

Statisztikai számjel: 20640749-9103-572-11  
Cégjegyzék száma: 11-09-014785

# **MONOSTORI ERŐD NONPROFIT KFT.**

**2900 Komárom, Duna-part Monostori Erőd**

## **ÉVES BESZÁMOLÓ ÜZLETI JELENTÉS**

**2021. január 01. – 2021. december 31.**

Kelt: Komárom, 2022.05.06.

## 1. Az üzleti jelentés célja

Az üzleti jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a vállalkozó vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a vállalkozó 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.

## 2. A társaság üzletmenetének fejlődéséről, teljesítményéről, illetve helyzetéről szóló elemzés

### 2.1. Fontosabb alapadatok

- A Társaság neve: Monostori Erőd Hadkultúra Központ Műemlék-helyreállító, Ingatlanfenntartó és –hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft
- A Társaság jogi formája: nonprofit korlátolt felelősségű társaság
- A Társaság székhelye: 2900 Komárom Duna-part Monostori erőd
- A Társaság ügyvezetője: Vizeli Csaba
- A Társaság jogelődje alakulásának időpontja: 1999.12.31.
- A Társaság jogelődje bejegyzésének időpontja: 2000.02.04.
- A Társaság jegyzett tőkéje: 63.400.000,- Ft

### 2.2. Előzmények

A Társaság 95,27%-ban állami tulajdonban van, alapítója a Magyar Állam és Komárom Város Önkormányzata. Az alapítói jogköröket a Taggyűlés gyakorolja az Emberi Erőforrások Minisztériuma felügyeletével.

### 2.3. A Társaság alapításának célja, a Társaság története, környezete

A Társaság 95,27%-ban állami tulajdonban van. Tulajdonosai a Magyar Állam illetve Komárom Város Önkormányzata. Az alapítói jogköröket a Taggyűlés gyakorolja - 2018. augusztus 1-jétől - az Emberi Erőforrások Minisztériuma felügyeletével.

A Monostori Erőd Közhasznú Társaság 1999. december 31-én alakult meg az egykori Világörökség-jelölt komáromi erődrendszer legnagyobb erődítményének, a Monostori Erődnek vagyonekezelésére. A közhasznú társaságot 3 minisztérium, illetve kormányzati szervezet (a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma, a Honvédelmi Minisztérium, az állami tulajdon felügyeletét is ellátó Kincstári Vagyoni Igazgatóság) és két önkormányzat, Komárom-Esztergom Megye Önkormányzata és Komárom Város Önkormányzata alapította.

Tulajdonos	Törzsbetét (HUF)	Arány
Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma	15.300.000	65,39%
Honvédelmi Minisztérium	4.000.000	17,09%
Kincstári Vagyoni Igazgatóság	100.000	0,43%
Komárom Város Önkormányzata	3.000.000	12,82%
Komárom-Esztergom Megye Önkormányzata	1.000.000	4,27%

A Kincstári Vagyoni Igazgatóság 2005. májusában vagyonekezelésre átadta a komáromi erődrendszer két másik Magyarországon, Dél-Komáromban található állami tulajdonú ingatlanát, az Igmándi Erődöt és a Csillagerődöt. A Társaság mindhárom, a nemzeti vagyronról szóló törvényben rögzített, kiemelten védett, oszthatatlan és elidegeníthetetlen állami tulajdonú műemléki ingatlan vagyonekezelője lett.

A komáromi erődrendszer a 303/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján történelmi emlékhely.

2008-ban a Monostori Erőd Közhasznú Társaság tulajdonosai (Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma, Honvédelmi Minisztérium, Kincstári Vagyoni Igazgatóság), minisztériumi alapítói, tulajdonrészüket átadták a Magyar Államot képviselő Magyar Nemzeti Vagyonekezelő Zrt.-nek, így a Kft. többségi tulajdonosa a Magyar Nemzeti Vagyonekezelő Zrt. lett.

A tulajdonosváltással az alábbiakra változott a Társaság tulajdonosi részesedése:

Tulajdonos	Arány
Magyar Nemzeti Vagyonekezelő Zrt. (MNV Zrt.)	93,69%
Komárom Város Önkormányzata (KVÖ)	4,73%
Komárom-Esztergom Megye Önkormányzat (KEMÖ)	1,58%

2009. január 9-én a Társaság, a jogszabályi változások előírásainak megfelelően, átalakult nonprofit korlátolt felelősségű társasággá (Monostori Erőd Nonprofit Kft.), megtartva a korábban megszerzett, kiemelten közhasznú besorolását.

A nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (a továbbiakban: Nvt.) 8. § (14) bekezdésében foglaltak alapján, a Társaság tulajdonosi szerkezetében 2012. december 28-án változás történt. Komárom-Esztergom Megye Önkormányzata, mint tulajdonos átadta (1,58%, 1.000.000.-Ft összegű) tulajdonrészét az MNV Zrt.-nek.

A változás következtében a tagok törzsbetete és tulajdonosi részesedéseinek aránya a következő lett:

Tulajdonosi részesedés	Törzstőke	Szavazat	Százalék
Magyar Nemzeti Vagyonekezelő Zrt.	60.400.000 Ft	9	95,27%
Komárom Város Önkormányzata	3.000.000 Ft	2	4,73%

A 2013. évi CCXLII. törvény 1. § (1a) bekezdés b) pontja a Csillagerőd vagyonekezelőjévé a Városliget Ingatlanfejlesztő Zrt.-t nevezte ki. A Csillagerőd átadása 2015. június 18-án történt. A Társaság vagyonekezelői joga a komáromi erődrendszer harmadik erődje felett megszűnt.

Legutóbb - a tulajdonosi szerkezet összetételét nem érintően - 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. mellékelt IV. 32. pontja alapján a Magyar Állam képviseletében eljáró tulajdonosi joggyakorló személyében történt változás. 2018. augusztus 1-től 2022. december 31-ig az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja a Magyar Állam 95,27% arányú részesedése felett a tulajdