduli Remeteség műemléki rekonstrukciójának és turisztikai célú felhasználásának támogatásáról [1715/2020. (X. 30.) Korm. hat. alapján]"	979 510 245		979 510 245	0
Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.	Hazai	Sopron - 2020.	Az 1597/2020. (IX.21.) Korm. határozat szerint a Nemzeti Kastélyprogram és Nemzeti Várprogram részét képező "A soproni Várfalhoz kapcsolódó Múzeumnegyed és Romkert fejlesztése"	473 580 951		473 580 951	0
Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt.	Hazai	Kisfaludy - Hollókő - 2020.	Kisfaludy Szálláshelyfejlesztési Konstrukció - magánszálláshelyek és egyéb szálláshelyek fejlesztése (azonosító: TFC-M-1.1.2-2020) TFC-M-1.1.2-2020-12407 Hollókő	4 000 000		4 000 000	723 670

Támogató	Hazai / EU	Forrás éve, Helyszín/megnevezés	Forrás / Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	2020. december 31-ig elfogadott elszámolás (Ft)	2020. 12.31-ig kapott előleg (Ft)	2020.12.31-ig felhasznált összeg (Ft)
Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt.	Hazai	Kisfaludy - Ozora - 2020.	Kisfaludy Szálláshelyfejlesztési Konstrukció - magánszálláshelyek és egyéb szálláshelyek fejlesztése (azonosító: TFC-M-1.1.2-2020) TFC-M-1.1.2-2020-12408 Ozora	5 000 000		5 000 000	5 000 000
Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt.	Hazai	Kisfaludy - Füzérradvány - 2020.	Kisfaludy Szálláshelyfejlesztési Konstrukció - magánszálláshelyek és egyéb szálláshelyek fejlesztése (azonosító: TFC-M-1.1.2-2020) TFC-M-1.1.2-2020-12405 Füzérradvány	7 000 000		7 000 000	142 977
Hazai támogatások összesen:				**58 681 247 094**	**20 589 444**	**58 681 247 094**	**42 023 434 365**

Nemzeti Örökségvédelmi
Fejlesztési Nonprofit Kft.

NÖF NEMZETI ÖRÖKSÉGVÉDELMI FEJLESZTÉSI NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG ÜZLETI JELENTÉSE 2020.

Kelt: Budapest, 2021. ……..

.....

Glázer Tamás
ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

1. Az üzleti jelentés célja, tartalma 2
2. A számviteli törvény üzleti jelentésre vonatkozó rendelkezéseinek érvényesítése 2
3. Átfogó bemutatás és elemzés a Társaság 2020. évi tevékenységéről, üzletmenetének fejlődéséről, teljesítményéről, kitekintés a 2021. évi várható feladatokra 3
3.1. A Társaság fontosabb adatai: 3
3.2. A Társaság alapítása és jellemzői 4
A Társaság 2020. évi tevékenységének bemutatása 6
3.2.1. Gazdálkodás főbb adatai 6
3.2.2. Fejlesztési és beruházási tevékenység 6
3.2.3. Működés, létesítmény üzemeltetés 9
3.2.4. Jogi tevékenység 17
3.2.5. Marketing tevékenység 19
3.3. A Társaság által folytatott foglalkoztatáspolitika 22
4. Környezetvédelem 25
5. Kockázatok 25
6. Mellékletek 27
6.1. számú melléklet – Kockázatok 28
6.2. számú melléklet – EU-s, GINOP projektek 30

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

1. Az üzleti jelentés célja, tartalma

Az üzleti jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a NÖF **Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: NÖF Nonprofit Kft.)** vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, hogy ezekről - a múltbeli tény - és a várható jövőbeni adatok alapján - a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

Az üzleti jelentésben átfogó bemutatást és elemzést adunk a Társaság üzletmenetének fejlődéséről, teljesítményéről.

Az üzleti jelentés tartalmaz minden olyan pénzügyi és ahol szükséges, minden olyan kulcsfontosságú, nem pénzügyi jellegű teljesítménymutatót, amely lényeges nonprofit vállalkozásunk szempontjából.

2. A számviteli törvény üzleti jelentésre vonatkozó rendelkezéseinek érvényesítése

Az üzleti jelentést a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Sztv.) vonatkozó rendelkezéseinek betartásával állítottuk össze:

- Az Sztv. 19. § (1) bekezdésének megfelelően a NÖF Nonprofit Kft. éves beszámolója mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést készítünk.
- A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges esemény nem volt.
- A NÖF Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés módszerét nem alkalmazza a 59/C. § (2) bekezdés szerint az üzleti jelentésben a 95. § (6) bekezdésében foglalt adatok bemutatása nem releváns.
- A Társaság a befektetési vagy forgatási célú értékpapírokkal nem rendelkezik, ezért 95. § (6) bekezdés elemzése nem releváns.
- A NÖF Nonprofit Kft. közérdeklődésre számot tartó gazdálkodónak minősülő vállalkozás, de az üzleti évet megelőző két - egymást követő - üzleti évben a mérleg fordulónapján a következő három mutatóérték közül kettő (az éves nettó árbevétel a 12 000 millió forint, és az üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma a 250 fő) nem haladta meg a határértéket, ezért a 95/C. § szerinti nem pénzügyi kimutatást az üzleti jelentésben még nem kell bemutatni.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

3. Átfogó bemutatás és elemzés a Társaság 2020. évi tevékenységéről, üzletmenetének fejlődéséről, teljesítményéről, kitekintés a 2021. évi várható feladatokra

3.1. A Társaság fontosabb adatai:

A Társaság neve:	NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság jogi formája:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás időpontja:	2011.02.14.
A Társaság székhelye:	1113 Budapest Daróczi út 3.
A Társaság ügyvezetője:	Glázer Tamás
A Társaság jegyzett tőkéje:	10 700 000 Ft
Statisztikai jelzőszáma:	23176605-9103-572-01
Adószáma:	23176605-2-43
Elszámolási számlaszámok:	MÁK Pénzforgalmi számla: 10033001-00338783-00000017 MÁK EU-s támogatásokkal kapcsolatos pénzforgalmi számla 10033001-00338783-00000024 (GINOP) MÁK elkülönített számlák (Norvég Alap támogatások): 10033001-00338783-00000031 10033001-00338783-00000048 MÁK kártyafedezeti számla: 10033001-00338783-00060011 Raiffeisen: 12094002-01272224-00100005 (HUF) 12094002-01272224-00200002 (EUR) OFSZ Kereskedői számla: 22222222-35026480-00000000

3.2. A Társaság alapítása és jellemzői

A NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság jogelődje a Sopronbánfalvai Kolostor Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság, amely 2011. március 10-én jött létre. Alapítója és 100%-os üzletrészének tulajdonosa ekkor az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft volt, aki felett a tulajdonosi jogok gyakorlója a Miniszterelnökség volt, képviseletében az 1/2014. (VII.23.) MvM utasítás 4. sz. függeléke alapján, a Miniszterelnökség Társasági portfólió kezeléséért felelős helyettes államtitkára járt el.

Az egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII. 2.) Kormányrendelet 2017. szeptember 16-ai hatályba lépett módosításának értelmében a Korm. rendelet az alábbiak szerint rendelkezik a Társaság tevékenységi köréről, valamint a névváltozásról, miszerint a Társaság új neve NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.

A kormányrendelet az alábbiakat rögzítette:

1. § Az egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 34. §-a a következő (4a) bekezdéssel egészül ki:

„(4a) A (4) bekezdéstől eltérően a Nemzeti Kastélyprogram és a Nemzeti Várprogram vonatkozásában a Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft.) látja el közfeladatként a (4) bekezdés d)-f) és h)-k) pontja szerinti feladatokat."

2. § A Korm. rendelet 30. alcíme a következő 37/A. és 37/B. §-sal egészül ki:

„37/A. § A Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft. látja el közfeladatként a Budapest I. kerület, Színház utca 1-3. és 5-11. szám alatti, a Budapest I. kerület, Úri utca 45. szám alatti, valamint a Budapest VIII. kerület, Reviczky utca 6. és Múzeum utca 17. szám alatti ingatlan tekintetében az üzemeltetési és létesítménygazdálkodási feladatokat.

37/B. § A Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft. a 34. § (4a) bekezdésében meghatározott feladatok tekintetében a Budavári Nonprofit Kft., a 37/A. §-ban meghatározott feladatok tekintetében a Miniszterelnökség jogutódja. A jogutódlásra a 2. §-t, a 3. § (1) és (6) bekezdését, az 5-6. §-t, valamint a 7/A. § (4) bekezdését megfelelően alkalmazni kell."

2017. december 27-ei hatállyal az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft., mint a Sopronbánfalvai Kolostor Nonprofit Kft. 100%-os üzletrészének tulajdonosa (a továbbiakban: Egyedüli Tag) 1/2017. (XII.27.) számú

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

határozatában döntött az üzletrésze 6.300.000 Ft (5.300.000 Ft pénzbeli és 1.000.000 Ft nem pénzbeli hozzájárulásból álló), illetve 700.000 Ft összegű pénzbeli hozzájárulásból álló törzsbetéten alapuló üzletrészekre történő felosztásáról, átruházás céljából.

Az 1.000.000 Ft összegű apport a Sopronbánfalvi Kolostor Nonprofit Kft. és a tulajdonos „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. (az Eszterháza Kulturális Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft. jogelődje) között E2/2014. számon 2014. szeptember 30-án kötött Kölcsönkeret szerződésen alapult. A kölcsön előzménye az volt, hogy egyrészt a BLUE Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zrt. a Sopronbánfalvi Kolostor Nonprofit Kft-vel szemben fennálló követelését a tulajdonos „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-re engedményezte, másrészt a Sopronbánfalvi Kolostor Nonprofit Kft-nek további tartozása is volt – bérleti díj jogcímen – a tulajdonos felé. A tulajdonos, a „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. ezen tartozások rendezésére kölcsönt nyújtott a Sopronbánfalvi Kolostor Nonprofit Kft-nek az említett kölcsönszerződés keretében.

A „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltatási Kft. 2/2015. (02.09.) számú alapítói határozatában úgy döntött, hogy 40.000.000 Ft értékben megemeli a Sopronbánfali Kolostor Nonprofit Kft. saját tőkéjét, 20.000.000 Ft értékben apport, 20.000.000 Ft értékben pedig készpénz formájában. A 20.000.000 Ft értékű apportból 1.000.000 Ft a jegyzett tőke emelésére szolgált, a további 19.000.000 Ft értékű apport és 20.00.000 Ft értékű készpénz pedig a tőketartalékba került. Az apport a „NISTEMA" Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. az E2/2014. számú kölcsönszerződésen alapuló kölcsön követelését tartalmazta.

Az 1/2017. (XII.27.) számú taggyűlési határozat szerint az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft. egyedüli tag eladta és a Magyar Állam megvásárolta az Egyedüli Tag tulajdonában lévő 6.300.000 Ft összegű törzsbetéten alapuló üzletrészét az erre vonatkozó üzletrész adás-vételi szerződés szerint. Az üzletrész tulajdonjoga a határozat keltének napján átszállt a Magyar Államra.

Mindezt az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 29.§ (3.) bek. alapján a Magyar Állam nevében eljáró Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 764/2017.(XII. 13.). sz. határozatában foglaltak alapján határozta el. A Magyar Állam nevében eljáró Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. meghatalmazása alapján a Miniszterelnökség nevében Lázár János Miniszterelnökséget vezető Miniszter járt el az adásvétel során, mint Vevő.

A Magyar Állam az 1/2017. XII. 28-ai taggyűlési határozata szerint a Magyar Állam Tag összesen 437.000.000 Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulást bocsátott a Társaság rendelkezésére olyan módon, hogy a Társaság törzstőkéjét 3.700.000 Ft-tal felemelte, míg a pénzbeli vagyoni hozzájárulás fennmaradó (azaz a 3.700.000 Ft-ot meghaladó) része a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 36. § (1) bekezdés b) pontja alapján a Társaság tőketartalékába került elhelyezésre. A Magyar Állam Tag a fenti pénzbeli vagyoni hozzájárulást 2017. december 31. napjáig a Társaság pénzforgalmi számlájára átutalással megfizette. A tőkeemelés eredményeként a Társaság törzstőkéje 7.000.000 Ft-ról 10.700.000 Ft-ra a Magyar Állam törzsbetétje pedig ennek megfelelően 6.300.000 Ft-ról 10.000.000 Ft-ra növekedett.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

A 2/2017. (XII.28.) számú taggyűlési határozat értelmében megállapításra került, hogy a Társaság törzstőkéje 10.700.000 Ft, amelyből 9.700.000 Ft pénzbeli betétből, 1.000.000 Ft nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll. A Magyar Állam törzsbetéte 10.000.000 Ft, amely 9.000.000 Ft pénzbeli betétből, 1.000.000 Ft nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll. Az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft. törzsbetéte 700.000 Ft, amely teljes egészében pénzbeli betétből állt. Társaság 10.000.000 Ft törzsbetéttel 2018.02.14-ei bejegyzéssel 93,5 %-ban állami tulajdonba került, azaz a többségi üzletrész tulajdonosa a Magyar Állam. Az állami szerepvállalás minősített többségű befolyás.

Az 1/2018. (IV.4.) számú taggyűlési határozat szerint a Magyar Állam Tag megvásárolta az Eszterháza Kulturális, Kutató- és Fesztiválközpont Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonában lévő 700.000 Ft összegű törzsbetéten alapuló üzletrészét az erre vonatkozó üzletrész adás-vételi szerződés szerint. Az üzletrész tulajdonjoga átszállt a Magyar Állam Tagra. 2018. április 4-i hatállyal a NÖF Nonprofit Kft. tulajdonosa 100%-ban a Magyar Állam.

A Társaság 2020. évi tevékenységének bemutatása

3.2.1. Gazdálkodás főbb adatai

A Társaság mérlegfőösszege 2020. évben 92 830 657 eFt-ról 106 388 603 eFt-ra növekedett. Ennek alapvető oka, hogy 2020. évben további források kerültek biztosításra a beruházási projektek megvalósításához.

Adózott eredménye 7 127 eFt-ról 16 985 eFt-ra növekedett. A tárgyévi nyereség növekedése abból adódik, hogy a saját bevételhez kapcsolódó kiadások egy része a tárgyév utáni évben jelentkezik.

3.2.2. Fejlesztési és beruházási tevékenység

Nemzeti Kastélyprogram és a Nemzeti Várprogram (a továbbiakban: NKVP)

A NÖF Nonprofit Kft. 2020-ban folytatta a Nemzeti Kastélyprogram és a Nemzeti Várprogram felülvizsgálatáról szóló 1773/2016. (XII. 15.) számú Korm.határozatban elfogadott helyszínek fejlesztéseire vonatkozó feladatait.

A program 35 helyszínéhez kapcsolódóan jelenleg 27 db Európai Uniós (GINOP) és ezen beruházásokhoz kapcsolódóan 26 db hazai támogatású forrás vonatkozásában rendelkezünk támogatási szerződéssel. A GINOP projektek rövid bemutatását a 6.2. sz. melléklet tartalmazza. (A korábbi 32 db GINOP támogatási szerződésből 6 szerződéstől a Nemzeti Kastélyprogram és Nemzeti Várprogram részét képező egyes projektek visszavonásáról, valamint az így felszabaduló források átcsoportosításáról szóló 1781/2019. (XII.23.) Korm.határozat, valamint a Nemzeti Kastélyprogram és Nemzeti Várprogram részét képező egyes projektek megvalósítása érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1182/2020. (IV. 24.) Korm. határozat alapján elállt a Társaság)

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

A GINOP projektek esetében az Irányító Hatóság évente ellenőrzi azon projekteket, melyek projektfejlesztési időszaka lezárult, így a 2020-as évben 5 helyszínen tartott ellenőrzést. A lezajlott ellenőrzések mindegyike rendben találta a projekteket.

Az Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság (EUTAF) mintavételes kiválasztással jelöli ki az egyes ellenőrzött projekteket, ebben az évben 1 helyszínt vizsgáltak az ellenőrök, a projektek előkészítésével és megvalósításával kapcsolatban. A GINOP-7.1.1-15-2015-00002 azonosítószámú, „A Majki Kamalduli Remeteség turisztikai célú fejlesztése II. ütem" című projekt esetében az ellenőrzés korrekciót állapított meg a következők szerint:

Az eredeti költségtervnek megfelelően a műszaki ellenőri és a beruházás lebonyolítói feladatok teljes költségét a GINOP forrás terhére kívánta elszámolni társaságunk, azonban az EUTAF megállapítása szerint, mivel a beruházás teljes forrásának mintegy 47,7%-át teszi ki a GINOP forrás, ezért csak ennek arányában lett volna lehetőség a fenti költségek elszámolására.

Az EUTAF megállapítása szerint a projekthez kapcsolódó közbeszerzési feladatokat ellátó szolgáló kiválasztása nem felelt meg teljes körűen a Pályázati Felhívásnak, ezért a kapcsolódó szerződés 25%-ának megfelelő korrekciót állapított meg.

A GINOP-7.1.1-15 konstrukcióban 2020-ban 15 kivitelezési közbeszerzési eljárás volt folyamatban (három az adott projekt konzorciumi partnere bonyolításában), melyek közül 12 projekt zárult le szerződéskötéssel. Az eljárások lezárását követően a lezajlott Közbeszerzési Felügyeleti Főosztályi ellenőrzés az eljárásokat szabályosnak ítélte meg.

A fenti helyszíneken megtörtént az alapkőletétel, és elindultak a kivitelezési munkálatok. A kapcsolódó előleg- és részszámlázási folyamatok rendben megtörténtek.

2020-ban 10 helyszín tekintetében került benyújtásra a GINOP projektfejlesztési szakasz záró dokumentációja. Minden zárás esetén komplex pályázati dokumentáció került összeállításra, melynek elkészítésében az NKVP Fejlesztési Igazgatóság, valamint a Fejlesztési és Beruházási Igazgatóság minden szakterülete kiemelkedően részt vett.

A projektfejlesztés során kiemelt szerepet kapott a kiállítások fejlesztésének folyamata, valamint a kiállítástervezők, kurátorok, IT szakértők, múzeumpedagógusok munkájának felügyelete.

Az Európai Uniós források felhasználási határideje meghosszabbításra került több helyszínnél 2021., illetve 2020. évre vonatkozóan.

Az NKVP GINOP-7.1.1-15 program projektjeihez összesen 162 db időközi kifizetési igénylés került az EPTK online felületen keresztül feltöltésre 2021. február 15-ig. Ennek előkészítése során az alátámasztó dokumentumok áttekintése, költségösszesítők elkészítése is megtörtént. A projekt megvalósítás igényei szerint folyamatosan készülnek projektenként szükség szerinti időben költségvetés módosítás tervezetek, és módosítások, melyek EPTK feltöltéssel kerültek benyújtásra.

A költségvetések a folyamatban lévő 23 kivitelezés kapcsán, a részszámlák kiállításakor jelentős költségtervezést igényeltek, a felhívás előírásainak megfelelő belső arányok teljesítésének nyomon követhetőségéhez és az elszámolhatóságot szolgáló előírások betartása érdekében.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

Az NKVP vonatkozásában a 2019. évi hazai források felhasználási határideje hosszabbításra került, a 2020. évi költségvetés terhére történő hazai források lehívása 4 támogatási szerződés megkötése keretében megtörtént.

Károlyi – Csekonics Palotaegyüttes felsőoktatási célokra történő átfogó, állagmegóvó felújításának kivitelezési munkálatai

A Kormány a Károlyi–Csekonics Palotaegyüttes átfogó, állagmegóvó felújítása mellett döntött felsőoktatási célú hasznosítása érdekében. A felújítás befejezését követően az ingatlan átadásra kerül a jelenleg tulajdonosi joggal rendelkező Magyarországi Református Egyház számára, mely terv szerint a Károli Gáspár Református Egyetemet (a továbbiakban: KRE) jelöli ki üzemeltetőnek, és az épületegyüttest felsőoktatási célra hasznosítja. A KRE Bölcsészettudományi Kara kerül elhelyezésre az épületben, illetve protokolláris funkció betöltésére is alkalmas lesz a műemléki védettségű Múzeum utcai épülettömb.

Megvalósítás helyszíne: 1088 Budapest, Múzeum utca 17. – Reviczky u. 6. (Hrsz.: 36578/1)

A beruházás lebonyolítója, műszaki ellenőre az ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft., kivitelezője a W.É.B.-2017 Konzorcium (West Hungária Bau Kft., ÉPKAR Zrt., Build It Mérnökiroda Kft.).

A beruházást meghatározó Kormányhatározatok, rendeletek:

1615/2015. (IX. 8.) Korm. határozat a Károlyi-Csekonics Palotaegyüttes átfogó, állagmegóvó felújítási feladatainak kijelöléséről és az előkészítéshez szükséges forrás biztosításáról.

2033/2015. (XII. 30.) Korm. határozat a megújuló Károlyi-Csekonics Palotaegyüttesnek a Magyarországi Református Egyház tulajdonába adásáról, valamint az átfogó felújításához kapcsolódó műszaki ellenőri feladatok és egyéb műszaki szolgáltatások meghatározásáról, továbbá az ezek elvégzéséhez szükséges forrás biztosításáról.

482/2015. (XII. 29.) Korm. rendelet a Károlyi-Csekonics Palotaegyüttes átfogó, állagmegóvó felújítási feladatainak megvalósításával összefüggő közigazgatási hatósági ügyek nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű üggyé nyilvánításáról és az eljáró hatóságok kijelöléséről.

495/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet a Károlyi-Csekonics Palotaegyüttes felsőoktatási célú hasznosítása érdekében a Károlyi-Csekonics Palotaegyüttes átfogó, állagmegóvó felújítási feladatainak megvalósításával összefüggő közigazgatási hatósági ügyek nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű üggyé nyilvánításáról és az eljáró hatóságok kijelöléséről szóló 482/2015. (XII. 29.) Korm. rendelet módosításáról.

378/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről.

270/2017. (IX. 13.) Korm. rendelet egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet módosításáról.

1759/2017. (X. 31.) Korm. határozat a Károlyi-Csekonics Palotaegyüttes felsőoktatási célú hasznosítása érdekében történő átfogó, állagmegóvó felújításával összefüggő kivitelezési munkák, valamint a felújításhoz kapcsolódó egyéb feladatok forrásának biztosításáról. A kormány határozatban foglaltak alapján a beruházás teljes forrása: 14 554 817 eFt, mely az alábbi ütemezésben került biztosításra:

2017. évben: 962 442 eFt, 2018. évben: 8 741 045 eFt, 2019. évben: 4 505 145 eFt, 2020. évben további 177 584 eFt.

A Korm.határozat szerint biztosított forrás lehívását NÖF Nonprofit Kft. két támogatási szerződés keretében kezeli a támogatást lebonyolító Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft-vel.

A NÖF Nonprofit Kft. a Miniszterelnökség jogutódjaként vette át az előkészítési fázisban a projektet az egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016 (XII. 2) Korm. rendelet alapján. A jogutódláshoz kapcsolódó átadás-átvételi eljárás során megállapított pénzügyi maradvány – 168 601 eFt - lehívására a NÖF Nonprofit Kft. támogatási szerződést kötött a támogatás lebonyolító Lechner Tudásközpont Tudásközpont Nonprofit Kft-vel 2017. december 27-én.

A projekt műszaki kivitelezése 2020. június 29-én véget ért, jelenleg a kapcsolódó támogatási szerződések lezárása és a beszámolók összeállítása folyamatban van.

3.2.3. Működés, létesítmény üzemeltetés

A NÖF működéssel, vagyonkezelésében lévő ingatlanok üzemeltetésével kapcsolatosan 2020. évben felmerült költségeket az alábbi táblázat foglalja össze:

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

Megnevezés	Összeg (eFt)
ANYAGKÖLTSÉG	**172 929**
ebből energia költség	86 368
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	**720 268**
Közlekedés költségei, autópálya, parkolás	22 220
Bérleti díjak	64 961
Karbantartási költségek	123 837
Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	45 162
Oktatás és továbbképzés költségei	5 464
Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	1 170
Számviteli szolgáltatások költségei	30 197
Posta, telefon, internet	12 812
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	414 446
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	**37 728**
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	3 655
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	18 067
Biztosítási díj	15 909
Különféle egyéb szolgáltatások költségei	97
BÉRKÖLTSÉG	**1 981 615**
Bérköltség	1 951 173
Megbízási díj	16 292
Tiszteletdíj	14 150
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	**177 228**
BÉRJÁRULÉKOK	**357 760**
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	**244 127**
Egyéb költségek (ASTE)	**- 185 918**
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	**3 505 739**

A NÖF Nonprofit Kft. 2017. szeptembere és 2019. január 1. között több ütemben vett át létesítménygazdálkodási feladatokat a Budavári Nonprofit Kft.-től, így jelenleg mintegy 58 létesítmény tartozik a NÖF Nonprofit Kft. kezelésébe.

Az egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet (továbbiakban: Rendelet) módosításáról szóló 250/2018. (XII. 17.) Korm. rendelet 2019. január 1. napjával a Rendeletet a 34. § (4b) bekezdéssel, valamint a 37/F §-sal egészítette ki.

A Rendelet 34. § (4b) bekezdése szerint: „A (4) bekezdéstől eltérően a 3. melléklet szerinti ingatlanok vonatkozásában a Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft. látja el közfeladatként a (4) bekezdés d)-f) és h)-k) pontja szerinti feladatokat."

A Rendelet 37/F. §. értelmében a NÖF Nonprofit Kft. a 34. § (4b) bekezdésében meghatározott feladatok tekintetében a Budavári Kft. jogutódja. A jogutódlásra a 2. §-t, a 3. § (1) és (6) bekezdését, az 5. §-t, a 6. §-t, valamint a 7/A. § (4) bekezdését megfelelően

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

alkalmazni kell. A 7/A. § (4) bekezdése alkalmazása során a 3. mellékletben megjelölt ingatlanok tekintetében a NÖF Nonprofit Kft. és a Budavári Nonprofit Kft. 2019. január 1. napja szerinti állapotra vonatkozó közös tételes (mennyiségi és értékbeni) ingó vagyonelem leltárt kötelesek felvenni, és a NÖF Nonprofit Kft. e leltárban megjelölt vagyonelemeket köteles jogutódként átvenni. A fenti jogszabályhely alapján a NÖF Nonprofit Kft. által kezelt létesítmények száma többszörösére növekedett, amely jelentős hatást gyakorolt a 2019-es év és a következő évek működésére is.

Fentiek alapján szükségessé vált a feladatok végrehajtására a 2019. évi költségvetésben biztosított forrás megosztása a **Várkapitányság NZrt**. – mint a Budavári Nonprofit Kft. általános jogutódja – és a **NÖF Nonprofit Kft.** között, mely beépülő jelleggel az ezt követő évekre is további forrást biztosít működésünk finanszírozására.

A Várkapitányság NZrt. a Rendelet 34. §. (4b) bekezdése szerint jogutódlásra került közfeladatok ellátását a jogutódlás előtt részben központi költségvetés terhére, részben saját bevételeiből finanszírozta. Központi költségvetési forrásból került finanszírozásra a helyszínekhez kapcsolódó, valamint központi állományban lévő, azonban a helyszínek feladatellátását támogató munkavállalók munkabére, amely összesen évi bruttó 182.700.000 forint. A helyszínekhez kapcsolódó feladatok ellátásának - munkabéren kívüli - további költségeit a **Várkapitányság NZrt**. nem a központi költségvetés, hanem saját bevételeinek terhére finanszírozta.

A NÖF Nonprofit Kft. tehát 58 db állami tulajdonú műemlék helyszín ingatlan üzemeltetési és létesítménygazdálkodási feladatait látja el. Az 59. helyszín a NÖF Nonprofit Kft. budapesti központjának elhelyezéséül szolgáló Főparancsnoki épület a Daróczi u. 3. szám alatti épületegyüttes. (A létesítmények meghatározása, besorolása az üzemeltetési szempontok alapján történt, egyéb csoportosítási szempont (pl. helyrajzi számok) alapján történő csoportosítás esetén a létesítmény szám ettől eltérhet.)

A NÖF Nonprofit Kft. a fenti helyszínek közül több helyszínen végez turisztikai tevékenységet. A turisztikai attrakciók látogatottságának növelése érdekében szükséges kiegészítő tevékenységek (pl. múzeumi shop, ajándékbolt működtetése) megvalósítása, amelyek a látogatók számára a szolgáltatási színvonal növekedését eredményezik.

A NÖF Nonprofit Kft. kezelésébe tartozó létesítményekhez kapcsolódóan éves szinten felmerülnek személyi jellegű juttatások, az ahhoz kapcsolódó közterhek, a működéshez szükséges anyagköltség, közüzemi díjak, bérleti díjak, munka- és tűzvédelmi, biztonságtechnikai, kertészeti, parkfenntartási, faápolási és fa veszélytelenítési, növényvédelmi, féreg- és rágcsálóirtási, karbantartási feladatok ellátása, műemléki vakolat értékmentés, állagmegóvási, karbantartási, beruházási munkák, szervezeti szinten időszakos és végleges ÁFA kötelezettség.

<u>Napi működés biztosítása</u>

A napi működéshez szükséges, alábbi közüzemi és karbantartási-üzemeltetési szolgáltatások folyamatos biztosítása valósult meg 2020. év folyamán.

Közüzemi díjak:

Az év során folyamatosan fizetésre kerültek a létesítményekkel kapcsolatban keletkezett villamos áram, földgáz, ivóvíz, szennyvíz, szippantás, talajterhelés, internet és telefonszolgáltatás, valamint szemétszállítás díjai. A villamos áram és a földgáz kereskedelmi szerződései közbeszerzési eljárás keretében kerültek megkötésre, a többi szolgáltatást a helyszínekhez kötött szolgáltatón keresztül vette igénybe a NÖF Nonprofit Kft.

Ivóvíz biztosítása a Dég, Festetics-kastély létesítmény részére:

Figyelemmel arra, hogy a helyszínen elérhető víz minősége nem éri el az emberi használatra alkalmas minősítést, ezért az ivóvíz ellátása ún. ballonos vízzel történt meg.

Felvonó berendezések díjai:

A létesítményekben kialakított és üzemeltetett személy-, mozgássérült-, teher- és étel felvonók üzemeltetését a felvonókról, mozgólépcsőkről és mozgójárdákról szóló 146/2014. (V. 5.) Korm. rendelet szabályozásának megfelelően végezte el a NÖF Nonprofit Kft. A költségek a kötelezően előírt feladatok, illetve a berendezések elhasználódása miatt felmerülő karbantartási feladatok ellátása révén merültek fel.

Villám- és érintésvédelem, az erősáramú villamos berendezések időszakos tűzvédelmi felülvizsgálati díjai:

A létesítmények villámvédelmi felülvizsgálatát a (28/2011.(IX.6.) BM rendelettel kiadott, az erősáramú elektromos rendszerek, villamos berendezések érintésvédelmi felülvizsgálatát a 10/2016.(IV.5.) NGM rendelet, az erősáramú villamos berendezések időszakos tűzvédelmi felülvizsgálatát az 54/2014. (XII. 5.) BM rendelet az Országos Tűzvédelmi Szabályzat írja elő. A felmerülő költségek a felülvizsgálatok díjaiból, illetve a megfelelőség biztosításához szükségek tennivalók elvégzésének költségeiből tevődtek össze.

Gázkészülékek, égéstermék elvezetők felülvizsgálati díjai:

A létesítményekben működő gáz üzemű berendezések felülvizsgálatát, karbantartását a 11/2013. (III.21.) NGM rendelet, az égéstermékek elvezetőinek felülvizsgálatát a a kéményseprő-ipari tevékenységről szóló 2015. évi CCXI. törvény szabályozza. A felmerülő költségek a felülvizsgálatok díjaiból, illetve a megfelelősség biztosításához szükségek tennivalók költségeiből keletkeztek.

Energiahatékonysággal kapcsolatos díjak:

Az energetikai szakreferensi szolgáltatás igénybevételét és az energiahatékonysági intézkedési terv készítését az energiahatékonyságról szóló 2015. évi LVII. törvény szabályozza. A felmerülő költségek közül az intézkedési terv készítése egyszeri, míg a szakreferensi tevékenység jelentése havi szintű költségeket generált a NÖF Nonprofit Kft-nek.

A Társaság az energiahatékonyságról szóló 2015. évi LVII. törvény 22/B. § (1), a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény 3. § (4) bekezdés értelmében nagyvállalatnak minősül, ezért regisztrálásra került a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal (továbbiakban: MEKH) rendszerében. A regisztrációs költség befizetésre került, illetve végrehajtásra került az úgynevezett „Nagyvállalati energetikai audit", illetve a MEKH előírásai szerinti „Energiamegtakarítási intézkedési terv" is.

Egészségügyi kártevőirtás, mentesítés díjai:

A helyszíneken, az Országos Epidemiológiai Központ által engedélyezett szerek alkalmazásával, ezek alkalmazására hatósági engedéllyel rendelkező vállalkozó közreműködésével sikerült biztosítani a kártevő mentességet.

Vagyonvédelmi rendszerek, tűzjelző rendszerek karbantartásának és távfelügyeletének díjai:

A tűzjelző rendszerek karbantartását és a távfelügyelet szükségességét az 54/2014. (XII. 5.) BM rendelet szabályozza. Az év során a megfelelő keretszerződéseket megkötöttük, amely biztosítja a folyamatos és szakszerű feladatellátást.

Épület-karbantartás költségei:

A létesítményekért felelős ingatlankezelőként az alábbi feladatok kerültek végrehajtásra az év során:

- A tűzvédelmi előírásoknak megfelelő eszköz és berendezés karbantartások és üzemeltetői ellenőrzések, illetve az oktatások szervezése, megtartása hiány nélkül zajlott. Működést gátló hibák előírásnak megfelelően javítva lettek.
- Épületgépészeti berendezések jogszabálynak, illetve garanciális kötelmeknek, műszaki tartalomnak megfelelő karbantartása megtörtént, esetleges hibák kijavításra kerültek.
- Emelőgépek, liftek előírt üzemvitelnek megfelelő karbantartással rendelkeznek a hatósági ellenőrzésen megfelelően vizsgáztak.
- Érintésvédelmi, villámvédelmi, tűzvédelmi szabványossági felülvizsgálatok a jogszabályoknak megfelelően elkészültek, az esetleges hibák kijavításra kerültek.

Létesítmény-gondnokolási feladatok ellátása megtörtént - mely magában foglalta a parkfenntartási és egyes karbantartási feladatokat is - a költséghatékonyság érdekében az alábbi vagyonkezelt helyszíneken: Majk, Komlódtótfalu, Hollókő, Iszkaszentgyörgy, Lovasberény, Szécsény, Mihályi, Pécs, Somogysárd, Szabadkígyós, Tuzsér, Doba.

A szerződött vállalkozók, mint gondnokok, a több hektáros zöldterületekkel kapcsolatos munkálatokat saját munkagépeikkel látták el, beleértve ebbe a kaszálást és a terület síkosság-mentesítését az évszaknak megfelelő módon, valamint az általános karbantartási feladatokat.

Parkfenntartási feladatok ellátása

A NÖF Nonprofit Kft. Üzemeltetési Igazgatóság Parkfenntartás feladatai a 2019-es év folyamán nagymértékben bővültek, mely 2020. évre is jelentős hatással volt. Ennek oka, hogy az addigi 14 helyszín mellé - a 250/2018. (XII.17.) Korm.rendelet alapján - újabb létesítmények került a Társaság vagyonkezelésébe, így a teljes létesítmény állomány 58-ra gyarapodott. Mindezek eredményeképpen a zöldfelületek területe és az ezzel járó fenntartási munkák jelentősen megnövekedtek.

Nagyobb területű műemléki parkfenntartási munkák

1. **Dég, Festetics-kastély parkja**, korábbi KEOP pályázati projektben (a jogelőd Forster Központ által) megvalósult fejlesztési területének (kb. 88 hektár parkterület) komplex fenntartási munkái, ezen belül:
    - éves kaszálási feladatok,
    - faápolások, favizsgálatok és fa veszélytelenítési munkák,
    - havária jellegű növényvédelmi munkálat ellátása,
    - vízfelületek kezelési munkái, mederkotrás, vízminőség megtartására irányuló biológiai kezelés (tórendszer, csatorna)
    - parkfenntartáshoz szükséges gépek karbantartása
2. **Füzérradvány, Károlyi-kastély parkja**, korábbi KEOP projektben megvalósult térszerkezetének és vízrendszerének rekonstrukciója során kivitelezett zöldfelületek és egyéb parkrészek (kb. 80 hektár parkterület) komplex fenntartási munkái, ezen belül:
    - éves kaszálási feladatok,
    - faápolások, favizsgálatok és fa veszélytelenítési munka,
    - tervezett és havária jellegű növényvédelmi munkálatok (buxus, platán permetezése) ellátása,
    - parkfenntartáshoz szükséges gépek karbantartása
3. **Edelény, L'Hullier-Coburg-kastély parkja** (kb. 13,6 hektár), korábbi KEOP projektben megvalósult zöldfelületek gondozási munkái:
    - éves kaszálási feladatok,
    - egynyári virágok ültetése,
    - vízfelület (Holt-Bódva) vízminőség megtartására irányuló biológiai kezelése,
    - sétány- és úthálózat, állagmegóvási, fenntartási feladatainak ellátása,
    - parkfenntartáshoz szükséges gépek karbantartása
4. **Tiszadob, Andrássy- kastély parkja** (kb. 11,3 hektár) gondozási munkái:
    - éves kaszálási feladatok,
    - faápolások, favizsgálatok és fa veszélytelenítési munkák, tuskómentesítés,
    - tervezett és havária jellegű növényvédelmi munkálatok ellátása,
    - sétány- és úthálózat, állagmegóvási, fenntartási munkái,
    - parkfenntartáshoz szükséges gépek karbantartása
5. **Nádasdladány, Nádasdy-kastély parkja** (kb. 26,3 hektár) gondozási munkái:
    - éves kaszálási feladatok,
    - faápolások, favizsgálatok és fa veszélytelenítési munkák, tuskómentesítés,
    - tervezett és havária jellegű növényvédelmi munkálatok ellátása,

- parkfenntartáshoz szükséges gépek karbantartása
- Kisebb területű műemléki helyszíneken végzett parkfenntartási munkák

Az egyéb, kisebb zöldfelülettel rendelkező, változatos fenntartási intenzitást igénylő helyszíneken (pl. Bajna-Sándor-Metternich kastély; Szécsény-Benczúrfalva-Benczúr-kúria, Somogyvár - Szt. László Nemzeti Emlékhely és Látogatóközpont; Dabronc-Ötvöspuszta, Szegedy-kastély; Doba-Erdődy-kastély; Acsa-Prónay-kastély; Aszód-Podmaniczky-kastély; Iszkaszentgyörgy-Amadé-Bajzáth-Pappenheim-kastély; Jánosháza-Erdődy-Choron-kastély) szintén elvégzésre kerültek a fenntartási, megóvási zöldfelületi munkák, részben saját alkalmazásban levő személyzettel, részben külső vállalkozó, részben helyi önkormányzat bevonásával.

A munkák jelentős részét teszi ki – mind fizikai, mind szakmai, mind anyagi értelemben – az idős, történeti fák gondozása. Történeti kertjeink fás szárú növényzete pénzben kifejezve is milliárdos nagyságrendű értéket képvisel. Ugyanakkor nemcsak anyagi, hanem történeti jelentőségük is pótolhatatlan, melynek megőrzése alapvető, a kulturális örökségi értéket képviselő ingatlanok együttesének elengedhetetlen részét képezik. Az idős fák minél további fennmaradásának záloga a gondozás, ugyanakkor a látogatók biztonságának érdekében szükséges a folyamatos balesetveszélyelhárítás feladatairól is gondoskodni. Ez állandó ellenőrzést, szakértői irányítást, felügyeletet követel meg.
Napjaink éghajlatváltozásának köszönhetően a növényvédelmi feladatok megsokszorozódtak. A kastélyparkjaink nagy részében megtalálható bukszus sövényeket sújtó puszpángmoly (Cydalima perspectalis) elleni preventív védekezés vagy a platánok növényvédelme több milliós forrást igényel. Ugyanakkor a havária jellegű, előre nem látható ráfordításokkal is kalkulálnunk kellett, mert ennek hiányában adott esetben jelentős történeti növénycsoport tűnhet el (pl. sürgősséggel kellett védekeznünk a dégi kastélypark fő látványosságának számító fekete-fenyő gombás megbetegedésével szemben, ugyanez elmondható a füzérradványi Rákóczi platánról, ahol havária jelleggel kellett fellépnünk.).
Mindezen felsoroltak megfelelő szakképzettségű személyi ráfordításokat kívánnak. A költségek csökkentése érdekében eddig külsős vállalkozóval elvégzett keretszerződéses feladatokat (pl. fakivágás) a jövőben szeretnénk a saját munkaerőnk szakképzésével megoldani. 2020-as évben bővült a csapatunk fakivágó szakember terén. Ehhez további OKJ-s szakképzések elvégzését tervezzük.
A 2020-as év során jelentős gépbeszerzésre került sor a feladataink ellátása érdekében. Ezen beruházások eredményeképpen 6 helyszín gondozása válik hatékonyabbá. Ennek költségvonzata nettó 117 millió Ft. A gépek, berendezések, eszközök pótlásának célja a már meglévő parkállományok fenntartásának fejlesztése, a külső forrásból igénybe vett szolgáltatások mértékének csökkentése, illetve a 2019. és 2020. évben elkészülő projektek fenntartásának lehetővé tétele, biztosítása, a létszám-fejlesztésekből adódó munkaeszköz többlet biztosítása, a projektek során megújuló parkterületek alapfenntartásához szükséges eszközállomány beszerzése.
A meglévő gépek magas üzemórát teljesítenek, ebből adódóan karbantartásukra, szervízelésükre folyamatosan igény van, mivel a gyártói ajánlás többszörösét teljesítik ezek a gépek.
Az újonnan beszerzett gépek kötelező szervizét szükséges ellátni, a garancia megtartása miatt, így ezek költsége sem elhanyagolható.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

A fentiek figyelembevételével a 2020-as év során valamennyi helyszínen folyamatos volt a parkfenntartási feladatok ellátása a NÖF Nonprofit Kft. részéről.

Általános üzemeltetési szolgáltatások:

A Társaság által vagyonkezelt létesítményeinek, valamint a központi irodák napi működésének biztosításához szükséges volt irodai bútorok beszerzése, papír - írószer ellátás és tisztítószerek biztosítása. A pénztárgépek jogszabály szerinti felülvizsgálata, karbantartása is az üzemeltetési szolgáltatások részét képezi. A szervezetfejlesztési folyamatok által a Daróczi úti központi épület rendelkezésünkre álló kapacitásmaximumát elértük, ezért szükségessé vált a közvetlen közelében -további irodák bérlése. Az új irodák a Bocskai út 77-79. szám alatt találhatóak, így biztosítva a megfelelő munkakapcsolatot a kollégák között.

Műtárgy- és gyűjteménykezelési feladatok;

A Társaság tulajdonában, vagyonkezelésében és a birtokában lévő, idegen tulajdonú műtárgyak nyilvántartásba vétele feladatkörében 2020. december 31. fordulónappal 22 helyszínen megtörtént 45 db leltár felvétele és azok feldolgozása az Műemlékfejlesztési Osztály és a Gazdasági Igazgatóság együttműködésében. A műtárgynyilvántartást, a műtárgyleltárak elkészítését és a műtárgyleltározást a 20/2002. (X. 4.) NKÖM rendelet és a Gazdasági Igazgatósággal egyeztetett számviteli mutatók alapján végeztük el.

A Gyarapodási naplóban folyamatosan megtörtént a Társaság műtárgybeszerzéseinek és az ajándékozások útján kapott műtárgyaknak a nyomon követése, dokumentálása. Végrehajtásra kerültek a műtárgy átadás-átvétellel kapcsolatos műtárgyfelmérési és adminisztrációs feladatok (100 műtárgy átadás-átvételi esemény lebonyolítása és adminisztrálása történt meg 2020-ban).

A Társaság üzemeltetésében lévő kiállítások tartalmának a biztosítása, a kiállított műtárgyaknak a kölcsönzése, a kölcsönzések korrekt előkészítése és a határidők nyomon követése kiemelt feladat. 2020. december 31-i állapot szerint 43 intézménnyel és magánszeméllyel került megkötésre vagy módosításra 53 db haszonkölcsön szerződés, és 24 szerződés megkötésével kapcsolatban indult egyeztetés, illetve előkészítés a kölcsönadókkal. A tárgyévben 5 db műtárgy ajándékozási szerződés előkészítésére, illetve aláírására került sor.

Az NKVP keretében épülő kiállításokhoz a kurátorokkal, a projektmenedzserekkel és a kölcsönadó gyűjteményekkel az egész évi folyamatos egyeztetések révén véglegesültek a kölcsönzendő műtárgyak listái, tételenként kialakításra kerültek a kölcsönzések feltételei, lezajlott a restaurálási igények felmérése projektenként és a kölcsönzési szerződések/tervezetek kiküldése a gyűjteményeknek, elindult a szerződések aláírása.

Elkészült a Társaság Kulturális Javak Nyilvántartására vonatkozó Szabályzata, melynek célja, hogy az őrzött kulturális javak számbavételére, a tudományos meghatározásuk során feltárt eredmények, illetve a rájuk vonatkozó, később is folyamatosan bővülő, változó

ismeretek rögzítésére, a vagyon- és tulajdonvédelemre, valamint a kulturális javak további kutatói és közművelődési felhasználásának elősegítésére vonatkozó belső szabályok kialakításra és meghatározásra kerüljenek, továbbá rögzítse a műtárgynyilvántartásban részt vevő munkatársak feladatait és hatáskörét.

Folyamatos feladat volt az NKVP-hoz kapcsolódó kiállítások kurátori tevékenységének segítése, valamint megvalósult az új helyszínek átvételéhez kapcsolódó műtárgy átadás-átvételi, leltározási és adminisztrációs feladatok elvégzése Majk, Geszt, Komlódtótfalu, Tiszadob tekintetében.

A műtárgyszállításhoz kapcsolódó feladatok - állapotfelmérés, adminisztráció – rendre teljesültek.

Az Országos Statisztikai Adatfelvételi Program kötelező adatszolgáltatásairól szóló 388/2017.(XII.13.) Korm. rendelet alapján elkészült és az online adatszolgáltatási rendszeren keresztül benyújtásra került a Társaság kötelező kulturális statisztikai adatszolgáltatása az EMMI Kulturális Igazgatási Főosztályához a 11 muzeális kiállítóhely tekintetében.

Lezajlott a Társaság és a Várkapitányság Nonprofit Zrt. közti hivatalos átadás-átvételi folyamat a Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft-től a Társaság kezelésébe került ingatlanokhoz kapcsolódó, még át nem vett ingó vagyonra vonatkozóan.

3.2.4. Jogi tevékenység

Általános jogi és vagyonkezelési jogi tevékenység

A Jogi Igazgatóság Általános és Vagyonkezelési Jogi Osztálya 2020. év folyamán szerteágazó tevékenységet végzett. Folyamatos jogi segítségnyújtást adott mind az ügyvezetés, mind az egyes – különösen beruházási, projektmenedzsment, üzemeltetési, pénzügyi és számviteli – szakterületek részére.

Hatékonyan közreműködött a munkáltatói döntések, intézkedések, határozatok, utasítások és szabályzatok jogi szempontból történő előkészítésében, véleményezésében és felülvizsgálatában.

Folyamatos jogi támogatást, tájékoztatást, illetve tanácsadást nyújtott a Társaság operatív, hatékony működése érdekében, továbbá fontos szerepet töltött be a szerződésekből, egyéb okiratból származó igények érvényesítésében.

A jogi szakterület jelentős tevékenységét képezte a Társaság közfeladatai ellátása érdekében, a Társaság vagyonkezelésében álló ingatlanokat, illetőleg más területeket is érintő fejlesztésekre, beruházásokra vonatkozó szerződések és azok módosításainak és egyéb nyilatkozatok, okiratok szerkesztése, előkészítése, illetve véleményezése.

A vagyonkezelési jogi tevékenység tekintetében különös jelentőséggel bírnak a jogutódlás útján a Társaság vagyonkezelésébe került ingatlanokkal kapcsolatos feladatok, így különösen:

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

- a Társaság és az MNV Zrt. mint tulajdonosi joggyakorló, illetve jogelődjeik között fennálló vagyonkezelési szerződések, valamint tisztázásra kerültek az ezekben szabályozott jogok és kötelezettségek,
- új, egységes alapszerződés megkötéséhez szükséges vagyonnyilvántartási és vagyonjogi rendezésekben történő közreműködés,
- a Társaság vagyonkezelésébe kerülő ingó és ingatlan vagyontárgyak vagyonkezelésével összefüggő szerződések előkészítése, véleményezése, egyeztetése, kiemelendő, hogy az MNV Zrt.-vel kötött szerződések alapján megtörtént a szigetvári vár, a sümegi vár, valamint több száz műtárgy vagyonkezelésbe vétele,
- megkezdődött és jelentős előrelépések történtek a Társaság és a Nemzeti Földügyi Központ, mint tulajdonosi joggyakorlóval fennálló vagyonkezelői jogviszony tisztázása, újraszabályozása,
- a Társaság és az MNV Zrt. között a Magyar Állam tulajdonában álló eszközök, épületek selejtezésére, bontására és a hulladékkezelésre vonatkozó megbízási szerződés alapján ezen eljárások jogszerű lefolytatásához jogi támogatás nyújtása,
- a vagyonkezelt ingatlanok feletti, a Magyar Államot mindenkor képviselő tulajdonosi jogok gyakorlójával kapcsolatos ügyek teljes körű koordinálása,
- közreműködés a Társaság tulajdonjogát és vagyonkezelői jogát érintő ingatlan-nyilvántartási, ingatlanrendezési ügyek bonyolításában,
- jogi segítség nyújtása a vagyonkezeléssel kapcsolatos jelentések, beszámolók, és az ehhez kapcsolódó adatszolgáltatások elkészítéséhez,
- kapcsolat tartása a vagyonkezelési ügyekben eljáró szervekkel, a Társaság vagyonkezelési ügyek tekintetében történő képviselete,
- jogi segítség nyújtása a Társaság vagyonkezelésében lévő ingatlan- és ingó vagyon nyilvántartásával, jogszabályoknak megfelelő kezelésével, üzemeltetésével, bérbeadásával kapcsolatos feladatok ellátásához,
- közreműködés a tulajdonosi, illetve vagyonkezelői jogok érvényesítésében
- a vagyonkezelői hozzájárulások előkészítése, illetve kérelmezése, és a tulajdonosi hozzájárulások kérelmezése és azok egyeztetésében történő közreműködés
- a szerződésekből származó vagyonkezelési, vagyonjogi jogosultságok és kötelezettségek érvényesítése.

Beszerzések és Közbeszerzések bonyolítása

A Beszerzési és Közbeszerzési Osztály a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény alapján közbeszerzési és jogi támogatásával segíti a beszerzési, valamint a közbeszerzési eljárások előkészítését, lefolytatását is. Az Osztály munkatársai folyamatos szakmai támogatást nyújtanak mind a Társaság munkavállalói, mind a külső szakértő által (felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó) lefolytatott GINOP projektek beszerzési és közbeszerzési eljárásai és az esetleges szerződésmódosítások kapcsán, továbbá ellátja ezen feladatokat a nem GINOP, hanem hazai finanszírozott projektek kapcsán is.

Az Osztály folyamatosan ellátja az SZMSZ-ben és egyéb belső utasításokban rögzített feladatait, elősegíti a Társaság közbeszerzési és beszerzési feladatai tekintetében, hogy az

eljárások jogszerűek legyenek, előkészíti, bonyolítja, koordinálja a közbeszerzési, beszerzési eljárásokat, a közbeszerzési és beszerzési feladatokkal összefüggésben a Társaság, mint ajánlatkérő nevében eljáró, illetve az eljárásba bevont személyek, szervezetek munkájához jogi támogatást nyújt. Részt vesz a közbeszerzési és beszerzési eljárás során hozott döntések előkészítésében, a döntési folyamatokhoz jogi támogatást nyújt, az eljárások előkészítésével és lebonyolításával összefüggésben.

Az Osztály részt vett a területet szabályozó belső utasítások (különösen: Kötelezettségvállalási Szabályzat, Beszerzési és közbeszerzési szabályzat) előkészítésében, valamint felülvizsgálatában annak érdekében, hogy a beszerzési és a közbeszerzési folyamatok a hatályos jogszabályoknak megfelelőek legyenek.

Az évben továbbra is a folyamatok gyorsítása, a kezdeményező szervezeti egységekkel történő folyamatos, gördülékeny kapcsolattartás, kommunikáció és a rendszeres visszacsatolás az elsődleges célkitűzés.

Összefoglalva az Osztály mintegy 700 db beszerzési igény osztályozásában, valamint az osztályozást követő közvetlen szerződéskötések/megrendelések, illetve beszerzési és közbeszerzési eljárások előkészítéséhez, lebonyolításához nyújtott szakértői támogatást.

3.2.5. Marketing tevékenység

A 2020-as üzleti évben a rendelkezésre álló forrásokon jóval túlmutató marketing kommunikációs tevékenységgel volt jelen Társaságunk a kulturális turisztikai piacon. Az év üzleti eredményeit jelentősen befolyásolta a Covid vírus miatt kialakult járványügyi helyzet, amelynek okán két alkalommal is szüneteltetni kellett a szervezet ilyen jellegű gazdasági tevékenységét (2020.03.15. – 2020.06.20 között, valamint 2020.11.11-et követően). A közel 5 hónapos zárlat természetesen nem segítette az éves összesített látogatószám elérését a tervezetthez képest. A szezon legfontosabb időszakában azonban létesítményeink nyitva tarthattak, így marketingkommunikációs erőforrásainkat erre az időszakra fókuszáltuk. Ennek köszönhetően a főszezonban a létesítmények látogatottsága minden idők legjobb eredményét hozta, közel 20%-os növekményt sikerült elérni a 2019-es, ugyancsak erős évhez képest. A Nemzeti Kommunikációs Hivatal által lefolytatott közbeszerzési eljárás során kiválasztott, a New Land Média Kft. és a Lounge Design Kft. által alkotott konzorcium támogatta cégünk marketingtevékenységét.

Események, kitelepülések

Több GINOP NKVP fejlesztés esetében sajtónyilvános alapkőletételi ünnepség keretében kezdődhettek meg a kivitelezései munkálatok. Alapkőletétel ünnepségek helyszínei 2020-ban: Kinizsi-vár (Nagyvázsony), Zichy-kastély (Várpalota), Sümegi vár, Szigetvári vár, Múzeumnegyed és Romkert (Sopron).

A NÖF Nonprofit Kft. kiállítóként vett részt a Hungexpo rendezésében megtartott Utazás kiállításon. Társaságunk üzemeltetésében működő létesítmények mind a B2B mind a B2C vásári érdeklődők körében nagy népszerűségnek örvendtek.

A B2B kommunikációs jelenlétet erősítve társaságunk részt vett a MICE Business Day szakmai rendezvényen. Az ország egyetlen hivatás-turisztikai networking eseménye 2020-ban online formában került megrendezésre, ezzel együtt nagyjából húsz fő komolyabb vásárlóval sikerült tárgyalást folytatni.

Központi formában koordinálva és központi kommunikációval segítve, több létesítményünk csatlakozott a Miniszterelnökség által szervezett Kulturális Örökség Napokhoz (KÖN). Kis létszámú tárlatvezetésekkel, a járványügyi előírások betartása mellett bonyolítottuk le az eseményt az alábbi helyszíneken: Edelényi kastélysziget, Szent László Nemzeti Emlékhely (Somogyvár), Amadé-Bajzáth-Pappenheim-kastély (Iszkaszentgyörgy), Fáy-kastély (Fáj), Nádasdy-kastély (Nádasdladány), Somssich-kastély (Somogysárd), Esterházy-kastély (Tata), Vértesszentkereszti apátsági romok.

Sajtókommunikáció, PR

A GINOP fejlesztésekhez kapcsolódóan mind a sikeres közbeszerzéseket követő szerződéskötésekről, mind a sajtónyilvános alapkőletételi eseményekről sajtóközleményt adtunk ki. A sajtóanyagokkal a regionális, valamint az országos sajtó képviselőit is tájékoztattuk a fejlesztések üteméről, elemeiről. Az események és kiadott kommunikációs anyagok mentén számos médiamegjelenés született.

Helyszíneinket színvonalas televíziós PR megjelenések kapcsán népszerűsíthettük együttműködések keretében. Műemléki helyszíneinken forgatott az M1 Nyaralj itthon! magazin műsor, az M2 Matricák műsora, az M5 csatorna Multiverzum műsora, a Duna TV, a Hazahúzó sorozat, a Bonum katolikus Tv (majki kamalduli remeteség területén), az MTVA Edelényi-kastély kapcsán, és számos, a helyszíneket bemutató magazinműsorban szerepeltek műemlékeink kulturális tartalomként.

Helyszíneink egyre jelentősebb médiaérdeklődésre tartanak számot. Az országos, megyei és regionális lapokban is egyre aktívabb volt helyszíneink jelenléte. Megjelentünk többek között pl. a Csodás Magyarország, a Turista Magazin, a Dunántúli Napló stb. felületein.

Tavalyi évben 100 fölött volt a szakmai, valamint nagyközönségi online megjelenések száma, amelyek a nyitva tartó, valamint a fejlesztés alatt álló helyszíneket mutatják be. Ezeket a Társaság saját médiafigyelés keretében gyűjti is.

Kiadványok, szórólapok

A GINOP fejlesztések tekintetében folytatódtak az érintett helyszínek kötelező nyilvánosság keretében megvalósuló eredménykommunikációs megjelenései. Év elején elkészült a Nemzeti Kastélyprogram és Nemzeti Várprogram fejlesztéseket összefoglalóan bemutató kiadvány.

A már nyitva tartó létesítmények esetében kiadásra, illetve után gyártásra kerültek a nagyközönségi promóciós anyagok (szórólapok) Majk, Edelény, Tiszadob, Sirok, Somogyvár és Ozora részére.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

A 2020-as év kiemelkedő projektje a Mű/Emlék magazin bevezetése. A kiadvány belső szerkesztésű, félévente megjelenő nagyközönségi magazin, amely a Társaság üzemeltetésében lévő, valamint az NKVP fejlesztési helyszíneket ismerteti meg az olvasókkal műemlékvédelmi, restaurálási és történeti szempontból, mindezt könnyed „magazinos" hangvételben. A kiadványnak kétféle változata készül: az egyik a rendszeres időközönként megjelenő általános magazin, a másik a nyitó- helyszínekhez kapcsolódó különszám. 2020-ban egy általános és egy, a tatai kastélyról szóló kiadvány készült el.

További marketing eszközök

Elkészültek, kihelyezésre kerültek az aktuális GINOP fejlesztésekhez kapcsolódó „B típusú" táblák, melyek a projekt kommunikáció látványos nagyközönségi eszközei. E táblákat folyamatosan pótolni, javítani is szükséges, hiszen számtalan esetben kerülnek megrongálásra.

A nyitó helyszínekhez kapcsolódóan megkezdődtek az egyes helyszínek roll-upjainak, megállító tábláinak, egyéb kommunikációs eszközeinek tervezése és gyártása. (Tata, Esterházy-kastély)

Online kommunikáció

Kiemelt figyelmet fordítottunk a közösségi média megjelenésekre is, hiszen a pandémiás időszakban kizárólag ezeken a csatornákon tudtunk kapcsolatban maradni a látogatókkal. E munka keretében sokkal nagyobb intenzitással folytattuk a létesítmények bemutatását posztok, élő bejelentkezések, rövid videók organikus és fizetett tartalmak megjelenítésével, amely kommunikációval kapcsolatban számtalan pozitív visszajelzést is kaptunk. A 2020-as évben hangsúlyosabban voltunk jelen az Instagram felületén is. A központi NÖF Instagram postok nagyobb számának és az intenzív hirdetésnek köszönhetően a követők száma jelentősen megnövekedett. Továbbá 2020-ban elindítottuk a szervezet saját YouTube csatornáját.

Folytatódott a www.nöf.hu központi weboldal információs feltöltése, mely a látogatóknak szóló célzott tartalmak átadását erősíti.

Megkezdődött a 2021. tavaszán megnyitó fejlesztési helyszínek online felületeinek kialakítása. Létrehoztuk a tataikastely.hu weboldalt és megkezdődött nadasdykastely.hu honlap feltöltése. Elkészült továbbá a tatai kastély 3D virtuális bejárása, hogy a látogatók online is betekintést nyerjenek az épületbe.

A kastélykártya programhoz kapcsolódóan megkezdtük az online DM hírlevelek küldését is.

Saját kommunikációs kampányok

Elindult az összes nyitva tartó létesítményre kiterjedő Kastélykártya program, mely egy csokorba gyűjti műemléki helyszíneinket, így csomagként tudjuk ajánlani az érdeklődők számára a műemléklátogatás programját. A program keretében plasztikkártya kerül kiadásra a jelentkezők részére, hírlevél feliratkozás ellenében. A hírlevelekben érdekességeket és kedvezményeket küldünk a kártyabirtokosok számára. A program olyan népszerű, hogy számos, nem NÖF Nonprofit Kft. létesítmény is jelezte csatlakozási szándékát.

Otthon ilyet nem találsz! szlogennel, online „kincskereső" játékra alapozva indítottunk forgalomélénkítő kampányt, mely keretében műemléki értékeinket és különlegességeinket kommunikáltuk a nagyközönség felé.

Kommunikációs együttműködések

Folytatódott az előző évi sikeres „Kajla" elnevezésű, családokra fókuszáló országos turisztikai forgalomélénkítő kampányegyüttműködés a Magyar Turisztikai Ügynökséggel (MTÜ).

Csatlakoztunk a pandémiás lezárások negatív hatásait csökkenteni hivatott „Visszajövünk" MTÜ kampányhoz is (2020. június 1-től).

A korábbi évekhez hasonlóan a Magyar Postával együttműködésben elkészült és kiadásra került a Magyar Várak és Kastélyok 2020-as postaíve, melyen 8 helyszínünk létesítményei láthatóak.

Értékesítés

Az egyre aktívabb értékesítési munkának köszönhetően élénk érdeklődés mutatkozott a műemlékek iránt filmforgatások tekintetében. Neves produkciós cégek választották forgatási helyszínként épületeinket és parkjainkat, amelyek 2020-ban is jelentős bevételt generáltak.

3.3. A Társaság által folytatott foglalkoztatáspolitika

A Társaság által folytatott foglalkoztatáspolitika alapelveit és szabályait a NÖF Nonprofit Kft. Javadalmazási Szabályzata rögzíti, amely a 2/2018. (II.08). számú Ügyvezetői Utasítással került kiadásra 2018.02.08-i hatályba lépéssel, mely 43/2020. (VII.01.) Ügyvezetői utasításban módosításra került és 2020. július 1. napján lépett hatályba.

A szabályzat célja a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény (a továbbiakban: 2009. évi CXXII. törvény) 5. § (3) bekezdésében meghatározottak végrehajtása az állam, illetőleg a központi és a társadalombiztosítási költségvetési szervek többségi befolyása alatt álló gazdálkodó

szervezetek vezető tisztségviselői, felügyelőbizottsági tagjai és más vezető állású munkavállalói javadalmazásának elveiről szóló 2173/2003. (VII. 29.) Korm. határozat, valamint a többségi állami tulajdonú gazdasági társaságok vezető állású munkavállalói javadalmazási rendszerének megújításáról szóló 1660/2015. (IX. 15.) Korm. határozat figyelembe vételével. Ennek érdekében a NÖF Nonprofit Kft. vezető tisztségviselőinek, felügyelőbizottsági tagjainak, valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) 208. §-ának hatálya alá tartozó vezető állású munkavállalói, illetve az Mt. 207. § (3)-(4) bekezdése alapján megkötött megállapodások (versenytilalmi megállapodások) vonatkozásában a 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése alapján adta ki a javadalmazási szabályzatot. A 2009. évi CXXII. törvény 5. § (4) bekezdése értelmében a javadalmazási szabályzat rendelkezéseitől érvényesen eltérni nem lehet. A Társaság legfőbb szerve jogosult a Javadalmazási Szabályzatban foglaltak betartásának ellenőrzésére.

adatok ezer Ft

Foglalkoztatott csoport megnevezése	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetés	Bérjárulékok	Összesen
Fizikai	164	532 107	69 396	88 008	**689 511**
Szellemi	217	1 419 066	107 832	269 752	**1 796 650**
Összesen:	**381**	**1 951 173**	**177 228**	**357 760**	**2 486 161**

A Társaság létszáma 2019-2020. évben az alábbiak szerint alakult:

Év	Hónap	Munkavállalói létszám - fő	Belépő - fő	Ebből átvett létesítmény - fő	Kilépő - fő	Hó végi aktív létszám - fő
2019.	Január	343	66	58	2	341
2019.	Február	348	7		9	339
2019.	Március	356	17		5	351
2019.	Április	363	12		12	351
2019.	Május	369	18		2	367
2019.	Június	375	8		9	366
2019.	Július	374	8		1	373
2019.	Augusztus	378	5		8	370
2019.	Szeptember	383	13		6	377
2019.	Október	390	13		8	382
2019.	November	390	8		3	387
2019.	December	393	6		14	379
2020.	Január	386	7		4	382
2020.	Február	395	13		3	392
2020.	Március	397	5		10	387

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

Év	Hónap	Munkavállalói létszám - fő	Belépő - fő	Ebből átvett létesítmény - fő	Kilépő - fő	Hó végi aktív létszám - fő
2020.	Április	396	9		6	390
2020.	Május	395	5		13	382
2020.	Június	386	4		7	379
2020.	Július	403	24		4	399
2020.	Augusztus	409	10		11	398
2020.	Szeptember	410	12		14	396
2020.	Október	402	6		3	399
2020.	November	417	18		0	417
2020.	December	425	8		7	418

Átlagos állományi létszám:

Alapértelmezésben az átlagos állományi létszám a munkavállalók folyamatosan vezetett létszámnyilvántartása alapján számított mutató.

Az átlagolást havonta kell elvégezni az adott hónap naptári napjainak figyelembevételével, vagyis a naponkénti állományi létszámok összegét, a munkarend szerinti pihenőnapokra és ünnepnapokra az azt megelőző munkanap létszámát véve figyelembe, el kell osztani a hónap napjainak számával.

Az éves átlagos állományi létszám a leírtak alapján már kiszámított havi átlagos létszámadatok egyszerű számtani átlaga, vagyis éves átlagszámítás esetén 12-vel kell elosztani a havi átlagos létszámadatok összegét.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

4. Környezetvédelem

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvényre épülve, a végrehajtására kiadott miniszteri rendeletekkel összhangban 2020. évben is kiemelt figyelmet fordítottunk az elektronikai hulladékok csökkentésére, illetve kezelésére.

A cég filozófiában jelen van és a kezelésében lévő létesítményeknél is érvényre juttatja a szelektív hulladékgyűjtést, a gazdaságos papírfelhasználást, a szükségtelen nyomtatások elkerülését, valamint más gazdaságos és környezettudatos működést (víztakarékosság, áramfelhasználás optimalizálása stb.) szem előtt tartó gondolkodásmódot, melyekre vezetőink és munkatársaink figyelmét folyamatosan felhívjuk.

5. Kockázatok

Társaságunk tevékenységének folyamatos fenntartásához, magas szintű teljesítéséhez szükséges, hogy mind a finanszírozási, mind a személyi, mind a tárgyi kockázati tényezőket a lehető legkisebb szintre csökkentsük.

Minden, a Társaság tevékenységéhez kapcsolódó folyamat esetében szükséges felmérnünk azon kockázati tényezőket, melyek az alapvető célkitűzések megvalósítását hátráltathatják és a már meglévő intézkedések nem küszöbölik ki a lehetséges kockázati tényezőket.

A kockázatfelmérés egyik kulcsfontosságú eleme azon folyamatok azonosítása, amelyek legnagyobb valószínűséggel késleltethetik más tevékenységek megkezdését vagy befejezését, illetve előidézhetik a Társaság által vállalt kötelezettségek ellehetetlenülését. A felmérés során meghatározásra kerülnek a kialakított célokra ható negatív hatások, a kockázatok rangsorolása, értékelése, elemzése, valamint a kezeléséhez szükséges lépések is.

A kockázatkezelés folyamata során megállapított magas vagy jelentős kockázati tényezők megszüntetésére, illetve csökkentésére olyan belső kontrollok bevezetése szükséges, melyek magukban foglalják pénzügyi és más kontrolleljárások szükségességét, beleértve a szervezeti struktúrát, a szabályzatokat, az eljárásokat és egyéb belső ellenőrzési módszereket is, meghatározva az ellenőrzési folyamatokhoz kijelölt felelősöket és határidőket. Emellett a kockázatkezelési terv alapján meghatározott belső kontrollokat úgy kell beépíteni a szervezet működésébe, hogy azok a tervezés, a végrehajtás, a folyamatos figyelemmel kísérés és az értékelés (monitoring) alapvető irányítási folyamatainak integrált részévé váljanak.

Elsősorban a jogszabályi kötelezettségekből adódóan Társaságunk üzletmenetére jelentős hatással vannak mind a hazai támogatásokból, mint az Európai Unió által finanszírozott támogatásokból származó jelenlegi és várható bevételek, amellett, hogy a működési

költségek szintén állami támogatásból kerülnek finanszírozásra. Ennek hiánya vagy késlekedése komoly fizetési nehézséget okozhat üzletmenetünkben.

Mivel a NÖF Nonprofit Kft. egyik fő tevékenysége a műemléki épületek beruházásainak lebonyolítása, ezért középtávon is szükséges számolni az építőiparban bekövetkezett, és várhatóan továbbra is fennmaradó erős árszínvonal növekedéssel, amely már 2020-ban is jelentős hatást gyakorolt a beruházási költségekre.

Ezt a tendenciát támasztja alá a KSH 2018-ban kiadott, „Helyzetkép az építőiparról, 2017" című kiadvány, amelyből látszik, hogy az épületek esetében a termelői árak 2015-ről 2017-re több, mint 13%-kal növekedtek átlagosan. Ezek a trendek még erősebben jelentkeznek 2020. év során is különösképpen az olyan speciális építményfajta esetében, mint a műemlékek, ahol különleges szaktudás szükséges a kivitelezési feladatokhoz, amely az átlagnál jelentősen nagyobb növekedést okozott a költségekben (kevesebb megfelelő szakértelemmel rendelkező kivitelező miatt szűkebb a kínálat, amelynek árfelhajtó hatása jelentkezik). A vállalkozók hasonló áremelkedést várnak az elkövetkező évekre is.

A fentiek alapján azonosított kockázatokat, a bekövetkezés valószínűségét és az elkerülésükhöz szükséges intézkedéseket a 6.1 számú melléklet tartalmazza.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

6. Mellékletek

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

6.1. számú melléklet – Kockázatok

Kockázat megnevezése	Kockázat leírása, indoklása	Bekövetkezés valószínűsége *(alacsony/közepes/magas)*	Kezelési mód bemutatása
Szabályzatok előírásainak be nem tartása	A Társaság szabályzataiban foglalt előírások biztosítják a jogszerű működését, a folyamatok egymásra épülését, a követhető bizonylatolást, ez az alapja a beszámoló valódiságának. Itt előforduló bármilyen hiányosság előidézhet jogszerűtlenséget.	Közepes	A szabályzatok megismertetése, alkalmazásuk megkövetelése, ellenőrzése. Szükség és igény esetén valamennyi szabályzat felülvizsgálata esetleges módosítása, pontosítása a Társaság hatékonyabb működésének érdekében.
General Data Protection Regulation (GDPR, vagy Általános Adatvédelmi Rendelet)	Az Európai Parlament illetőleg a Tanács által 2016/679 számon elfogadott rendelete révén Magyarországon közvetlenül hatályosuló általános adatvédelmi rendelet, és az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény vonatkozó jogszabálymódosításaiból eredő, adatvédelem tárgykörben elvégzendő feladatok nem megfelelő teljesítéséből eredő kockázatok	Közepes	Az általános adatvédelmi rendelet, és vonatkozó magyarországi jogszabályok alkalmazása minden területen, a szakterületi munkavállalók képzése. egyeztetés a Nemzeti Adatvédelmi és Információszabadság Hatóság illetékeseivel. Az adott szakterület (HR, jog, informatika) munkavállalóinak képzése.
Jogutódlás miatt szükséges szerződésállomány hiányossága	A Társaság 270/2017 (IX.13.) Korm.rendeletből származó általános jogutódlás során átadni szükséges iratállományból fakadó hiányosságok	Közepes	A szükséges irat- és szerződéses állomány taxatív, tételes, minden dokumentumra kiterjedő átadás-átvételi dokumentációja legalább a polgári perrendtartásról szóló 2016. évi CXXX. törvény 325. § szerinti minősített bizonyító erejű magánokirati formában, mind átadási, mind átvételi felelősöket megnevezve, a dokumentumok fizikai formában történő rendelkezésre bocsátásakor azok tartalmi, formai teljességének ellenőrzése. Az elhúzódó folyamat gyors és hatékony lezárása, a nyitott és vitás kérdések mielőbbi rendezése, kompromisszumos megoldások elérése.
HR kockázatok	A Társaság munkavállalóinak a 2012. évi I. törvényben előírt, kötelezően átadandó dokumentumok (pl. munkaköri leírások, általános munkáltatói tájékoztató, kilépő iratok stb.) hiányossága, meg nem léte, munkakörök pontatlansága	Alacsony	A szükséges dokumentumok előírásoknak megfelelő, határidőre történő előkészítése, aláíratása, a Társaságnál felmerülő munkaigényeknek, képzettségi szükségességeknek való megfelelés ellenőrzése. Munkaszerződés és munkaköri leírás minták alkalmazása.
Peres, nemperes eljárások	A Társasággal szemben megindítható peres, illetve nemperes eljárásokból eredő kockázat	Alacsony	A Társaság esetleges kötelemszegéséből eredően megindítható eljárások kockázatának minimálisra csökkentése, a szerződésszerű teljesítése nagyfokú elősegítése, a vonatkozó pénzügyi teljesítések határidőre való megtörténtének megvalósítása
Összeférhetetlenség	A Társaság munkavállalóinak, vezető tisztségviselőinek, egyéb közreműködőinek jogszabályi, szervezeti összeférhetetlenségéből eredő kockázatok	Közepes	A munkavállalók, vezetői tisztségviselők, egyéb közreműködők figyelmének fokozott felhívása a rájuk vonatkozó összeférhetetlenségi szabályok vizsgálatára, nyilatkoztatásuk az összeférhetetlenség fennállása / fenn nem állása vonatkozásában
Beszerzési, közbeszerzési kockázatok	A Társaság által lefolytatandó beszerzéseknek, közbeszerzéseknek nem a Társaság szabályzatai, illetőleg nem a közbeszerzésekről szóló törvény szerinti lefolytatása (pl. egybeszámításai szabályok nem megfelelő alkalmazása, kivételi körök nem megfelelő alkalmazása stb.)	Közepes	Felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadók bevonása, felelősségbiztosításuk meglétének ellenőrzése, külsős megbízottak felelősségi szabályainak szigorú előírása, alkalmazása, közbeszerzési osztály fejlesztése, új munkavállalók felvétele a nagyfokú munkateher miatt.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

Kockázat megnevezése	Kockázat leírása, indoklása	Bekövetkezés valószínűsége *(alacsony/közepes/magas)*	Kezelési mód bemutatása
Adminisztrációs kockázatok	A Társaság munkavállalói, közreműködői részéről keletkező iratoknak nem az előírt rendben történő előkészítése, kezelése, adminisztrációs kötelezettség nem vagy éppen túlteljesítése.	Alacsony	Az iratkezelési szabályzat betartásának ellenőrzése, a hiányosságok számonkérése, súlyos, illetőleg visszatérő esetben szankcionálás
Jogszabályváltozás	A jogszabályváltozásokból, azok nyomon követéséből, az esetleges alkalmazási szükségességek nem, vagy nem megfelelő mértékű ismeretéből, az alkalmazás be nem tartásából eredő kockázatok	Alacsony	A Magyar Közlöny napi szintű nyomon követése az illetékes munkavállaló(k) részéről, a releváns változásoknak a vezetők felé történő jelentése, a Társaság részéről alkalmazott szerződésmintákban, megkötésre kerülő szerződésekben, egyéb dokumentumokban a jogszabályváltozásokból eredő szükséges módosítások átvezetése.
Nagy értékű vagyontárgyak, műtárgyak	A tárgyak megrongálódásából, helytelen tárolásából, szállításából eredő esetleges károk kockázata	Közepes	A kockázatos tevékenységet végzőkkel történő szerződésekben a kötelmek helyes és pontos megfogalmazása, a Társaság érdekeinek kihangsúlyozása, a károkozás megfelelő szankcionálása, felelősségbiztosítások megkövetelése, illetőleg a tárgyak vonatkozásában biztosítás megkötése
Cégműködés, cégjogi kötelezettségek	A Társaságnak a vonatkozó eljárási szabályok, hatósági előírásoknak való meg nem felelésből eredő kockázatok	Alacsony	A Társaságot érintő változásoknak az illetékes cégbíróságnál történő kezdeményezése, a cégjegyzék adataiban esetlegesen bekövetkező változások átvezetése, regisztrálása, egyéb járulékos feladatok (pl. cégnévtáblák elhelyezése) megvalósítása
IT kockázatok	A Társaság informatikai rendszerének esetleges elavultsága, elvárt igényszintnek történő meg nem felelőssége, hatályos jogszabályi környezet előírásainak való esetleges meg nem felelés, helytelen adattárolásból eredő adatvesztések kockázata	Közepes	Amennyiben szükséges, a Társaság IT rendszerének felújítása, eszközeinek cseréje, IT szakemberek képzése illetőleg továbbképzése, a rendszer alkalmasságának vizsgálata a jogszabályi környezet változásának (pl. GDPR) függvényében
Kommunikációs kockázat	A Társaság munkavállalói, egyéb közreműködői, vezetői közötti kommunikáció helytelen, elégtelen voltából (pl. meghatározott illetékes személyek nem vagy nem megfelelő tájékoztatás) eredő kockázatok	Közepes	Dokumentálható, gyors és pontos, a feladatok teljesítéséhez, utasítások betartásához szükséges elégséges információkról történő tájékoztatás a munkavállalók egymás közötti, valamint a vezetők és a munkavállalók, közreműködők közötti relációkban, mindkét irányban.
Gazdasági, pénzügyi kockázatok	A NÖF-nél nincs egységes integrált számviteli informatikai rendszer bevezetve. Az adatok nem zárt rendszerben vannak nyilvántartva, nehézkes a folyamatok nyomonkövetése, a kontrollok működtetése.	Magas	A közeljövőben a NÖF-nél beszerzésre kerül egy integrált pénzügyi rendszer, melynek költségeit az Üzleti Terv is tartalmazza. A rendszer bevezetéséig a folyamatok megfelelő részletességű szabályozásával, külön nyilvántartások alkalmazásával mérsékeljük a kockázatot.
Gazdasági, pénzügyi kockázatok	A Társaság finanszírozáshoz szükséges támogatási szerződések megkötésének időben elhúzódása likviditási problémákat okozhat.	Közepes	A támogatási kérelmek időben történő elkészítése, a támogató szervezettel történő, szükség szerint napi kapcsolattartás a támogatási szerződések időben történő megkötése érdekében.

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

6.2. számú melléklet – EU-s, GINOP projektek

Sor-szám	Projekt azonosítószáma	Projekt címe	GINOP támogatás (Ft-ban)	Hazai forrás (Ft-ban)	Támogatás összesen (Ft-ban)	Támogatási szerződés aláírásának dátuma	Engedélyezési terv státusza	Kiviteli terv státusza	Kiviteli közbeszerzés státusza	Kiviteli közbeszerzés kiírása/ajánlat-tételi határidő	Projekt tervezett fizikai zárása
1.	GINOP-7.1.1-15-2015-00001	A Nádasdy-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 723 500 000	212 044 159	1 935 544 159	2016.06.30	elkészült	elkészült	lezárult	2017.12.21. /2018.01.31.	2021.07.31
2.	GINOP-7.1.1-15-2015-00002	A Majki Kamalduli Remeteség turisztikai célú fejlesztése II. ütem	1 723 500 000	2 306 553 423	4 030 053 423	2016.07.07	elkészült	elkészült	lezárult	2017.12.06. / 2018.02.06.	2021.10.31
3.	GINOP-7.1.1-15-2015-00003	A Sümegi Püspöki Palota turisztikai funkcióbővítő fejlesztése	1 723 500 000	319 880 007	2 043 380 007	2016.07.07	elkészült	elkészült	lezárult	2017.12.05. / 2018.01.26.	2021.07.31
4.	GINOP-7.1.1-15-2015-00004	A bajnai Sándor-Metternich-kastélyegyüttes és parkjának turisztikai célú fejlesztése	1 723 500 000	239 241 437	1 962 741 437	2016.07.07	elkészült	elkészült	lezárult	2017.12.13 / 2018.01.23	2021.09.30
5.	GINOP-7.1.1-15-2015-00006	A dégi Festetics-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 723 500 000	1 522 155 591	3 245 655 591	2016.07.07	elkészült	elkészült	lezárult	2017.12.15 / 2018.01.31	2021.12.31
6.	GINOP-7.1.1-15-2015-00007	A tatai Esterházy-kastélyegyüttes turisztikai fejlesztése	1 575 000 000	824 229 776	2 399 229 776	2016.07.07	elkészült	elkészült	lezárult	2017.12.06. / 2018.02.05.	2021.07.31
7.	GINOP-7.1.1-15-2015-00008	A füzérradványi Károlyi-kastély turisztikai célú funkcióbővítő fejlesztése	1 723 500 000	1 399 665 017	3 123 165 017	2016.07.18	elkészült	elkészült	lezárult	2017.12.15. / 2018.01.25	2021.12.29
8.	GINOP-7.1.1-15-2016-00009	Az egri vár és erődrendszer turisztikai célú fejlesztése	1 700 000 000	460 000 000	2 160 000 000	2016.09.27	elkészült	elkészült	lezárult	2018.02.10. /2018.07.18	2022.06.30
9.	GINOP-7.1.1-15-2016-00011	A nagycenki Széchenyi-kastély turisztikai célú fejlesztése	2 562 320 551	412 580 000	2 974 900 551	2016.12.07	elkészült	elkészült	lezárult	2020.05.27. /2020.07.03	2022.06.30
10.	GINOP-7.1.1-15-2016-00012	A sümegi vár turisztikai célú fejlesztése	1 065 180 000	0	1 065 180 000	2016.12.07	elkészült	elkészült	lezárult	2019.08.26 /2019.09.23	2021.12.31
11.	GINOP-7.1.1-15-2016-00016	A soproni Várfalhoz kapcsolódó Múzeumnegyed és a Romkert turisztikai célú fejlesztése	2 785 769 099	473 580 951	3 259 350 050	2016.12.21	elkészült	elkészült	lezárult	2020.03.23. /2020.05.22.	2022.06.30
12.	GINOP-7.1.1-15-2016-00017	A fehérvárcsurgói Károlyi-kastély és parkja turisztikai célú fejlesztése	1 500 000 000	394 490 000	1 894 490 000	2016.12.08	elkészült	elkészült	lezárult	2020.06.05. /2020.07.06.	2021.12.31
13.	GINOP-7.1.1-15-2016-00018	A diósgyőri vár turisztikai célú fejlesztése	1 500 000 000	A PROJEKT VISSZAVONÁSRA KERÜLT							

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

Sor-szám	Projekt azonosítószáma	Projekt címe	GINOP támogatás (Ft-ban)	Hazai forrás (Ft-ban)	Támogatás összesen (Ft-ban)	Támogatási szerződés aláírásának dátuma	Engedélyezési terv státusza	Kiviteli terv státusza	Kiviteli közbeszerzés státusza	Kiviteli közbeszerzés kiírása/ajánlat-tételi határidő	Projekt tervezett fizikai zárása
14.	GINOP-7.1.1-15-2016-00019	A keszthelyi Festetics-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 500 000 000	0	1 500 000 000	2016.12.21	elkészült	elkészült	lezárult	2019.09.06. /2019.09.20.	2021.10.31
15.	GINOP-7.1.1-15-2016-00020	A kisvárdai vár turisztikai célú fejlesztése	2 283 296 376	0	2 283 296 376	2016.12.21	elkészült	elkészült	lezárult	2019.07.08, / 2019.09.06.	2022.09.30
16.	GINOP-7.1.1-15-2016-00021	A szabadkígyósi Wenckheim-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 723 500 000	1 510 499 875	3 233 999 875	2016.12.22	elkészült	elkészült	lezárult	2018.04.10. / 2018.08.08.	2021.12.31
17.	GINOP-7.1.1-15-2016-00022	FÜZÉR REG-ÉLŐ VÁR	1 600 000 000	0	1 600 000 000	2017.06.08	elkészült	elkészült	lezárult	2019.06.04 / 2019.07.10	2021.12.31
18.	GINOP-7.1.1-15-2016-00023	A komlódtótfalui Becsky-Kossuth-kúria turisztikai célú fejlesztése	442 000 000	50 800 000	492 800 000	2017.06.23	elkészült	elkészült	lezárult	2019.12.17. /2020.02.28.	2021.12.31
19.	GINOP-7.1.1-15-2016-00024	A szécsényi Forgách-kastély turisztikai célú fejlesztése	600 000 000	0	600 000 000	2017.03.06	elkészült	elkészült	lezárult, eredménytelen	2021.02.25. /2021.04.16.	2022.06.30
20.	GINOP-7.1.1-15-2016-00025	A körmendi Batthyány-Strattmann-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 500 000 000	A PROJEKT VISSZAVONÁSRA KERÜLT							
21.	GINOP-7.1.1-15-2016-00026	A mosonmagyaróvári vár turisztikai célú fejlesztése	1 300 000 000	392 661 007	1 692 661 007	2017.06.29	elkészült	elkészült	lezárult	2018.07.30. / 2018.08.28	2021.08.31
22.	GINOP-7.1.1-15-2016-00027	A fertődi Esterházy-kastély turisztikai célú fejlesztése	4 252 146 893	0	4 252 146 893	2017.06.27	elkészült	elkészült	lezárult	2020.03.30. /2020.04.27.	2022.09.30
23.	GINOP-7.1.1-15-2017-00028	A szécsény-benczúrfalvi Benczúr-kúria turisztikai célú fejlesztése	989 838 000	0	989 838 000	2017.12.07	elkészült	elkészült	lezárult	2019.12.18 /2020.01.30	2021.12.31
24.	GINOP-7.1.1-15-2017-00029	A szigetvári vár turisztikai célú fejlesztése	1 500 207 872	0	1 500 207 872	2017.12.07	elkészült	elkészült	lezárult	2019.11.19 /2019.12.19	2021.12.31
25.	GINOP-7.1.1-15-2017-00030	A várpalotai Zichy-kastély – Trianon Múzeum turisztikai célú fejlesztése	463 550 000	350 000 000	813 550 000	2017.12.22	elkészült	elkészült	lezárult	2019.10.01. /2019.10.25.	2021.06.30
26.	GINOP-7.1.1-15-2017-00031	A nagyvázsonyi vár turisztikai célú fejlesztése	1 516 290 526	0	1 516 290 526	2017.12.13	elkészült	elkészült	lezárult	2019.08.30 /2019.10.31.	2021.12.31
27.	GINOP-7.1.1-15-2017-00032	A várgesztesi vár turisztikai célú fejlesztése	571 500 000	A PROJEKT VISSZAVONÁSRA KERÜLT							

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

Sor-szám	Projekt azonosítószáma	Projekt címe	GINOP támogatás (Ft-ban)	Hazai forrás (Ft-ban)	Támogatás összesen (Ft-ban)	Támogatási szerződés aláírásának dátuma	Engedélyezési terv státusza	Kiviteli terv státusza	Kiviteli közbeszerzés státusza	Kiviteli közbeszerzés kiírása/ajánlat-tételi határidő	Projekt tervezett fizikai zárása
28.	GINOP-7.1.1-15-2017-00033	A tiszadobi Andrássy-kastély turisztikai célú fejlesztése	1 315 117 390	0	1 315 117 390	2017.12.22	elkészült	elkészült	lezárult	2020.01.20 /2020.02.24	2021.12.31
29.	GINOP-7.1.1-15-2017-00034	A cseszneki vár turisztikai célú fejlesztése	381 000 000	A PROJEKT VISSZAVONÁSRA KERÜLT							
30.	GINOP-7.1.1-15-2017-00035	Az ónodi vár turisztikai célú fejlesztése	381 000 000	A PROJEKT VISSZAVONÁSRA KERÜLT							
31.	GINOP-7.1.1-15-2017-00036	A csókakői vár turisztikai célú fejlesztése	254 000 000	A PROJEKT VISSZAVONÁSRA KERÜLT							
32.	GINOP-7.1.1-15-2017-00037	A sárospataki váregyüttes turisztikai vonzerejének erősítése, a belső és külső vár összehangolt attrakciófejlesztése	1 428 750 000	0	1 428 750 000	2018.06.13	elkészült	elkészült	lezárult	2020.10.05 /2020.10.30	2022.05.31

1113 Budapest, Daróczi út 3.

www.nof.hu

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
123	Épület	1 546 441	0	1 546 441	1 546 441	0	0	0	T
131	Termelő gépek, berendezések	1 061 717	0	1 061 717	1 061 717	0	0	0	T
143	Gépek, berendezések	1 839 581	0	6 287 320	1 839 581	4 447 739	0	4 447 739	T
447	MNV Zrt vagyonkezelés	0	4 447 739	4 447 739	4 447 739	0	0	0	T
448	Budavári Kft átvett eszközök	0	0	0	4 447 739	0	4 447 739	4 447 739	K
1	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**45 002 639 787**	**429 626 884**	**62 094 706 255**	**3 858 249 542**	**58 812 482 190**	**576 025 477**	**58 236 456 713**	**T**
11	**IMMATERIÁLIS JAVAK**	**206 879 864**	**63 764 191**	**369 461 549**	**155 279 990**	**300 830 817**	**86 649 258**	**214 181 559**	**T**
1101	**Vagyonkezelésbe vett immateriális javak**	**100 859 575**	**42 180 332**	**123 063 656**	**91 035 994**	**100 859 575**	**68 831 913**	**32 027 662**	**T**
11011	Vagyonkezelésbe vett immateriális javak bruttó értéke	100 859 575	0	100 859 575	0	100 859 575	0	100 859 575	T
11019	Vagyonkezelésbe vett immaterális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	42 180 332	22 204 081	91 035 994	0	68 831 913	68 831 913	K
113	**Vagyoni értékű jogok**	**26 526 639**	**0**	**35 162 678**	**0**	**35 162 678**	**0**	**35 162 678**	**T**
1131	Vagyoni értékű jogok	26 526 639	0	35 162 678	0	35 162 678	0	35 162 678	T
116	Immateriális javak beszerzése	79 493 650	12 227 000	206 298 253	41 489 689	164 808 564	0	164 808 564	T
119	**Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése**	**0**	**9 356 859**	**4 936 962**	**22 754 307**	**0**	**17 817 345**	**17 817 345**	**K**
1193	**Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése**	**0**	**9 356 859**	**4 936 962**	**22 754 307**	**0**	**17 817 345**	**17 817 345**	**K**
11931	Vagyoni értékű jogyok értékcsökkenése	0	9 356 859	4 936 962	22 754 307	0	17 817 345	17 817 345	K
12	**INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK**	**15 375 218 949**	**42 437 869**	**16 632 919 141**	**100 916 423**	**16 603 273 012**	**71 270 294**	**16 532 002 718**	**T**
1201	**Vagyonkezelésbe vett ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**15 369 926 747**	**41 900 348**	**16 621 553 091**	**93 767 522**	**16 597 980 810**	**70 195 241**	**16 527 785 569**	**T**
12011	Vagyonkezelésbe vett földterület	676 845 628	0	686 166 628	0	686 166 628	0	686 166 628	T
12012	Vagyonkezelésbe vett telek, telkesítés	200 000	0	118 739 582	0	118 739 582	0	118 739 582	T
12013	Vagyonkezelésbe vett épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	13 744 857 901	0	14 018 445 876	0	14 018 445 876	0	14 018 445 876	T
12014	Vagyonkezelésbe vett egyéb építmények	948 023 218	0	1 774 628 724	0	1 774 628 724	0	1 774 628 724	T
12019	Vagyonkezelésbe vett ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	41 900 348	23 572 281	93 767 522	0	70 195 241	70 195 241	K
124	Egyéb építmények	5 292 202	0	10 584 404	5 292 202	5 292 202	0	5 292 202	T
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	537 521	781 646	1 856 699	0	1 075 053	1 075 053	K
14	**EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK**	**771 846 217**	**238 372 196**	**1 432 387 264**	**504 349 549**	**1 346 143 640**	**418 105 925**	**928 037 715**	**T**
1401	**Vagyonkezelésbe vett üzleti gépek, berendezések, felszerelések**	**313 444 728**	**0**	**313 445 636**	**521 054**	**312 924 582**	**0**	**312 924 582**	**T**
14011	Vagyonkezelésbe vett számítástechnikai, híradástechnikai, kommunikációs é	51 656 447	0	51 656 455	2	51 656 453	0	51 656 453	T
14012	Vagyonkezelésbe vett különféle gépek, szerszámok, eszközök	8 998 946	0	8 998 994	103 834	8 895 160	0	8 895 160	T
14013	Vagyonkezelésbe vett bútorok, berendezési tárgyak, felszerelések	44 176 380	0	44 176 819	211 801	43 965 018	0	43 965 018	T
14014	Vagyonkezelésbe vett egyéb felszerelések, eszközök	189 831 231	0	189 831 617	205 398	189 626 219	0	189 626 219	T
14015	Vagyonkezelésbe vett vendéglátóipari eszközök, felszerelések, berendezésel	18 301 240	0	18 301 247	0	18 301 247	0	18 301 247	T
14016	Vagyonkezelésbe vett pénztárgépek	480 484	0	480 485	0	480 485	0	480 485	T
14019	Vagyonkezelésbe vett üzleti gépek, berendezések, felszerelések értékcsökké	0	0	19	19	0	0	0	T
1402	**Vagyonkezelésbe vett egyéb járművek**	**24 889 516**	**0**	**24 889 516**	**0**	**24 889 516**	**0**	**24 889 516**	**T**
14021	Vagyonkezelésbe vett személy- és tehergépjárművek	12 382 697	0	12 382 697	0	12 382 697	0	12 382 697	T
14022	Vagyonkezelésbe vett utánfutók	676 552	0	676 552	0	676 552	0	676 552	T
14023	Vagyonkezelésbe vett különféle mezőgazdasági gépek, járművek	8 989 516	0	8 989 516	0	8 989 516	0	8 989 516	T
14025	Vagyonkezelésbe vett egyéb járművek	2 840 751	0	2 840 751	0	2 840 751	0	2 840 751	T
1403	**Vagyonkezelésbe vett irodai igazgatási gépek, berendezések, felszerelésel**	**10 659 179**	**0**	**10 659 179**	**0**	**10 659 179**	**0**	**10 659 179**	**T**
14031	Vagyonkezelésbe vett irodai számítástechnikai, híradástechnikai és kommur	8 324 049	0	8 324 049	0	8 324 049	0	8 324 049	T
14032	Vagyonkezelésbe vett különféle gépek, szerszámok, eszközök	2 335 130	0	2 335 130	0	2 335 130	0	2 335 130	T
1405	**Vagyonkezelésbe átvett műtárgyak, műalkotások**	**195 051 013**	**0**	**402 675 840**	**0**	**402 675 840**	**0**	**402 675 840**	**T**
14051	Vagyonkezelésbe átvett műtárgyak, műalkotások, képző-, iparművészeti a	195 051 013	0	402 675 840	0	402 675 840	0	402 675 840	T
1409	Vagyonkezelésbe átvett üzemi gépek,ber.,felsz.,járművek,műtárgyak terv sz	0	108 943 111	41 641 120	214 463 186	0	172 822 066	172 822 066	K

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
141	**Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések (KV)**	**31 963 917**	**0**	**64 971 243**	**58 501**	**64 912 742**	**0**	**64 912 742**	**T**
1411	KV Számítástechnikai, hiradástechnikai, kommunikációs eszközök	4 382 496	0	10 030 952	0	10 030 952	0	10 030 952	T
1412	KV Különféle gépek, szerszámok, eszközök	17 209 814	0	36 940 971	22 990	36 917 981	0	36 917 981	T
1413	KV Bútorok, berendezési tárgyak, felszerelések	4 907 366	0	8 287 561	20 000	8 267 561	0	8 267 561	T
1414	KV Egyéb felszerelések, eszközök	2 472 500	0	6 240 193	15 511	6 224 682	0	6 224 682	T
1415	KV Vendéglátóipari eszközök, felszerelések, berendezések	2 184 994	0	2 348 819	0	2 348 819	0	2 348 819	T
1416	KV Pénztárgépek	806 747	0	1 122 747	0	1 122 747	0	1 122 747	T
142	**Egyéb járművek**	**7 563 637**	**0**	**294 930 451**	**0**	**294 930 451**	**0**	**294 930 451**	**T**
1421	Személy és tehergépjárművek	7 563 637	0	160 946 721	0	160 946 721	0	160 946 721	T
1422	Utánfutók	0	0	2 590 800	0	2 590 800	0	2 590 800	T
1423	Különféle mezőgazdasági gépek, járművek	0	0	131 392 930	0	131 392 930	0	131 392 930	T
143	**Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések Központ**	**188 274 227**	**0**	**235 227 225**	**75 895**	**235 151 330**	**0**	**235 151 330**	**T**
1431	Irodai számítástechnikai, hiradástechnikai és kommunikációs eszközök	154 880 148	0	192 108 871	75 895	192 032 976	0	192 032 976	T
1432	Különféle gépek, szerszámok, eszközök	3 750 739	0	4 795 135	0	4 795 135	0	4 795 135	T
1433	Bútorok, berendezési tárgyak, felszerelések	28 227 137	0	34 047 936	0	34 047 936	0	34 047 936	T
1434	Egyéb felszerelések, eszközök	1 416 203	0	4 275 283	0	4 275 283	0	4 275 283	T
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0	129 429 085	43 947 054	289 230 913	0	245 283 859	245 283 859	K
16	**BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK**	**28 648 694 757**	**85 052 628**	**43 659 938 301**	**3 097 703 580**	**40 562 234 721**	**0**	**40 562 234 721**	**T**
161	**Befejezetlen kiemelt beruházások**	**28 648 639 978**	**85 052 628**	**41 992 673 674**	**1 491 228 012**	**40 501 445 662**	**0**	**40 501 445 662**	**T**
1611	Várak, kastélyok befejezetlen beruházása, felújítása	12 762 257 680	85 052 628	20 472 203 505	965 701 235	19 506 502 270	0	19 506 502 270	T
1612	Befejezetlen beruházások Karmelita I.II.	5 103 129 604	0	5 103 129 604	362 037 819	4 741 091 785	0	4 741 091 785	T
1613	Befejezetlen Beruházások Reviczkiy u. - Múzeum u.	8 996 062 647	0	14 388 050 410	163 488 958	14 224 561 452	0	14 224 561 452	T
1614	Befejezetlen beruházások Budapest I. kerület 6649 hrsz és 6459 hrsz	232 159 286	0	474 259 394	0	474 259 394	0	474 259 394	T
1615	Befejezetlen beruházások Kinizsi	398 680 205	0	398 680 205	0	398 680 205	0	398 680 205	T
1616	Befejeztelen beruházások BV átvétel	1 156 350 556	0	1 156 350 556	0	1 156 350 556	0	1 156 350 556	T
162	**Egyéb (nem kiemelt) befejezetlen beruházások, felújítások**	**0**	**0**	**1 252 023 627**	**1 239 083 724**	**12 939 903**	**0**	**12 939 903**	**T**
1621	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyon értékű jog beruházás	0	0	12 332 208	0	12 332 208	0	12 332 208	T
1622	.....	0	0	1 239 083 724	1 239 083 724	0	0	0	T
1624	Alapkő építmény	0	0	607 695	0	607 695	0	607 695	T
164	**Egyéb berendezések, felszerelések, járművek beruházása**	**54 779**	**0**	**410 466 380**	**367 391 844**	**43 074 536**	**0**	**43 074 536**	**T**
1641	**Üzemi gépek, berendezések, felszerelések, Beruházások Kastélyok, Várak**	**54 779**	**0**	**75 878 949**	**32 804 413**	**43 074 536**	**0**	**43 074 536**	**T**
16411	KV Számítástechnikai, hiradástechnikai, kommunikációs eszközök beruház	0	0	5 392 414	5 392 414	0	0	0	T
16412	KV Különféle gépek, szerszámok, eszközök beruházás	0	0	19 732 555	19 732 555	0	0	0	T
16413	KV Bútorok, berendezési tárgyak, felszerelések beruházás	0	0	3 378 797	3 378 797	0	0	0	T
16414	KV Egyéb felszerelések, eszközök beruházás	0	0	3 767 692	3 767 692	0	0	0	T
16415	KV Vendéglátóipari eszközök, felszerelések, berendezések beruházás	54 779	0	216 955	216 955	0	0	0	T
16416	KV Pénztárgépek beruházás	0	0	316 000	316 000	0	0	0	T
16417	Egyéb projekt keretében folyamatban lévő beruházás	0	0	43 074 536	0	43 074 536	0	43 074 536	T
1642	**Egyéb járművek beruházása**	**0**	**0**	**287 366 814**	**287 366 814**	**0**	**0**	**0**	**T**
16421	Személy és tehergépjármű beruházás	0	0	153 383 084	153 383 084	0	0	0	T
16422	utánfutók beruházása	0	0	2 590 800	2 590 800	0	0	0	T
16423	Különféle mezőgazdasági gépek, járművek beruházás	0	0	131 392 930	131 392 930	0	0	0	T
1643	**Irodai, igazgatási berednezések és felszerelések beruházása**	**0**	**0**	**47 220 617**	**47 220 617**	**0**	**0**	**0**	**T**
16431	Irodai számítástechnikai, hiradástechnikai, kommunikációs eszközk beru	0	0	37 484 765	37 484 765	0	0	0	T
16432	Különféle gépek, szerszámok, eszközök beruházás közp ig.	0	0	1 069 873	1 069 873	0	0	0	T

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
16433	Bútorok, berendezési tárgyak, felszerelések beruháás közp.ig	0	0	5 820 799	5 820 799	0	0	0	T
16434	Egyéb felszerelések, eszközök beruházás közp ig	0	0	2 845 180	2 845 180	0	0	0	T
165	**Műtárgyak, képzőművészeti alkotások, Kultúrális javak beruházása**	**0**	**0**	**4 774 620**	**0**	**4 774 620**	**0**	**4 774 620**	**T**
1651	Műtárgyak, műalkotások, képző-, iparművészeti alkotások beruházása	0	0	600 000	0	600 000	0	600 000	T
1653	Kiállítási tárgyak, másolatok, kópiák, replikák beruházása	0	0	4 174 620	0	4 174 620	0	4 174 620	T
2	**KÉSZLETEK**	**1 538 225 602**	**160 890 477**	**2 167 136 931**	**829 807 014**	**1 337 329 917**	**0**	**1 337 329 917**	**T**
21	**Nyers- és alapanyagok**	**893 697**	**0**	**6 359 372**	**893 697**	**5 465 675**	**0**	**5 465 675**	**T**
211	Alapanyagok	893 697	0	6 359 372	893 697	5 465 675	0	5 465 675	T
23	**BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK**	**308 050 265**	**0**	**312 939 765**	**276 427 265**	**36 512 500**	**0**	**36 512 500**	**T**
235	**Félkész termékek**	**308 050 265**	**0**	**312 939 765**	**276 427 265**	**36 512 500**	**0**	**36 512 500**	**T**
2351	Félkész termékek Karmelita	308 050 265	0	312 939 765	276 427 265	36 512 500	0	36 512 500	T
26	**KERESKEDELMI ÁRUK**	**1 229 281 640**	**160 890 477**	**1 847 837 794**	**552 486 052**	**1 295 351 742**	**0**	**1 295 351 742**	**T**
261	**Áruk beszerzési áron - Karmelita átadás**	**776 974 318**	**0**	**1 093 808 697**	**164 111 960**	**929 696 737**	**0**	**929 696 737**	**T**
2611	Karmelita átadás	147 541 664	0	148 819 956	148 819 956	0	0	0	T
2612	Karmelita ingóságok	618 729 589	0	934 285 676	15 292 004	918 993 672	0	918 993 672	T
2617	Elektromos kisteherautó	10 703 065	0	10 703 065	0	10 703 065	0	10 703 065	T
262	**Áruk elszámolóáron**	**439 690 400**	**160 890 477**	**739 535 450**	**375 757 170**	**363 778 280**	**0**	**363 778 280**	**T**
2621	GINOP, Hazai Műtárgy beszerzés	439 690 400	160 890 477	714 708 900	375 757 170	338 951 730	0	338 951 730	T
2622	KCSP ingóság	0	0	570 000	0	570 000	0	570 000	T
2623	Vagyonkezelésben lévő műtárgyak restaurálása	0	0	24 256 550	0	24 256 550	0	24 256 550	T
266	Kávézók, shoppok késztermékei	12 616 922	0	14 493 647	12 616 922	1 876 725	0	1 876 725	T
3	**KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**47 104 264 107**	**229 681 576**	**107 552 457 643**	**60 738 470 094**	**46 814 179 795**	**192 246**	**46 813 987 549**	**T**
31	**KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)**	**15 472 441**	**92 189**	**158 534 379**	**132 126 655**	**26 407 724**	**0**	**26 407 724**	**T**
311	Belföldi követelések (forintban)	15 472 441	92 189	158 534 379	132 126 655	26 407 724	0	26 407 724	T
35	**ADOTT ELŐLEGEK**	**966 054 884**	**4 965 126**	**1 824 949 024**	**584 721 914**	**1 240 227 110**	**0**	**1 240 227 110**	**T**
351	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	7 500 000	7 500 000	0	0	0	T
352	Beruházásokra adott előlegek	960 105 956	1	1 757 489 802	529 662 973	1 227 826 829	0	1 227 826 829	T
353	Készletekre adott előlegek	0	0	3 973 774	419 374	3 554 400	0	3 554 400	T
354	Szolgáltatásokra adott előlegek	467 030	0	36 247 348	27 401 467	8 845 881	0	8 845 881	T
356	Elszámolás, ellátmány	5 481 898	4 965 125	19 738 100	19 738 100	0	0	0	T
36	**EGYÉB KÖVETELÉSEK**	**124 454 318**	**117 458 308**	**3 702 144 027**	**3 693 647 110**	**8 545 650**	**48 733**	**8 496 917**	**T**
361	**Munkavállalókkal szembeni követelések**	**97 307 457**	**96 670 633**	**222 262 575**	**220 796 635**	**1 514 673**	**48 733**	**1 465 940**	**T**
3611	**Munkavállalóknak folyósított előlegek**	**486 950**	**70 000**	**4 774 201**	**3 494 201**	**1 280 000**	**0**	**1 280 000**	**T**
36111	Munkavállalóknak folyósított előlegek	486 950	70 000	4 765 001	3 485 001	1 280 000	0	1 280 000	T
36119	Munkavállalóknak folyósított előlegek technikai számla	0	0	9 200	9 200	0	0	0	T
3615	Erzsébet utalvány elszámolási számla	123 605	0	123 605	0	123 605	0	123 605	T
3616	Szép kártya elszámolási számla	67 095 769	67 110 568	159 214 593	159 263 326	0	48 733	48 733	K
3617	Edenred étkezési utalvány	29 601 133	29 490 065	58 150 176	58 039 108	111 068	0	111 068	T
362	**Egyéb rövid lejáratú követelések**	**25 226 934**	**18 213 066**	**51 784 442**	**49 600 097**	**2 184 345**	**0**	**2 184 345**	**T**
3621	**Egyéb rövid lejáratú követelések BV**	**13 609 887**	**7 500 000**	**13 609 887**	**13 609 887**	**0**	**0**	**0**	**T**
36213	Egyéb rövid lejáratú követelések BV	13 609 887	7 500 000	13 609 887	13 609 887	0	0	0	T
3623	Kifizetőhelyi OEP ellátások	11 617 047	10 713 066	38 174 555	35 990 210	2 184 345	0	2 184 345	T
364	**Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök**	**0**	**0**	**3 394 595**	**0**	**3 394 595**	**0**	**3 394 595**	**T**
3643	Adott Kaució, Óvadék	0	0	3 394 595	0	3 394 595	0	3 394 595	T
368	**Áfa átvezetési számla**	**1 919 927**	**2 574 609**	**3 424 702 415**	**3 423 250 378**	**1 452 037**	**0**	**1 452 037**	**T**

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
3681	Speciális áfa átvezetési számla	0	0	3 389 505 262	3 389 505 262	0	0	0	T
3682	**Elszámolási időszakos számlák áfa átvezetési számla**	**1 919 927**	**2 574 609**	**35 197 153**	**33 745 116**	**1 452 037**	**0**	**1 452 037**	**T**
36821	Áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák	0	0	24 105 592	24 105 592	0	0	0	T
36822	Évnyitás áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák	1 919 927	2 574 609	5 715 041	4 875 865	839 176	0	839 176	T
36823	Pénzforgalmi áfa átvezetési számla	0	0	5 365 759	4 763 659	602 100	0	602 100	T
36824	Előleg áfa átvezetési számla	0	0	10 761	0	10 761	0	10 761	T
38	**PÉNZESZKÖZÖK**	**28 241 880 107**	**55 810 861**	**80 245 653 588**	**56 197 177 312**	**24 048 619 789**	**143 513**	**24 048 476 276**	**T**
381	**Pénztár**	**28 941 375**	**23 617 685**	**256 647 759**	**253 272 594**	**3 375 165**	**0**	**3 375 165**	**T**
3811	Központi Pénztár - Daróczi	5 672 625	4 196 810	19 335 567	18 975 917	359 650	0	359 650	T
3813	**Helyszínek pénztárgép pénztárai NÖF**	**16 955 470**	**14 512 730**	**165 371 970**	**164 297 335**	**1 074 635**	**0**	**1 074 635**	**T**
38131	**Pénztár Edelény**	**2 397 750**	**2 271 860**	**21 528 080**	**21 088 080**	**440 000**	**0**	**440 000**	**T**
381311	Edelény kastély	2 096 880	1 990 990	18 496 130	18 176 130	320 000	0	320 000	T
381312	Edelény kávézó	300 870	280 870	3 031 950	2 911 950	120 000	0	120 000	T
38132	Dég	0	0	4 427 400	4 129 500	297 900	0	297 900	T
38135	Füzérradvány	321 760	292 310	3 072 680	2 994 990	77 690	0	77 690	T
38136	**Pénztár Tiszadob**	**4 576 665**	**3 928 090**	**45 293 350**	**45 293 350**	**0**	**0**	**0**	**T**
381361	Tiszadob Andrássy kastély	3 466 305	3 109 885	24 177 495	24 177 495	0	0	0	T
381362	Tiszadob Andrássy kastély kávézó	1 110 360	818 205	21 115 855	21 115 855	0	0	0	T
38137	**Pénztár Majk**	**1 663 790**	**1 533 280**	**9 030 510**	**8 990 510**	**40 000**	**0**	**40 000**	**T**
381371	Majk múzeum	1 635 180	1 533 280	8 097 450	8 077 450	20 000	0	20 000	T
381372	Majk kávézó	28 610	0	933 060	913 060	20 000	0	20 000	T
38138	**Pénztár Ozora**	**2 098 225**	**1 682 885**	**23 573 771**	**23 533 671**	**40 100**	**0**	**40 100**	**T**
381381	Ozora vár	2 098 225	1 682 885	19 717 261	19 697 161	20 100	0	20 100	T
381382	Ozora Kávézó	0	0	3 856 510	3 836 510	20 000	0	20 000	T
38139	**Pénztárgép elszámolások pénztár**	**5 897 280**	**4 804 305**	**58 446 179**	**58 267 234**	**178 945**	**0**	**178 945**	**T**
381391	**Sirok**	**3 980 765**	**3 164 515**	**43 622 705**	**43 582 705**	**40 000**	**0**	**40 000**	**T**
3813911	Sirok Vár	3 383 725	2 712 790	39 704 865	39 664 865	40 000	0	40 000	T
3813912	Sirok vár shop	597 040	451 725	3 917 840	3 917 840	0	0	0	T
381393	**Somogyvár**	**185 300**	**155 000**	**8 844 515**	**8 735 325**	**109 190**	**0**	**109 190**	**T**
3813931	Somogyvár látogató központ	185 300	155 000	6 767 005	6 747 005	20 000	0	20 000	T
3813932	Somogyvár romterület	0	0	2 077 510	1 988 320	89 190	0	89 190	T
381394	Lovasberény	9 000	0	318 800	318 800	0	0	0	T
381395	Pécel	294 670	260 950	2 538 876	2 519 121	19 755	0	19 755	T
381396	Nagyvázsony	1 427 545	1 223 840	2 841 883	2 841 883	0	0	0	T
381397	Hollókő vár	0	0	279 400	269 400	10 000	0	10 000	T
3814	**Helyszínek házipénztárai**	**4 560 335**	**3 641 905**	**55 475 631**	**53 902 096**	**1 573 535**	**0**	**1 573 535**	**T**
38141	**Házipénztár Edelény**	**1 188 220**	**881 215**	**6 871 671**	**6 636 966**	**234 705**	**0**	**234 705**	**T**
381411	Házipénztár Edelényi Kastélysziget	1 114 800	881 215	5 344 188	5 168 068	176 120	0	176 120	T
381412	Házipénztár Edelényi Kastélysziget Kávézó	73 420	0	1 527 483	1 468 898	58 585	0	58 585	T
38142	Házipénztár Dég	247 535	167 080	7 048 561	6 948 226	100 335	0	100 335	T
38143	Házipénztár Nádasdladány	224 420	136 325	2 704 346	2 611 461	92 885	0	92 885	T
38144	Házipénztár Sümeg	13 910	0	13 915	13 785	130	0	130	T
38145	Házipénztár Füzérradvány	378 015	126 075	4 349 822	4 266 552	83 270	0	83 270	T
38146	**Házipénztár Tiszadob**	**0**	**0**	**14 648 880**	**14 648 875**	**5**	**0**	**5**	**T**
381461	Házipénztár Tiszadob Kastély	0	0	2 238 824	2 238 824	0	0	0	T

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
381462	Házipénztár Tiszadob Kávézó	0	0	12 410 056	12 410 051	5	0	5	T
38147	**Házipénztár Majk**	**390 150**	**363 255**	**6 981 209**	**6 925 479**	**55 730**	**0**	**55 730**	**T**
381471	Házipénztár Majk remeteség	333 335	307 605	5 024 367	4 977 082	47 285	0	47 285	T
381472	Házipénztár Majk kávézó	56 815	55 650	1 956 842	1 948 397	8 445	0	8 445	T
38148	Házipénztár Ozora	1 396 480	1 396 355	7 339 681	6 662 456	677 225	0	677 225	T
38149	**Házipénztár Sirok**	**721 605**	**571 600**	**5 517 546**	**5 188 296**	**329 250**	**0**	**329 250**	**T**
381491	Házipénztár Sirok vár	721 605	571 600	3 665 923	3 336 673	329 250	0	329 250	T
381492	Házipénztár Sirok vár shop	0	0	1 851 623	1 851 623	0	0	0	T
38150	Házipénztár Füzérradvány Shop	0	0	120 004	117 834	2 170	0	2 170	T
38151	Házipénztár Pécel	55 660	32 945	1 065 675	1 026 350	39 325	0	39 325	T
38152	Házipénztár Somogyvár	736 890	487 260	4 260 213	4 147 293	112 920	0	112 920	T
38153	Házipénztár Aszód	71 910	71 570	401 913	393 918	7 995	0	7 995	T
38154	Házipénztár Tuzsér	0	0	200 000	180 000	20 000	0	20 000	T
38155	Házipénztár Pécs	95 585	70 445	760 593	756 543	4 050	0	4 050	T
38156	Házipénztár Sopronhorpács	43 785	20 660	743 791	728 811	14 980	0	14 980	T
38157	Házipénztár Hollókő	175 200	62 560	700 602	657 162	43 440	0	43 440	T
38158	Házipénztár Nagyvázsony	440 860	436 515	470 645	466 300	4 345	0	4 345	T
38159	Házipénztár Soponya	57 135	57 120	412 288	412 288	0	0	0	T
38160	Házipénztár Tata	11 185	10 205	3 899 221	3 891 571	7 650	0	7 650	T
38161	Házipénztár Fáj - Fáy	0	0	380 000	379 995	5	0	5	T
38162	Házipénztár Jánosháza	17 190	16 960	317 207	315 187	2 020	0	2 020	T
38163	Házipénztár Lovasberény	9 250	0	229 257	204 662	24 595	0	24 595	T
38164	Házipénztár Acsa	38 295	0	178 295	177 240	1 055	0	1 055	T
38166	Házipénztár Bajna	0	0	2 044 879	2 044 879	0	0	0	T
38167	Házipénztár Váchartyán	0	0	140 000	64 380	75 620	0	75 620	T
38168	Házipénztár Vérteszszentkereszt	0	0	140 008	132 833	7 175	0	7 175	T
384	**Elszámolási betétszámla**	**28 173 926 773**	**3 466**	**62 680 892 964**	**38 643 298 147**	**24 037 594 817**	**0**	**24 037 594 817**	**T**
3841	Raiffeisen Bank	286 163 409	0	508 307 814	4 581 853	503 725 961	0	503 725 961	T
3842	Magyar Államkincstár 017	24 382 711 428	0	36 885 071 391	25 941 290 313	10 943 781 078	0	10 943 781 078	T
3844	POS terminál 3502-6480	12 982 786	3 466	12 982 786	257 098	12 725 688	0	12 725 688	T
3845	Magyar Államkincstár alszámla GINOP 024	3 451 537 598	0	25 179 313 892	12 651 449 907	12 527 863 985	0	12 527 863 985	T
3846	Magyar Államkincstár alszámla Norvég Alap Nádasladány	19 612 080	0	22 063 590	0	22 063 590	0	22 063 590	T
3847	Magyar Államkincstár alszámla Norvég Alap Sümeg	20 102 775	0	22 974 600	0	22 974 600	0	22 974 600	T
3848	Magyar Államkincstár Kártyafedezeti számla 011	816 697	0	50 178 891	45 718 976	4 459 915	0	4 459 915	T
386	**Deviza-betétszámla**	**5 107 797**	**0**	**7 216 579**	**25 807**	**7 190 772**	**0**	**7 190 772**	**T**
3861	Raiffeisen Bank deviza-betétszámla	5 107 797	0	7 216 579	25 807	7 190 772	0	7 190 772	T
389	**Átvezetési számla**	**33 904 162**	**32 189 710**	**17 300 896 286**	**17 300 580 764**	**459 035**	**143 513**	**315 522**	**T**
3891	**Pénztár-Bank átvezetési számla**	**21 605 915**	**19 879 855**	**149 396 042**	**148 937 007**	**459 035**	**0**	**459 035**	**T**
38911	Bank-pénztár átvezetési számla kp felvét	21 605 915	19 879 855	109 018 435	108 569 400	449 035	0	449 035	T
38912	Bank-Pénztár helyszínek ellátmány átvezetése, felvétele	0	0	40 377 607	40 367 607	10 000	0	10 000	T
3892	Bank-bank átvezetési számla	0	0	10 183 549 558	10 183 549 558	0	0	0	T
3893	Bankkártyás bevételek elszámolási számla	0	0	31 858 264	32 001 777	0	143 513	143 513	K
3894	Pénztárak közötti átvezetési számla	12 298 247	12 309 855	33 377 117	33 377 117	0	0	0	T
3895	Szép kártya elszámolási számla	0	0	12 778 798	12 778 798	0	0	0	T
3898	Egyéb fizetési eszközök átvezetési számla	0	0	16 559 297	16 559 297	0	0	0	T

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
3899	Technikai elszámolási számla	0	0	6 873 377 210	6 873 377 210	0	0	0	T
39	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**17 756 402 357**	**51 355 092**	**21 621 176 625**	**130 797 103**	**21 490 379 522**	**0**	**21 490 379 522**	**T**
391	**Bevételek aktív időbeli elhatárolása**	**17 752 110 106**	**50 324 542**	**21 605 067 677**	**124 926 756**	**21 480 140 921**	**0**	**21 480 140 921**	**T**
3913	Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	4 622 579	4 414 658	12 372 204	6 450 212	5 921 992	0	5 921 992	T
3914	**Bevétel elhatárolás**	**17 747 487 527**	**45 909 884**	**21 592 695 473**	**118 476 544**	**21 474 218 929**	**0**	**21 474 218 929**	**T**
39142201	Bevétel elhatárolás - Karmelita kivezetés műtárgyak	12 880 123 159	0	13 121 598 089	0	13 121 598 089	0	13 121 598 089	T
39142202	Bevételi elhatárolás - Karmelita ÉMI	3 907 300	0	3 907 300	1 823 961	2 083 339	0	2 083 339	T
39142203	Bevételi elhatárolás - Karmelita műtárgy	28 409 032	0	29 147 722	1 510 943	27 636 779	0	27 636 779	T
39142204	Bevételi elhatárolás - Karmelita maradvány	32 913 698	0	32 913 698	16 391 449	16 522 249	0	16 522 249	T
39142501	Bevételi elhatárolás - Kinizsi 12	2 419 372	0	2 419 372	1 079 973	1 339 399	0	1 339 399	T
39143030	Bevételi elhatárolás - NKVP előkészítés	990 636	0	2 848 318	0	2 848 318	0	2 848 318	T
39143131	Bevételi elhatárolás - NKVP előkészítés idegen	31 392 877	0	31 999 766	0	31 999 766	0	31 999 766	T
39143227	Bevételi elhatárolás - Bajna	12 979 740	0	13 334 740	0	13 334 740	0	13 334 740	T
39143236	Bevételi elhatárolás - Dég	6 983 439	74 600	10 062 039	74 600	9 987 439	0	9 987 439	T
39143244	Bevételi elhatárolás - Füzérradvány	22 174 666	0	23 903 666	16 456 466	7 447 200	0	7 447 200	T
39143253	Bevételi elhatárolás - Komlódtótfalu	400 491	34 896	400 491	375 331	25 160	0	25 160	T
39143256	Bevételi elhatárolás - Majk	6 460 691	0	7 190 691	132 000	7 058 691	0	7 058 691	T
39143258	Bevételi elhatárolás - Nádasdladány	8 087 807	0	22 856 807	1 710 217	21 146 590	0	21 146 590	T
39143272	Bevételi elhatárolás - Sümeg püspöki palota	15 177 914	0	40 766 914	0	40 766 914	0	40 766 914	T
39143277	Bevételi elhatárolás - Tata	8 454 781	0	50 403 399	75 000	50 328 399	0	50 328 399	T
39143286	Bevételi elhatárolás - Tiszadob	4 973 750	0	5 252 340	0	5 252 340	0	5 252 340	T
39143302	Bevételi elhatárolás - Körmend	1 998 183	0	3 996 366	1 998 183	1 998 183	0	1 998 183	T
39143303	Bevételi elhatárolás - Mosonmagyaróvár	8 856 513	0	19 683 763	1 684 669	17 999 094	0	17 999 094	T
39143306	Bevétel elhatárolás - Nagyvázsony	0	0	195 000	0	195 000	0	195 000	T
39143307	Bevétel elhatárolás - Sárospatak	0	0	495 000	0	495 000	0	495 000	T
39143311	Bevételi elhatárolás - Nagycenk	25 606 096	0	27 164 096	0	27 164 096	0	27 164 096	T
39143312	Bevételi elhatárolás - Sümegi vár	8 694 152	41 267	8 694 152	41 267	8 652 885	0	8 652 885	T
39143313	Bevételi elhatárolás - Fehérvárcsurgó	1 609 536	0	1 609 536	1 609 536	0	0	0	T
39143314	Bevételi elhatárolás - Keszthely	6 995 558	0	6 995 558	0	6 995 558	0	6 995 558	T
39143315	Bevételi elhatárolás - Sopron	7 144 904	30 946	7 144 904	30 946	7 113 958	0	7 113 958	T
39143316	Bevételi elhatárolás - Kisvárda	18 428 606	0	18 428 606	5 120 000	13 308 606	0	13 308 606	T
39143317	Bevételi elhatárolás - Szabadkígyós	0	0	705 000	0	705 000	0	705 000	T
39143318	Bevételi elhatárolás - Eger	45 064 390	7 696 327	55 349 195	7 696 327	47 652 868	0	47 652 868	T
39143319	Bevételi elhatárolás - Diósgyőr	22 633 827	0	45 267 655	22 633 828	22 633 827	0	22 633 827	T
39143320	Bevételi elhatárolás - Füzéri vár	11 931 747	0	31 142 417	0	31 142 417	0	31 142 417	T
39143329	Bevételi elhatárolás - Szécsény Forgách kastély	8 152 523	0	8 152 523	0	8 152 523	0	8 152 523	T
39143444	Bevételi elhatárolás - Füzérradvány	51 000	0	51 000	0	51 000	0	51 000	T
39143458	Bevétel elhatárolás - Nádasdladány	0	0	20 189 748	0	20 189 748	0	20 189 748	T
39143477	Bevételi elhatárolás - Tata	2 021 625	0	2 598 118	0	2 598 118	0	2 598 118	T
39143502	Bevételi elhatárolás - Körmend	0	0	110 411 252	0	110 411 252	0	110 411 252	T
39143503	Bevétel elhatárolás - Várak előleg visszafizetése	0	0	120 927 746	0	120 927 746	0	120 927 746	T
39143523	Bevételi elhatárolás - Szögliget	518 525	0	518 525	0	518 525	0	518 525	T
39143613	Bevételi elhatárolás - Fehérvárcsurgó	121 031	0	121 031	0	121 031	0	121 031	T
39143800	Bevételi elhatárolás - NKVP műtárgy	91 586 687	0	165 615 880	0	165 615 880	0	165 615 880	T
39143818	Bevételi elhatárolás - NKVP Műtárgy	123 560 379	0	144 067 497	0	144 067 497	0	144 067 497	T

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
39143819	Bevétel elhatárolás - NKVP műtárgy	0	0	97 156 052	0	97 156 052	0	97 156 052	T
39143820	Bevétel elhatárolás - NKVP műtárgy	0	0	8 454 870	0	8 454 870	0	8 454 870	T
39143823	Bevétel elhatárolás - Szigliget	0	0	193 344	0	193 344	0	193 344	T
39143827	Bevétel elhatárolás - Geszt	0	0	2 222 500	0	2 222 500	0	2 222 500	T
39143844	Bevételi elhatárolás - Füzérradvány	355 000	0	355 000	0	355 000	0	355 000	T
39144018	Bevételi elhatárolás - NÖF 2018	1 720 707 248	38 031 848	1 758 412 199	38 031 848	1 720 380 351	0	1 720 380 351	T
39144019	Bevételi elhatárolás - NÖF 2019	2 287 138 877	0	2 523 380 409	0	2 523 380 409	0	2 523 380 409	T
39144020	Bevételi elhatárolás - NÖF2020	509 604	0	2 712 030 615	0	2 712 030 615	0	2 712 030 615	T
39144021	Bevétel elhatárolás - NÖF 2021	0	0	647 807	0	647 807	0	647 807	T
39144035	Bevételi elhatárolás - NÖF működés Karmelita	4 867 798	0	5 017 662	0	5 017 662	0	5 017 662	T
39144102	Bevétel elhatárolás - Hollókő-Kisfaludy	0	0	723 670	0	723 670	0	723 670	T
39144103	Bevétel elhatárolás - Ozora-Kisfaludy	0	0	108 183	0	108 183	0	108 183	T
39144300	Bevételi elhatárolás - NÖF 2017	283 084 365	0	285 463 242	0	285 463 242	0	285 463 242	T
392	**Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**	**4 292 251**	**1 030 550**	**16 108 948**	**5 870 347**	**10 238 601**	**0**	**10 238 601**	**T**
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	4 292 251	1 030 550	16 108 948	5 870 347	10 238 601	0	10 238 601	T
4	**FORRÁSOK**	**123 644 850 707**	**216 469 781 266**	**161 372 211 975**	**267 743 001 513**	**6 736 676 046**	**113 107 465 584**	**106 370 789 538**	**K**
41	**SAJÁT TŐKE**	**424 508 023**	**618 827 480**	**431 635 503**	**625 954 960**	**417 380 543**	**611 700 000**	**194 319 457**	**K**
411	Jegyzett tőke	0	10 700 000	0	10 700 000	0	10 700 000	10 700 000	K
412	Tőketartalék	0	601 000 000	0	601 000 000	0	601 000 000	601 000 000	K
413	Eredménytartalék	424 508 023	0	424 508 023	7 127 480	417 380 543	0	417 380 543	T
419	Adózott eredmény	0	7 127 480	7 127 480	7 127 480	0	0	0	T
42	**CÉLTARTALÉKOK**	**0**	**50 134 585**	**16 056 904**	**55 457 920**	**0**	**39 401 016**	**39 401 016**	**K**
421	**Céltartalék a várható kötelezettségekre**	**0**	**34 077 681**	**0**	**39 401 016**	**0**	**39 401 016**	**39 401 016**	**K**
4211	Sümeg Püspöki Palota Norvég Alap	0	14 465 601	0	17 337 426	0	17 337 426	17 337 426	K
4212	Nádasdladány Norvég alap	0	19 612 080	0	22 063 590	0	22 063 590	22 063 590	K
429	Egyéb céltartalék	0	16 056 904	16 056 904	16 056 904	0	0	0	T
44	**HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**4 592 880 869**	**34 832 096 466**	**16 050 965 134**	**47 865 791 250**	**0**	**31 814 826 116**	**31 814 826 116**	**K**
446	**GINOP elszámolások**	**4 577 360 042**	**18 993 167 058**	**15 916 097 843**	**30 591 042 062**	**0**	**14 674 944 219**	**14 674 944 219**	**K**
44601	GINOP-7.1.1-15-2015-00001 Nádasdladány	775 001 974	1 425 388 434	1 783 805 457	2 326 392 390	0	542 586 933	542 586 933	K
44602	GINOP-7.1.1-15-2015-00002 Majk	668 678 123	1 328 889 835	1 328 889 835	2 331 983 387	0	1 003 093 552	1 003 093 552	K
44603	GINOP-7.1.1-15-2016-00020 Kisvárda	0	481 394 642	481 394 642	481 394 642	0	0	0	T
44604	GINOP-7.1.1-15-2016-00021 Szabadkígyós	223 439 251	1 446 542 012	1 446 533 501	2 559 165 836	0	1 112 632 335	1 112 632 335	K
44605	GINOP-7.1.1-15-2016-00022 Füzér	0	14 066 400	0	37 552 300	0	37 552 300	37 552 300	K
44606	GINOP-7.1.1-15-2016-00023 Komlódtótfalu	0	280 000 000	4 526 134	442 000 000	0	437 473 866	437 473 866	K
44607	GINOP-7.1.1-15-2016-00024 Szécsény	0	37 684 520	37 684 520	37 684 520	0	0	0	T
44608	GINOP-7.1.1-15-2016-00025 Körmend	0	143 416 265	122 206 800	143 416 265	0	21 209 465	21 209 465	K
44609	GINOP-7.1.1-15-2016-00026 Mosonmagyaróvár	0	14 272 416	1 684 669	14 272 416	0	12 587 747	12 587 747	K
44610	GINOP-7.1.1-15-2016-00027 Fertőd	0	184 823 774	127 646 556	184 823 774	0	57 177 218	57 177 218	K
44611	GINOP-7.1.1-15-2015-00003 Sümeg Püspöki Palota	505 255 184	1 314 154 065	1 314 141 424	2 347 076 205	0	1 032 934 781	1 032 934 781	K
44612	GINOP-7.1.1-15-2015-00004 Bajna	682 043 690	1 436 140 757	1 436 140 757	2 159 401 834	0	723 261 077	723 261 077	K
44613	GINOP-7.1.1-15-2015-00006 Dég	586 108 524	1 453 182 886	1 453 182 886	2 543 757 248	0	1 090 574 362	1 090 574 362	K
44614	GINOP-7.1.1-15-2015-00007 Tata	440 279 470	1 199 965 134	1 611 776 680	2 039 830 861	0	428 054 181	428 054 181	K
44615	GINOP-7.1.1-15-2015-00008 Füzérradvány	556 533 612	1 460 085 275	1 855 505 586	2 587 136 937	0	731 631 351	731 631 351	K
44616	GINOP-7.1.1-15-2016-00009 Eger	0	96 139 781	96 139 751	192 080 863	0	95 941 112	95 941 112	K
44617	GINOP-7.1.1-15-2016-00011 Nagycenk	0	300 556 510	148 662 009	300 556 510	0	151 894 501	151 894 501	K

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
44618	GINOP-7.1.1-15-2016-00012 Sümegi vár	0	820 000 000	0	1 065 180 000	0	1 065 180 000	1 065 180 000	K
44619	GINOP-7.1.1-15-2016-00016 Sopron	0	1 037 501 045	1 037 501 045	2 316 920 144	0	1 279 419 099	1 279 419 099	K
44620	GINOP-7.1.1-15-2016-00017 Fehérvárcsurgó	0	90 114 403	90 114 403	156 667 633	0	66 553 230	66 553 230	K
44621	GINOP-7.1.1-15-2016-00018 Diósgyőr	40 948 611	85 325 790	60 674 395	85 325 790	0	24 651 395	24 651 395	K
44622	GINOP-7.1.1-15-2016-00019 Keszthely	0	58 075 843	0	58 075 843	0	58 075 843	58 075 843	K
44623	GINOP-7.1.1-15-2017-00028 Széchény-Benczúrfalva	37 438 103	593 985 775	312 911 969	989 838 000	0	676 926 031	676 926 031	K
44624	GINOP-7.1.1-15-2017-00029 Szigetvár	0	698 908 735	19 569 944	1 500 207 872	0	1 480 637 928	1 480 637 928	K
44625	GINOP-7.1.1-15-2017-00032 Várgesztes	0	480 798 788	400 665 650	480 798 788	0	80 133 138	80 133 138	K
44626	GINOP-7.1.1-15-2017-00034 Csesznek	0	293 193 600	244 328 000	293 193 600	0	48 865 600	48 865 600	K
44627	GINOP-7.1.1-15-2017-00036 Csókakő	0	211 232 140	176 026 780	211 232 140	0	35 205 360	35 205 360	K
44628	GINOP-7.1.1-15-2017-00035 Ónod	0	291 061 150	242 550 950	291 061 150	0	48 510 200	48 510 200	K
44629	GINOP-7.1.1-15-2017-00030 Várpalota	0	17 745 399	0	17 745 399	0	17 745 399	17 745 399	K
44630	GINOP-7.1.1-15-2017-00031 Nagyvázsony	16 000 000	818 542 495	36 200 000	1 516 290 526	0	1 480 090 526	1 480 090 526	K
44631	GINOP-7.1.1-15-2017-00033 Tiszadob	45 570 000	778 771 450	45 570 000	778 771 450	0	733 201 450	733 201 450	K
44632	GINOP-7.1.1-15-2017-00037 Sárospatak	63 500	101 207 739	63 500	101 207 739	0	101 144 239	101 144 239	K
447	**MNV Zrt vagyonkezelés**	**15 520 827**	**15 837 704 408**	**134 867 291**	**17 273 384 188**	**0**	**17 138 516 897**	**17 138 516 897**	**K**
4476	MNV Zrt Vagyonkezelés BV átvétel	15 520 827	15 837 704 408	134 867 291	17 273 384 188	0	17 138 516 897	17 138 516 897	K
449	**Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek**	**0**	**1 225 000**	**0**	**1 365 000**	**0**	**1 365 000**	**1 365 000**	**K**
4493	Kapott kaució	0	1 225 000	0	1 365 000	0	1 365 000	1 365 000	K
45	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**1 087 158 715**	**3 110 834 409**	**14 458 904 200**	**16 853 334 613**	**0**	**2 394 430 413**	**2 394 430 413**	**K**
451	**Rövid lejáratú kölcsönök**	**0**	**540 950**	**540 950**	**943 605**	**0**	**402 655**	**402 655**	**K**
4511	Közfoglalkoztatottak támogatási előlege	0	540 950	540 950	943 605	0	402 655	402 655	K
452	**Rövid lejáratú hitelek**	**0**	**74 499 908**	**73 851 181**	**251 143 782**	**0**	**177 292 601**	**177 292 601**	**K**
4521	Ajánlati és teljesítési biztosítékok	0	74 499 908	73 851 181	251 143 782	0	177 292 601	177 292 601	K
453	**Vevőktől kapott előlegek**	**174 005**	**2 055 178**	**2 157 001**	**2 383 001**	**0**	**226 000**	**226 000**	**K**
4531	Vevőktől kapott előlegek	0	0	101 823	327 823	0	226 000	226 000	K
4532	Téves utalás Eszterháza központ	174 005	2 055 178	2 055 178	2 055 178	0	0	0	T
454	**Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)**	**1 083 297 275**	**3 030 898 582**	**14 375 820 559**	**16 592 275 672**	**0**	**2 216 455 113**	**2 216 455 113**	**K**
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	1 083 297 275	3 030 898 582	14 375 633 172	16 591 921 362	0	2 216 288 190	2 216 288 190	K
4544	Külföldi szolgáltatók	0	0	187 387	354 310	0	166 923	166 923	K
456	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek rendezetlen szállító	3 687 435	2 839 791	6 534 509	6 588 553	0	54 044	54 044	K
46	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**5 043 334 674**	**5 554 304 878**	**11 250 353 460**	**11 385 268 399**	**6 319 295 503**	**6 454 210 442**	**134 914 939**	**K**
461	Társasági adó elszámolása	0	3 891 000	5 016 000	5 212 000	0	196 000	196 000	K
462	**Személyi jövedelemadó elszámolása**	**167 194 000**	**252 249 000**	**804 740 373**	**830 090 373**	**0**	**25 350 000**	**25 350 000**	**K**
4621	Munkaviszonyból származó SzJA	0	0	273 856 331	273 856 331	0	0	0	T
4622	Béren kívüli és egyes meghatározott juttatások SzJA	0	0	14 868 506	14 868 506	0	0	0	T
4629	Személyi jövedelemadó pénzügyi teljesítése	167 194 000	252 249 000	516 015 536	541 365 536	0	25 350 000	25 350 000	K
463	**Költségvetési befizetési kötelezettségek**	**0**	**0**	**644 325 510**	**707 094 510**	**0**	**62 769 000**	**62 769 000**	**K**
4631	**Költségvetési befizetési kötelezettségek**	**0**	**0**	**644 274 510**	**706 667 510**	**0**	**62 393 000**	**62 393 000**	**K**
46311	Szociális hozzájárulási adó	0	0	278 566 203	302 605 203	0	24 039 000	24 039 000	K
46312	Szakképzési hozzájárulás	0	0	25 588 057	27 913 057	0	2 325 000	2 325 000	K
46313	Egészségbiztosítás és munkaerőpiaci alap	0	0	75 206 194	75 206 194	0	0	0	T
46314	Nyugdíjbiztosítási járulék	0	0	90 103 504	90 157 504	0	54 000	54 000	K
46315	Rehabilitációs haozzájárulás	0	0	18 149 000	24 633 000	0	6 484 000	6 484 000	K
46316	TB járulék	0	0	156 661 552	186 152 552	0	29 491 000	29 491 000	K

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
4635	Innovációs járulék kötelezettség	0	0	0	376 000	0	376 000	0	K
4636	Egyszerűsített foglalkoztatói kötelezettség	0	0	51 000	51 000	0	0	0	T
464	**Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése**	**425 908 904**	**648 088 437**	**1 311 971 608**	**1 313 024 222**	**718 000**	**1 770 614**	**1 052 614**	**K**
4641	**Költségvetési befizetési kötelezettség teljesítése**	**425 636 000**	**647 666 000**	**1 308 897 000**	**1 308 897 000**	**0**	**0**	**0**	**T**
46411	Szociális hozzájárulási adó befizetése	203 129 000	300 038 000	579 567 000	579 567 000	0	0	0	T
46412	Szakképzési hozzájárulás pénzügyi teljesítése	16 729 000	24 784 000	50 356 000	50 356 000	0	0	0	T
46413	Egészségbiztosítási és munkerőpiaci kötlezettség pénzügyi teljesítése	91 256 000	137 398 000	213 017 000	213 017 000	0	0	0	T
46414	Nyugdíjbiztosítás pénzügyi teljesítése	109 627 000	164 392 000	255 029 000	255 029 000	0	0	0	T
46415	Rehabilitációs hozzájárulás	4 895 000	21 054 000	54 587 000	54 587 000	0	0	0	T
46416	TB járulék pénzügyi teljesítése	0	0	156 341 000	156 341 000	0	0	0	T
4643	Turizmusfejlesztési hozzájárulás	85 393	305 393	567 393	449 393	118 000	0	118 000	T
4644	NÉBIH	0	17 000	0	17 000	0	17 000	17 000	K
4645	Innovációs járulék	164 000	0	776 000	176 000	600 000	0	224 000	T
4646	Egyszerűsíetett foglalkoztatói járulék teljesítése	0	6 000	57 000	57 000	0	0	0	T
4648	NAV bírság, mulasztási bírság, önell pótlék kötelezettség teljesítése	0	0	110 000	1 427 000	0	1 317 000	1 317 000	K
4649	Cégautóadó kötelezettség teljesítése	23 511	94 044	1 564 215	2 000 829	0	436 614	436 614	K
465	**Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek**	**2 159 902**	**1 861 949**	**6 071 886**	**5 776 433**	**295 453**	**0**	**295 453**	**T**
4652	Egyéb eljárási díjak, illetékek	2 159 902	1 861 949	6 071 886	5 776 433	295 453	0	295 453	T
466	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 156 539 127	163 490 876	4 595 642 499	805 132 643	3 790 509 856	0	3 790 509 856	T
467	Fizetendő általános forgalmi adó	27 025	3 617 261 477	165 897 854	6 529 322 544	0	6 363 424 690	45 142 640	K
468	Általánosforgalmiadó-elszámolási számla	2 289 530 940	867 298 133	3 713 821 694	1 186 049 500	2 527 772 194	0	2 527 772 194	T
469	**Helyi adók elszámolási számla**	**1 974 776**	**164 006**	**2 866 036**	**3 566 174**	**0**	**700 138**	**700 138**	**K**
4694	Idegenforgalmiadó-elszámolási számla	90 471	160 900	234 871	234 871	0	0	0	T
4695	Helyi iparűzési adó-elszámolási számla	1 764 017	0	2 110 419	2 509 000	0	398 581	398 581	K
4696	Gépjárműadó-elszámolási számla	0	0	400 458	702 015	0	301 557	301 557	K
4697	Helyi adó pótlék, bírság elszámolási számla	10 197	0	10 197	10 197	0	0	0	T
4698	Helyi adó mulasztási bírság, késedelmi pótlék	5 567	3 106	5 567	5 567	0	0	0	T
4699	Egyéb helyi adó-elszámolási számla	104 524	0	104 524	104 524	0	0	0	T
47	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**1 133 310 381**	**51 969 503 475**	**5 180 232 644**	**66 306 832 851**	**0**	**61 126 600 207**	**61 126 600 207**	**K**
471	**Jövedelemelszámolási számla**	**1 123 681 184**	**1 227 352 183**	**3 161 966 259**	**3 281 135 659**	**0**	**119 169 400**	**119 169 400**	**K**
4711	Keresetelszámolási számla	1 111 246 943	1 214 520 919	3 126 475 336	3 244 415 957	0	117 940 621	117 940 621	K
4713	Egyéb kifizetések elszámolása	0	0	7 263 564	7 263 564	0	0	0	T
4714	Munkába járás és hétvégi hazautazás kifizetése	12 434 241	12 831 264	28 227 359	29 456 138	0	1 228 779	1 228 779	K
472	Letiltás Munkabérből	2 129 197	2 409 031	6 502 712	6 730 475	0	227 763	227 763	K
476	**Támogatás előleg**	**0**	**22 614 604 209**	**0**	**27 458 598 739**	**0**	**27 458 598 739**	**27 458 598 739**	**K**
4762201	Karmelita támogatás előlege	0	7 300 000 000	0	7 300 000 000	0	7 300 000 000	7 300 000 000	K
4762202	Karmelita ÉMI támogatási előlege	0	597 324 440	0	597 324 440	0	597 324 440	597 324 440	K
4762203	Karmelita műtárgy támogatás	0	433 208 786	0	433 208 786	0	433 208 786	433 208 786	K
4762204	Karmelita I.II. maradvány támogatási előlege	0	7 158 782 183	0	7 158 782 183	0	7 158 782 183	7 158 782 183	K
4762205	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	350 000 000	0	350 000 000	0	350 000 000	350 000 000	K
4762301	Úri u. támogatási előelge	0	462 280 000	0	462 280 000	0	462 280 000	462 280 000	K
4764018	2018. évi működési költség támogatás	0	1 932 478 000	0	1 932 478 000	0	1 932 478 000	1 932 478 000	K
4764019	2019. évi működési költség támogatás	0	4 380 530 800	0	4 380 530 800	0	4 380 530 800	4 380 530 800	K
4764020	2020. évi működési költség támogatás	0	0	0	4 843 994 530	0	4 843 994 530	4 843 994 530	K
477	**Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek**	**7 500 000**	**28 125 138 052**	**2 011 763 673**	**35 560 367 978**	**0**	**33 548 604 305**	**33 548 604 305**	**K**

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
4772401	Egyéb rövid lej. köt. Károlyi-Csekonics	0	962 441 950	0	962 441 950	0	962 441 950	962 441 950	K
4772402	Egyéb rövid lej. köt. Károlyi-Csekonics maradvány	0	168 601 126	315 124	168 601 126	0	168 286 002	168 286 002	K
4772403	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség Károlyi-Csekonics	0	13 246 190 000	0	13 423 774 208	0	13 423 774 208	13 423 774 208	K
4772501	Egyéb rövid lej. köt. Kinizsi u. 12 (BÁV székház)	0	400 000 000	0	400 000 000	0	400 000 000	400 000 000	K
4772502	Egyéb rövid lej.köt. BÁV székház (HRSZ:36971)	0	0	0	2 653 560 000	0	2 653 560 000	2 653 560 000	K
4773030	Egyéb rövid lej. köt. NKVP előkészítés (nettó)	0	125 118 416	0	125 118 416	0	125 118 416	125 118 416	K
4773131	Egyéb rövid lej. köt.NKVP előkészítés (bruttó)	7 500 000	339 796 748	7 500 000	339 796 748	0	332 296 748	332 296 748	K
4773415	Egyéb rövid lej.köt Soproni várfal	0	0	0	473 580 951	0	473 580 951	473 580 951	K
4773417	Egyéb rövid lej. köt. Szabadkígyós 2017	0	285 750 000	0	285 750 000	0	285 750 000	285 750 000	K
4773418	Egyéb rövid lej. köt. Szabadkígyós 2018	0	284 749 875	0	284 749 875	0	284 749 875	284 749 875	K
4773420	Egyéb rövid lej.köt. Szabadkígyós	0	0	266 885 851	1 206 885 851	0	940 000 000	940 000 000	K
4773427	Egyéb rövid lej. köt. Bajna	0	14 605 000	0	14 605 000	0	14 605 000	14 605 000	K
4773436	Egyéb rövid lej. köt. Dég	0	476 250 000	0	476 250 000	0	476 250 000	476 250 000	K
4773444	Egyéb rövid lej. köt. Füzérradvány	0	1 051 079 870	0	1 051 079 870	0	1 051 079 870	1 051 079 870	K
4773453	Egyéb rövid lej. köt. Komlódtótfalu	0	50 800 000	0	50 800 000	0	50 800 000	50 800 000	K
4773456	Egyéb rövid lej. köt. Oroszlány-Majk	0	735 965 000	0	735 965 000	0	735 965 000	735 965 000	K
4773458	Egyéb rövid lej. köt. Nádasdladány	0	21 590 000	0	21 590 000	0	21 590 000	21 590 000	K
4773477	Egyéb rövid lej. köt. Tata	0	487 680 000	0	487 680 000	0	487 680 000	487 680 000	K
4773502	Egyéb rövid lej.köt Körmend	0	227 700 250	227 700 250	327 108 586	0	99 408 336	99 408 336	K
4773503	Egyéb rövid lej.köt. Várak	0	0	0	266 885 851	0	266 885 851	266 885 851	K
4773504	Egyéb rövid lej.köt. Fehérvárcsurgó	0	0	0	295 000 000	0	295 000 000	295 000 000	K
4773505	Egyéb rövid lej.köt. NKVP egyéb helyszínek	0	0	0	1 075 680 051	0	1 075 680 051	1 075 680 051	K
4773523	Egyéb rövid lej. köt. Szögliget-Szádvár	0	158 194 375	0	158 194 375	0	158 194 375	158 194 375	K
4773528	Egyéb rövid lej. köt. Geszt	0	100 000 000	0	100 000 000	0	100 000 000	100 000 000	K
4773536	Egyéb rövid lej.köt Dég	0	295 000 000	0	295 000 000	0	295 000 000	295 000 000	K
4773538	Egyéb rövid lej.köt Doba	0	41 105 625	0	41 105 625	0	41 105 625	41 105 625	K
4773544	Egyéb rövid lej. köt. Füzérradvány idegen	0	50 470 000	0	50 470 000	0	50 470 000	50 470 000	K
4773613	Egyéb rövid lej. köt. Fehérvárcsurgó műtárgy idegen	0	30 000 000	0	30 000 000	0	30 000 000	30 000 000	K
4773627	Egyéb rövid lej.köt Bajna	0	134 781 862	0	134 781 862	0	134 781 862	134 781 862	K
4773636	Egyéb rövid lej. köt. Dég	0	284 749 875	0	284 749 875	0	284 749 875	284 749 875	K
4773637	Egyéb rövid lej. köt. NKVP előkészítés 2016	0	271 539 590	0	271 539 590	0	271 539 590	271 539 590	K
4773656	Egyéb rövid lej. köt. Majk szobor	0	27 774 900	0	27 774 900	0	27 774 900	27 774 900	K
4773713	Egyéb rövid lej.köt Fehérvárcsurgó	0	20 589 444	0	20 589 444	0	20 589 444	20 589 444	K
4773727	Egyéb rövid lej. köt. Bajna	0	89 854 575	0	89 854 575	0	89 854 575	89 854 575	K
4773736	Egyéb rövid lej. köt. Dég	0	186 462 286	0	186 462 286	0	186 462 286	186 462 286	K
4773744	Egyéb rövid lej. köt. Füzérradvány	0	119 246 059	0	119 246 059	0	119 246 059	119 246 059	K
4773756	Egyéb rövid lej. köt. Oroszlány-Majk	0	225 321 311	0	225 321 311	0	225 321 311	225 321 311	K
4773758	Egyéb rövid lej. köt. Nádasdladány Nádasdy-kastély	0	76 181 664	0	76 181 664	0	76 181 664	76 181 664	K
4773772	Egyéb rövid lej. köt. Sümeg	0	127 952 003	0	127 952 003	0	127 952 003	127 952 003	K
4773777	Egyéb rövid lej. köt. Tata	0	134 619 910	0	134 619 910	0	134 619 910	134 619 910	K
4773800	Egyéb rövid lej. köt. NKVP műtárgy 3800	0	200 000 000	0	200 000 000	0	200 000 000	200 000 000	K
4773802	Egyéb rövid lej.köt Körmend	0	661 352 138	661 352 138	661 352 138	0	0	0	T
4773818	Egyéb rövid lej. köt. NKVP műtárgy 2018	0	199 300 000	0	199 300 000	0	199 300 000	199 300 000	K
4773819	Egyéb rövid lej.köt NKVP Műtárgy	0	199 300 000	0	199 300 000	0	199 300 000	199 300 000	K
4773820	Egyéb rövid lej.köt. NKVP Műtárgy	0	0	0	191 134 433	0	191 134 433	191 134 433	K

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
4773823	Egyéb rövid lej.köt Szöglieget	0	158 194 375	0	158 194 375	0	158 194 375	158 194 375	K
4773827	Egyéb rövid lej. köt. Geszt	0	2 092 650 000	0	2 092 650 000	0	2 092 650 000	2 092 650 000	K
4773836	Egyéb rövid lej.köt Dég	0	279 693 430	0	279 693 430	0	279 693 430	279 693 430	K
4773838	Egyéb rövid lej.köt Doba	0	117 088 750	0	117 088 750	0	117 088 750	117 088 750	K
4773844	Egyéb rövid lej.köt Füzérradvány	0	178 869 088	0	178 869 088	0	178 869 088	178 869 088	K
4773856	Egyéb rövid lej.köt Majk	0	337 981 967	0	337 981 967	0	337 981 967	337 981 967	K
4773858	Egyéb rövid lej.köt Nádasdladány	0	114 272 495	0	114 272 495	0	114 272 495	114 272 495	K
4773872	Egyéb rövid lej.köt Sümeg	0	191 928 004	0	191 928 004	0	191 928 004	191 928 004	K
4773877	Egyéb rövid lej.köt Tata	0	201 929 866	88 460	201 929 866	0	201 841 406	201 841 406	K
4773902	Egyéb rövid lej.köt Körmend	0	847 921 850	847 921 850	847 921 850	0	0	0	T
4773928	Egyéb rövid lej.köt Geszt	0	199 300 000	0	199 300 000	0	199 300 000	199 300 000	K
4773938	Egyéb rövid lej.köt Doba	0	158 194 375	0	158 194 375	0	158 194 375	158 194 375	K
4773956	Egyéb rövid lej.köt Majk kamalduli remeteség	0	0	0	979 510 245	0	979 510 245	979 510 245	K
4774035	Egyéb rövid lej. köt. NÖFműködési Karmelita befejezés H bruttó	0	435 000 000	0	435 000 000	0	435 000 000	435 000 000	K
4774101	Egyéb rövid lej. köt. Füzérradvány-Kisfaludy	0	0	0	7 000 000	0	7 000 000	7 000 000	K
4774102	Egyéb rödid lej.köt Hollókő-Kisfaludy	0	0	0	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000	K
4774103	Egyéb rövid lej. köt Ozora-Kisfaludy	0	0	0	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000	K
4774300	Egyéb rövid lej. köt.	0	300 000 000	0	300 000 000	0	300 000 000	300 000 000	K
48	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**2 716 444 074**	**11 686 866 002**	**5 336 850 159**	**16 003 147 549**	**0**	**10 666 297 390**	**10 666 297 390**	**K**
481	**Bevételek passzív időbeli elhatárolása**	**0**	**0**	**31 861**	**11 252 333**	**0**	**11 220 472**	**11 220 472**	**K**
4811	Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	0	0	0	11 220 472	0	11 220 472	11 220 472	K
4812	**Költségek ellentételezésére kapott támogatások elhatárolása**	**0**	**0**	**31 861**	**31 861**	**0**	**0**	**0**	**T**
481201	Karmelita III	0	0	31 861	31 861	0	0	0	T
482	**Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása**	**4 505 306**	**10 648 782**	**13 882 130**	**53 598 018**	**0**	**39 715 888**	**39 715 888**	**K**
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráford. elhat.	4 505 306	10 648 782	13 882 130	53 598 018	0	39 715 888	39 715 888	K
483	**Halasztott bevételek**	**2 711 938 768**	**11 676 217 220**	**5 322 936 168**	**15 938 297 198**	**0**	**10 615 361 030**	**10 615 361 030**	**K**
4832	**Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása**	**0**	**7 768 128 411**	**2 610 997 400**	**9 418 787 987**	**0**	**6 807 790 587**	**6 807 790 587**	**K**
483206	Kisvárda támogatás	0	0	0	50 430 433	0	50 430 433	50 430 433	K
483210	Komlódtótfalu támogatás	0	0	0	4 185 699	0	4 185 699	4 185 699	K
483211	Sopron támogatás	0	0	0	5 541 741	0	5 541 741	5 541 741	K
483212	Szigetvár támogatás	0	0	0	19 569 944	0	19 569 944	19 569 944	K
483214	Fehérvárcsurgó	0	0	0	21 951 637	0	21 951 637	21 951 637	K
483217	GINOP-7.1.1-15-2016-00011 Nagycenk	0	0	0	40 322 500	0	40 322 500	40 322 500	K
483226	GINOP Szécsény 3329	0	762 000	0	762 000	0	762 000	762 000	K
483229	GINOP Fertőd 3310	0	5 693 538	0	5 693 538	0	5 693 538	5 693 538	K
483230	GINOP Sümeg 327	0	670 097 895	0	670 097 895	0	670 097 895	670 097 895	K
483231	GINOP Baja 3227	0	718 869 070	0	718 869 070	0	718 869 070	718 869 070	K
483233	GINOP Tata 3277	0	701 250 850	3 029 000	1 112 987 395	0	1 109 958 395	1 109 958 395	K
483234	GINOP Dég 3236	0	609 692 683	0	609 692 683	0	609 692 683	609 692 683	K
483235	GINOP Füzérradvány 3244	0	587 762 858	0	963 026 704	0	963 026 704	963 026 704	K
483236	GINOP Majk 3256	0	695 473 484	0	695 473 484	0	695 473 484	695 473 484	K
483237	GINOP Nádasdladány 3258	0	799 398 279	595 000	1 156 025 084	0	1 155 430 084	1 155 430 084	K
483238	GINOP Szécsény Benzúrfalva 3238	0	37 438 103	0	37 438 103	0	37 438 103	37 438 103	K
483239	GINOP Tiszadob 3286	0	25 570 000	0	25 570 000	0	25 570 000	25 570 000	K
483240	GINOP Nagyvázsony 3306	0	16 000 000	0	36 200 000	0	36 200 000	36 200 000	K

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
483241	GINOP Sárospatak 3307	0	63 500	0	63 500	0	63 500	63 500	K
483242	GINOP Szabadkígyós 3317	0	244 587 751	635 000	589 418 177	0	588 783 177	588 783 177	K
483243	Fehérvárcsurgó 3513	0	48 730 000	0	48 730 000	0	48 730 000	48 730 000	K
483244	Miniszterelnökségtől átvett beruházás	0	2 606 738 400	2 606 738 400	2 606 738 400	0	0	0	T
4833	**Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt) eszk. érték elhat.**	**2 711 938 768**	**3 908 088 809**	**2 711 938 768**	**6 519 509 211**	**0**	**3 807 570 443**	**3 807 570 443**	**K**
48331	Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott)	0	9 171 000	0	12 325 700	0	12 325 700	12 325 700	K
48332	Bejejeztlen beruházás térítés nélkü	2 711 938 768	3 637 449 384	2 711 938 768	3 637 449 384	0	925 510 616	925 510 616	K
48333	Miniszterelnökségtől átvett KCSP	0	261 468 425	0	261 468 425	0	261 468 425	261 468 425	K
48334	Miniszterelnökségtől átvett Karmelita beruházás	0	0	0	2 606 738 400	0	2 606 738 400	2 606 738 400	K
48339	Egyéb támogatás, adomány	0	0	0	1 527 302	0	1 527 302	1 527 302	K
49	**ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK**	**108 647 213 971**	**108 647 213 971**	**108 647 213 971**	**108 647 213 971**	**0**	**0**	**0**	**T**
491	Nyitómérlegszámla	108 647 213 971	108 647 213 971	108 647 213 971	108 647 213 971	0	0	0	T
5	**KÖLTSÉGNEMEK**	**0**	**0**	**4 374 910 255**	**898 733 903**	**3 662 093 987**	**185 917 635**	**3 476 176 352**	**T**
51	**ANYAGKÖLTSÉG**	**0**	**0**	**191 252 463**	**18 323 416**	**172 929 047**	**0**	**172 929 047**	**T**
511	Nyomtatvány, irodaszer	0	0	4 783 551	1 525	4 782 026	0	4 782 026	T
512	**Energiaköltség**	**0**	**0**	**99 045 086**	**12 676 858**	**86 368 228**	**0**	**86 368 228**	**T**
5121	Villamosenergia	0	0	67 785 436	9 750 759	58 034 677	0	58 034 677	T
5122	Vízdíjak	0	0	7 705 456	761 198	6 944 258	0	6 944 258	T
5123	Gázenergia	0	0	23 554 194	2 164 901	21 389 293	0	21 389 293	T
513	Tisztító és takarítószerek, higiéniai termékek	0	0	8 199 979	0	8 199 979	0	8 199 979	T
514	**Üzemanyag**	**0**	**0**	**31 694 240**	**5 141**	**31 689 099**	**0**	**31 689 099**	**T**
5141	Üzemanyagok üzemeltetési gépekhez	0	0	3 922 984	5 141	3 917 843	0	3 917 843	T
5142	Üzemanyagok személygk. teherautóhoz	0	0	26 850 826	0	26 850 826	0	26 850 826	T
5143	Hajtó- és kenőanyagok	0	0	920 430	0	920 430	0	920 430	T
515	**Fogyóeszközök**	**0**	**0**	**6 773 751**	**0**	**6 773 751**	**0**	**6 773 751**	**T**
5151	Munkaruha, védőruha, védőfelszerelés, védőital	0	0	3 824 506	0	3 824 506	0	3 824 506	T
5152	Kisértékű felszerelési tárgyak	0	0	2 949 245	0	2 949 245	0	2 949 245	T
516	**Alapanyagköltség**	**0**	**0**	**23 410 822**	**5 473 215**	**17 937 607**	**0**	**17 937 607**	**T**
5161	Múzeumok alapanyagköltsége	0	0	557 212	0	557 212	0	557 212	T
5162	**Shopok alapanyag költsége**	**0**	**0**	**1 365 598**	**85 425**	**1 280 173**	**0**	**1 280 173**	**T**
51621	Kiadványok, folyóiratok, könyvek alapanyag költsége	0	0	13 272	0	13 272	0	13 272	T
51622	Képeslap, ajándéktárgyak alapanyag költsége	0	0	169 390	0	169 390	0	169 390	T
51623	Egyéb shop áruk alapanyag költsége	0	0	1 182 936	85 425	1 097 511	0	1 097 511	T
5163	**Kávézó alapanyag költsége**	**0**	**0**	**21 022 321**	**5 387 790**	**15 634 531**	**0**	**15 634 531**	**T**
51631	Kávé alapanyag költsége	0	0	1 574 884	93 316	1 481 568	0	1 481 568	T
51632	Italok alapanyag költsége	0	0	673 169	79 286	593 883	0	593 883	T
51634	Ételek alapanyag költsége	0	0	5 858 976	56 273	5 802 703	0	5 802 703	T
51635	Egyéb kávézóban értékesítetett termékek alapanyag költsége	0	0	12 915 292	5 158 915	7 756 377	0	7 756 377	T
5164	Szálláshelyszolgáltatás alapanyag költsége	0	0	149 720	0	149 720	0	149 720	T
5167	Catering szolgáltatás alapanyag költsée	0	0	315 971	0	315 971	0	315 971	T
518	IT anyagköltség	0	0	630 706	0	630 706	0	630 706	T
519	**Egyéb anyagköltség**	**0**	**0**	**16 714 328**	**166 677**	**16 547 651**	**0**	**16 547 651**	**T**
5191	Épület karbantartás anyagköltsége	0	0	4 808 727	0	4 808 727	0	4 808 727	T
5192	Gép karbantartáshoz kapcsolódó anyag	0	0	2 263 371	0	2 263 371	0	2 263 371	T
5193	Személygépkocsi karbantartási anyag	0	0	1 401 798	0	1 401 798	0	1 401 798	T

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
5194	Máshová nem sorolt egyéb anyag	0	0	4 298 554	166 677	4 131 877	0	4 131 877	T
5195	Növények, növénygondozási anyagok költségei	0	0	3 553 480	0	3 553 480	0	3 553 480	T
5196	Kulturális tevékenységhez vásárolt anyagok	0	0	388 398	0	388 398	0	388 398	T
52	**IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**0**	**0**	**755 609 203**	**35 340 588**	**720 268 615**	**0**	**720 268 615**	**T**
521	**Közlekedés költségei, autópálya, parkolás**	**0**	**0**	**22 219 827**	**0**	**22 219 827**	**0**	**22 219 827**	**T**
5211	Autópálya, parkolás	0	0	6 223 944	0	6 223 944	0	6 223 944	T
5212	Taxi, futárszolgálat, vonat, buszjegyek	0	0	16 604	0	16 604	0	16 604	T
5213	Szállítás, rakodás, fuvarozás	0	0	15 979 279	0	15 979 279	0	15 979 279	T
522	**Bérleti díjak**	**0**	**0**	**67 174 138**	**2 213 228**	**64 960 910**	**0**	**64 960 910**	**T**
5221	Ingatlanok bérleti díja	0	0	31 724 404	0	31 724 404	0	31 724 404	T
5222	Gépjárművek bérleti díja	0	0	24 083 608	1 072 561	23 011 047	0	23 011 047	T
5223	Gépek, felszerelések bérleti díja	0	0	5 551 933	14 514	5 537 419	0	5 537 419	T
5224	Szoftver bérleti díj	0	0	5 812 669	1 126 153	4 686 516	0	4 686 516	T
5226	Műtárgykölcsönzés	0	0	1 524	0	1 524	0	1 524	T
523	**Karbantartási költségek**	**0**	**0**	**133 996 262**	**10 159 087**	**123 837 175**	**0**	**123 837 175**	**T**
5231	**Ingatlan karbantartási költségei**	**0**	**0**	**48 286 994**	**8 929 469**	**39 357 525**	**0**	**39 357 525**	**T**
52311	Épület karbantartás	0	0	30 853 456	4 763 869	26 089 587	0	26 089 587	T
52312	Kötelezően előírt energetikai karbantartás	0	0	218 164	0	218 164	0	218 164	T
52313	Liftkarbantartás, felülvizsgálat	0	0	1 557 010	0	1 557 010	0	1 557 010	T
52314	Érintésvédelem, villámvédelem, villamos karbantartás	0	0	15 658 364	4 165 600	11 492 764	0	11 492 764	T
5232	**Gépjárművek karbantartási költségei**	**0**	**0**	**13 073 051**	**0**	**13 073 051**	**0**	**13 073 051**	**T**
52321	Gépjárművek karbantartási költségei	0	0	13 073 051	0	13 073 051	0	13 073 051	T
5233	**Egyéb gépek, berendezések karbantartási költségei**	**0**	**0**	**55 021 031**	**0**	**55 021 031**	**0**	**55 021 031**	**T**
52331	Gépek, berendezések karbantartása	0	0	11 549 751	0	11 549 751	0	11 549 751	T
52332	Irodai berendezések karbantartása	0	0	165 153	0	165 153	0	165 153	T
52333	Számítástechnikai informatikai gépek karbantartása	0	0	735 924	0	735 924	0	735 924	T
52334	Idegen tulajdonú műtárgyak restaurálása	0	0	42 570 203	0	42 570 203	0	42 570 203	T
5238	Számítástechnikai Informatikai szolgáltatás	0	0	17 615 186	1 229 618	16 385 568	0	16 385 568	T
524	Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	0	0	45 161 653	0	45 161 653	0	45 161 653	T
525	**Oktatás és továbbképzés költségei**	**0**	**0**	**6 194 563**	**730 767**	**5 463 796**	**0**	**5 463 796**	**T**
5251	Oktatás és továbbképzés költségei	0	0	4 736 532	560 050	4 176 482	0	4 176 482	T
5252	Szakkönyvek, előfizetések	0	0	1 458 031	170 717	1 287 314	0	1 287 314	T
526	**Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)**	**0**	**0**	**1 169 802**	**0**	**1 169 802**	**0**	**1 169 802**	**T**
5261	Kiküldetés, utazás (belföld és külföld)	0	0	888 483	0	888 483	0	888 483	T
5262	Kiküldetés szállás (belföld és külföld)	0	0	281 319	0	281 319	0	281 319	T
527	Számviteli szolgáltatások költségei	0	0	30 196 908	0	30 196 908	0	30 196 908	T
528	**Posta, telefon, internet**	**0**	**0**	**13 334 847**	**522 788**	**12 812 059**	**0**	**12 812 059**	**T**
5281	Posta	0	0	2 686 399	0	2 686 399	0	2 686 399	T
5282	Telefon (vezetékes és mobil)	0	0	4 598 423	112 800	4 485 623	0	4 485 623	T
5283	Internet	0	0	6 048 154	409 988	5 638 166	0	5 638 166	T
5284	TV előfizetési díj	0	0	1 871	0	1 871	0	1 871	T
529	**Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei**	**0**	**0**	**436 161 203**	**21 714 718**	**414 446 485**	**0**	**414 446 485**	**T**
5291	**Üzemeltetés egyéb költségei**	**0**	**0**	**181 128 757**	**7 367 985**	**173 760 772**	**0**	**173 760 772**	**T**
52911	Biztonsági rendszerek üzemeltetése	0	0	17 914 814	1 256 411	16 658 403	0	16 658 403	T
52912	Parkgondozás	0	0	73 502 520	0	73 502 520	0	73 502 520	T

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
52914	Szennyvíz, és csatornadíj	0	0	4 876 873	574 374	4 302 499	0	4 302 499	T
52915	Szemétszállítás	0	0	2 348 573	0	2 348 573	0	2 348 573	T
52916	Kéményseprés	0	0	132 475	0	132 475	0	132 475	T
52917	Vagyonvédelem, őrzés-védés	0	0	29 337	0	29 337	0	29 337	T
52918	Takarítás	0	0	98 700	0	98 700	0	98 700	T
52919	Gondnoki szolgáltatás, létsesítménygondnokság	0	0	82 225 465	5 537 200	76 688 265	0	76 688 265	T
5292	**Szakértői díjak**	**0**	**0**	**107 697 299**	**13 970 000**	**93 727 299**	**0**	**93 727 299**	**T**
52921	Ügyvédi, közjegyzői és egyéb jogi szolgáltatás	0	0	15 668 153	0	15 668 153	0	15 668 153	T
52922	Mérnöki szakértői szolgáltatás	0	0	30 658 030	0	30 658 030	0	30 658 030	T
52923	Informatikai szakértői szolgáltatás	0	0	5 713 679	0	5 713 679	0	5 713 679	T
52924	Tudományos, kulturális szakértői szolgáltatás	0	0	16 345 450	0	16 345 450	0	16 345 450	T
52925	Egyéb szakértői szolgáltatás	0	0	39 311 987	13 970 000	25 341 987	0	25 341 987	T
5293	**Egyéb igénybevett szolgáltatások**	**0**	**0**	**6 198 730**	**78 000**	**6 120 730**	**0**	**6 120 730**	**T**
52931	Üzemorvosi szolgáltatás	0	0	3 742 590	0	3 742 590	0	3 742 590	T
52932	Tagdíj	0	0	1 266 564	78 000	1 188 564	0	1 188 564	T
52933	Fénymásolás, nyomtatás, sokszorosítás	0	0	1 189 576	0	1 189 576	0	1 189 576	T
5294	Egyéb igénybevett szolgáltatás	0	0	140 813 059	298 733	140 514 326	0	140 514 326	T
5295	Mosatás, vegytisztítás	0	0	183 358	0	183 358	0	183 358	T
5298	Kastélyokat terhelő költségek	0	0	140 000	0	140 000	0	140 000	T
53	**EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**0**	**0**	**69 314 187**	**31 586 021**	**37 728 166**	**0**	**37 728 166**	**T**
531	**Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek**	**0**	**0**	**4 047 948**	**392 600**	**3 655 348**	**0**	**3 655 348**	**T**
5311	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díj	0	0	3 971 948	392 600	3 579 348	0	3 579 348	T
5312	Illeték	0	0	76 000	0	76 000	0	76 000	T
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	0	0	40 343 775	22 276 662	18 067 113	0	18 067 113	T
533	**Biztosítási díj**	**0**	**0**	**24 825 722**	**8 916 759**	**15 908 963**	**0**	**15 908 963**	**T**
5331	Épület vagyonbiztosítás	0	0	13 250 012	4 366 998	8 883 014	0	8 883 014	T
5332	Gépjráművek biztosítása (casco, kgfb	0	0	5 637 629	2 284 052	3 353 577	0	3 353 577	T
5333	Egyéb biztosítás (utas, ingóság, műtárgy stb..)	0	0	5 938 081	2 265 709	3 672 372	0	3 672 372	T
539	Különféle egyéb szolgáltatások költségei	0	0	96 742	0	96 742	0	96 742	T
54	**BÉRKÖLTSÉG**	**0**	**0**	**2 215 363 026**	**263 310 275**	**1 952 052 751**	**0**	**1 952 052 751**	**T**
541	**Bérköltség**	**0**	**0**	**2 215 363 026**	**263 310 275**	**1 952 052 751**	**0**	**1 952 052 751**	**T**
5411	Bérköltség	0	0	2 171 340 471	249 729 975	1 921 610 496	0	1 921 610 496	T
5412	Megbízási díj	0	0	29 872 555	13 580 300	16 292 255	0	16 292 255	T
5413	Tiszteletdíj	0	0	14 150 000	0	14 150 000	0	14 150 000	T
55	**SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK**	**0**	**0**	**177 958 507**	**729 904**	**177 228 603**	**0**	**177 228 603**	**T**
551	**Béren kívüli juttatások**	**0**	**0**	**148 464 835**	**729 725**	**147 735 110**	**0**	**147 735 110**	**T**
5511	**Étkezési utalvány**	**0**	**0**	**42 075 465**	**706 618**	**41 368 847**	**0**	**41 368 847**	**T**
55114	Edenrend étkezési utalvány	0	0	42 075 465	706 618	41 368 847	0	41 368 847	T
5512	**SZÉP kártya**	**0**	**0**	**84 000 502**	**0**	**84 000 502**	**0**	**84 000 502**	**T**
55121	SZÉP Kártya étkezés	0	0	56 481 183	0	56 481 183	0	56 481 183	T
55122	SZÉP Kártya szállás	0	0	19 983 212	0	19 983 212	0	19 983 212	T
55123	SZÉP Kártya rekreáció/szabadidő	0	0	7 536 107	0	7 536 107	0	7 536 107	T
5514	Helyi bérlettérítés adóköteles	0	0	15 789	0	15 789	0	15 789	T
5515	Munkába járás költségtérítése - bérlet	0	0	3 695 490	0	3 695 490	0	3 695 490	T
5516	Munkába járás költségtérítése saját gépjárművel	0	0	12 705 270	0	12 705 270	0	12 705 270	T

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
5517	Hazautazás és helyközi bérlettérítés	0	0	1 704 772	0	1 704 772	0	1 704 772	T
5518	Üzleti célú kiküldetés	0	0	2 882 966	9 007	2 873 959	0	2 873 959	T
5519	Bölcsödei, óvodai és kultúrális számlával igazolt juttatások	0	0	1 384 581	14 100	1 370 481	0	1 370 481	T
552	**Egyes meghatározott juttatások**	**0**	**0**	**1 204 140**	**179**	**1 203 961**	**0**	**1 203 961**	**T**
5521	Telefon magánhasználat költségei	0	0	1 180 369	179	1 180 190	0	1 180 190	T
5522	Bevallás utáni repi és telefon	0	0	23 771	0	23 771	0	23 771	T
554	Béren kívüli és egyéb meghatározott juttatások adói	0	0	14 868 497	0	14 868 497	0	14 868 497	T
556	**Reprezentáció**	**0**	**0**	**11 356 635**	**0**	**11 356 635**	**0**	**11 356 635**	**T**
5561	Reprezentációs szolgáltatás	0	0	792 335	0	792 335	0	792 335	T
5562	Reprezentációs célú étel, ital	0	0	5 101 995	0	5 101 995	0	5 101 995	T
5563	Reprezentációs célú ajándék	0	0	5 306 505	0	5 306 505	0	5 306 505	T
5564	Reprezentációs eszközök	0	0	155 800	0	155 800	0	155 800	T
558	Napidíj	0	0	83 850	0	83 850	0	83 850	T
559	Egyéb adómentes személyi jellegű kifizetések	0	0	1 980 550	0	1 980 550	0	1 980 550	T
56	**BÉRJÁRULÉKOK**	**0**	**0**	**402 684 091**	**44 924 322**	**357 759 769**	**0**	**357 759 769**	**T**
561	Szociális hozzájárulási adó	0	0	343 671 556	41 190 407	302 481 149	0	302 481 149	T
564	Szakképzési hozzájárulás	0	0	31 646 972	3 733 915	27 913 057	0	27 913 057	T
565	Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	24 633 000	0	24 633 000	0	24 633 000	T
566	Táppénz hozzájárulás	0	0	2 613 416	0	2 613 416	0	2 613 416	T
569	Egyéb bérjárulék	0	0	119 147	0	119 147	0	119 147	T
57	**ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS**	**0**	**0**	**380 017 247**	**135 890 211**	**244 127 036**	**0**	**244 127 036**	**T**
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	0	0	349 931 595	135 890 211	214 041 384	0	214 041 384	T
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	0	0	30 085 652	0	30 085 652	0	30 085 652	T
58	**AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE**	**0**	**0**	**182 711 531**	**368 629 166**	**0**	**185 917 635**	**185 917 635**	**K**
582	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	182 711 531	368 629 166	0	185 917 635	185 917 635	K
6	**KÖLTSÉGHELYEK, ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**T**
7	**TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**T**
8	**ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK**	**0**	**0**	**668 276 199**	**196 157 867**	**472 998 332**	**880 000**	**472 118 332**	**T**
81	**ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**0**	**0**	**49 846 601**	**3 959 767**	**45 886 834**	**0**	**45 886 834**	**T**
814	**Eladott áruk beszerzési értéke**	**0**	**0**	**7 227 394**	**2 155 642**	**5 071 752**	**0**	**5 071 752**	**T**
8142	**ELÁBÉ Shop áruk**	**0**	**0**	**3 753 554**	**327 705**	**3 425 849**	**0**	**3 425 849**	**T**
81421	ELÁBÉ Kiadványok, folyóiratok, könyvek	0	0	458 919	0	458 919	0	458 919	T
81422	ELÁBÉ képeslap, ajándéktárgyak	0	0	2 157 122	327 705	1 829 417	0	1 829 417	T
81423	ELÁBÉ Egyéb áruk	0	0	1 137 513	0	1 137 513	0	1 137 513	T
8143	**ELÁBÉ Kávézó**	**0**	**0**	**3 457 734**	**1 827 937**	**1 629 797**	**0**	**1 629 797**	**T**
81431	ELÁBÉ Kávé	0	0	163 440	54 400	109 040	0	109 040	T
81432	ELÁBÉ Ital	0	0	477 701	35 869	441 832	0	441 832	T
81433	ELÁBÉ Palackozott italok	0	0	2 119 905	1 501 335	618 570	0	618 570	T
81434	ELÁBÉ Étel (szendvics)	0	0	250 426	18 264	232 162	0	232 162	T
81435	ELÁBÉ Egyéb kávézó	0	0	446 262	218 069	228 193	0	228 193	T
8147	ELÁBÉ Catering szolgáltatás	0	0	16 106	0	16 106	0	16 106	T
815	**Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke**	**0**	**0**	**42 619 207**	**1 804 125**	**40 815 082**	**0**	**40 815 082**	**T**
8151	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke Kultúra	0	0	245 000	0	245 000	0	245 000	T
8152	Egyéb közvetített szolgáltatások értéke	0	0	1 453 895	132 000	1 321 895	0	1 321 895	T
8153	Közüzemi számlák továbbterhelése	0	0	40 920 312	1 672 125	39 248 187	0	39 248 187	T

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
82	**SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**0**	**0**	**0**	**880 000**	**0**	**880 000**	**880 000**	**K**
821	Bérköltség	0	0	0	880 000	0	880 000	880 000	K
86	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**0**	**0**	**617 021 842**	**191 318 100**	**425 703 742**	**0**	**425 703 742**	**T**
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0	0	4 754 681	4 754 681	0	0	0	T
863	**Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti évhez kap**	**0**	**0**	**49 601 760**	**6 523**	**49 595 237**	**0**	**49 595 237**	**T**
8631	Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	0	0	1 411 771	0	1 411 771	0	1 411 771	T
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0	0	3 406 929	6 523	3 400 406	0	3 400 406	T
8634	Költségek (ráfordítások) ellentételezésére adott támogatás, juttatás	0	0	44 783 060	0	44 783 060	0	44 783 060	T
865	**Céltartalék képzése**	**0**	**0**	**5 323 335**	**0**	**5 323 335**	**0**	**5 323 335**	**T**
8651	Céltartalékképzés a várható kötelezettségekre	0	0	5 323 335	0	5 323 335	0	5 323 335	T
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0	0	206 616	0	206 616	0	206 616	T
867	**Adók, illetékek, hozzájárulások**	**0**	**0**	**25 849 316**	**0**	**25 849 316**	**0**	**25 849 316**	**T**
8671	**Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások**	**0**	**0**	**3 688 285**	**0**	**3 688 285**	**0**	**3 688 285**	**T**
86711	Cégautóadó	0	0	1 906 785	0	1 906 785	0	1 906 785	T
86712	Talajterhelési díj	0	0	1 381 967	0	1 381 967	0	1 381 967	T
86713	Vízhasználati díj	0	0	399 533	0	399 533	0	399 533	T
8672	**Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások**	**0**	**0**	**3 314 449**	**0**	**3 314 449**	**0**	**3 314 449**	**T**
86721	Gépjárműadó	0	0	702 015	0	702 015	0	702 015	T
86722	Helyi iparűzési adó	0	0	2 612 434	0	2 612 434	0	2 612 434	T
8673	Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	0	0	449 461	0	449 461	0	449 461	T
8674	Ráfordításként elszámolt adó	0	0	18 397 121	0	18 397 121	0	18 397 121	T
868	**Kivételes nagyságú vagy előfordulású ráfordítások**	**0**	**0**	**338 191 154**	**0**	**338 191 154**	**0**	**338 191 154**	**T**
8682	Műtárgyak átadása	0	0	338 191 154	0	338 191 154	0	338 191 154	T
869	**Különféle egyéb ráfordítások**	**0**	**0**	**193 094 980**	**186 556 896**	**6 538 084**	**0**	**6 538 084**	**T**
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0	6 289 865	0	6 289 865	0	6 289 865	T
8692	Selejtezett immat. javak, tárgyi eszk. könyv szerinti értéke	0	0	186 556 390	186 556 390	0	0	0	T
8696	Pénztár kerekítési vesztesége	0	0	919	506	413	0	413	T
8697	Egyéb kerekítés, pénztárhiány	0	0	137 921	0	137 921	0	137 921	T
8699	Kötelezettségekkel kapcsolatos leírt összeg	0	0	109 885	0	109 885	0	109 885	T
87	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI**	**0**	**0**	**86 756**	**0**	**86 756**	**0**	**86 756**	**T**
876	**Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség**	**0**	**0**	**86 756**	**0**	**86 756**	**0**	**86 756**	**T**
8761	Deviza- és valutkészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége	0	0	85 480	0	85 480	0	85 480	T
8764	Átértékelés árfolyamvesztesége	0	0	1 276	0	1 276	0	1 276	T
89	**NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK**	**0**	**0**	**1 321 000**	**0**	**1 321 000**	**0**	**1 321 000**	**T**
891	Társasági adó	0	0	1 321 000	0	1 321 000	0	1 321 000	T
9	**ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK**	**0**	**0**	**1 727 484 692**	**5 692 764 017**	**0**	**3 965 279 325**	**3 965 279 325**	**K**
91	**BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE**	**0**	**0**	**32 870 733**	**190 546 347**	**0**	**157 675 614**	**157 675 614**	**K**
911	**Múzeum bevétele**	**0**	**0**	**131 850**	**85 840 808**	**0**	**85 708 958**	**85 708 958**	**K**
9111	Múzeumi belépők árbevétele	0	0	131 850	82 330 010	0	82 198 160	82 198 160	K
9112	Fotójegy értékesítés árbevétele	0	0	0	3 510 798	0	3 510 798	3 510 798	K
912	**Shop bevétel**	**0**	**0**	**34 393**	**6 734 545**	**0**	**6 700 152**	**6 700 152**	**K**
9121	Kiadványok, folyóiratok, könyvek árbevétele	0	0	0	108 762	0	108 762	108 762	K
9122	Képeslap, ajándéktárgyak árbevétele	0	0	34 393	5 687 058	0	5 652 665	5 652 665	K
9123	Egyéb áruk árbevétele	0	0	0	938 725	0	938 725	938 725	K
913	**Kávézó árbevétele**	**0**	**0**	**0**	**25 534 201**	**0**	**25 534 201**	**25 534 201**	**K**

Főkönyvi szá	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg	
9131	Kávé árbevétele	0	0	0	19 622 519	0	19 622 519	19 622 519	K
9132	Ital árbevétele	0	0	0	1 646 364	0	1 646 364	1 646 364	K
9133	Palackozott italok árbevétele	0	0	0	787	0	787	787	K
9134	Étel (szendvics) árbevétele	0	0	0	4 154 531	0	4 154 531	4 154 531	K
9135	Egyéb vendéglátás árbevétele	0	0	0	110 000	0	110 000	110 000	K
915	**Bérbeadás árbevétele**	**0**	**0**	**27 159 764**	**42 585 850**	**0**	**15 426 086**	**15 426 086**	**K**
9151	Ingatlan bérleti díjak árbevétele	0	0	23 559 764	36 112 114	0	12 552 350	12 552 350	K
9152	Ingatlan használati díj	0	0	3 600 000	6 426 039	0	2 826 039	2 826 039	K
9154	Fotózási helyszín bérbeadás árbevétele	0	0	0	47 697	0	47 697	47 697	K
916	Szálláshelyszolgáltatás árbevétele	0	0	144 726	4 246 464	0	4 101 738	4 101 738	K
917	Catering szolgáltatás	0	0	0	1 621 905	0	1 621 905	1 621 905	K
919	Egyéb szolgáltatások árbevétele	0	0	5 400 000	23 982 574	0	18 582 574	18 582 574	K
921	Közszolg. és üzem. szerződés sz. költség átterhelés	0	0	6 759 474	46 533 487	0	39 774 013	39 774 013	K
922	Továbbszámlázott teljesítmények árbevétele	0	0	3 886 762	6 843 524	0	2 956 762	2 956 762	K
96	**EGYÉB BEVÉTELEK**	**0**	**0**	**1 683 967 723**	**5 447 897 324**	**0**	**3 763 929 601**	**3 763 929 601**	**K**
963	**A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti évhez kapcs**	**0**	**0**	**0**	**3 980 024**	**0**	**3 980 024**	**3 980 024**	**K**
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek	0	0	0	1 868 037	0	1 868 037	1 868 037	K
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0	0	0	1 580 200	0	1 580 200	1 580 200	K
9636	Kifizetőhelyi feladatok ellátása	0	0	0	273 003	0	273 003	273 003	K
9637	Költségek, ráfordítások ellentételezésére krapott összeg (NEM támogatás)	0	0	0	258 784	0	258 784	258 784	K
965	**Céltartalék felhasználása (csökkenése, megszűnése)**	**0**	**0**	**0**	**16 056 904**	**0**	**16 056 904**	**16 056 904**	**K**
9653	Egyéb címen képzett céltartalék felhasználása	0	0	0	16 056 904	0	16 056 904	16 056 904	K
967	**Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás**	**0**	**0**	**1 680 813 008**	**5 304 843 469**	**0**	**3 624 030 461**	**3 624 030 461**	**K**
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0	0	20 806 326	3 502 266 012	0	3 481 459 686	3 481 459 686	K
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	0	25 145	3 293 977	0	3 268 832	3 268 832	K
9673	Elkülönített alapoktól kapott támogatás, juttatás	0	0	1 527 302	1 527 302	0	0	0	T
9674	GINOP támogatások	0	0	1 658 454 235	1 797 756 178	0	139 301 943	139 301 943	K
968	**Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek**	**0**	**0**	**3 154 700**	**122 501 164**	**0**	**119 346 464**	**119 346 464**	**K**
9683	Térítés nélkül átvett ajándék műtárgy	0	0	3 154 700	3 154 700	0	0	0	T
9684	MNV elengedett kötelezettség	0	0	0	119 346 464	0	119 346 464	119 346 464	K
969	**Különféle egyéb bevételek**	**0**	**0**	**15**	**515 763**	**0**	**515 748**	**515 748**	**K**
9696	Pénztár kerekítési nyeresége	0	0	0	20 619	0	20 619	20 619	K
9697	Egyéb kerekítési különbözetek	0	0	15	495 144	0	495 129	495 129	K
97	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	**0**	**0**	**0**	**943 335**	**0**	**943 335**	**943 335**	**K**
974	**Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek**	**0**	**0**	**0**	**38 856**	**0**	**38 856**	**38 856**	**K**
9742	Kamatbevétel pénzintézettől	0	0	0	38 856	0	38 856	38 856	K
976	**Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség**	**0**	**0**	**0**	**904 479**	**0**	**904 479**	**904 479**	**K**
9761	Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége	0	0	0	625 889	0	625 889	625 889	K
9764	Átértékelés árfolyamnyeresége	0	0	0	278 590	0	278 590	278 590	K
1-4	**SZÁMLAOSZTÁLY**	**217 289 980 203**	**217 289 980 203**	**333 186 512 804**	**333 169 528 163**	**113 700 667 948**	**113 683 683 307**	**16 984 641**	**T**
5-9	**SZÁMLAOSZTÁLY**	**0**	**0**	**6 770 671 146**	**6 787 655 787**	**4 135 092 319**	**4 152 076 960**	**16 984 641**	**K**
	Összesen:	**217 294 427 942**	**217 294 427 942**	**339 970 527 167**	**339 970 527 167**	**117 840 208 006**	**117 840 208 006**	**0**	**T**

"Ráta'80" Szolgáltató Kft
1221 Budapest, Gerinc u. 80.sz.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

(NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft tulajdonosának)

Vélemény

Elvégeztük a **NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft** (1113. Budapest, Daróczi út 3., Cégjegyzék száma: 01-09-324951) 2020. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **106.388.603 E Ft**, az adózott eredmény **16.985 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 éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft** 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*" szakasza tartalmazza.

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft** 2020. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény" szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a **NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft** 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **NÖF Nemzeti Örökségvédelmi Fejlesztési Nonprofit Kft** 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak 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 éves beszámoló elkészítése.

Az 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 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 éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a 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 éves beszámoló összeállítása, 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 hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az 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.

Budapest, 2021. április 28.

Dr Fainné Kaszab Sarolta
ügyvezető
„Ráta'80" Kft
1221.Bpest, Gerinc u.80.sz.
Kam.nyilv.szám:000282

"RÁTA 80" Kft.
Adósz.: 10880982-2-43
Cégj. sz.: 01-09-267325
1221 Bp., Gerinc u. 80.

Dr Fainné Kaszab Sarolta
könyvvizsgáló
Kam.tagsági szám: 002570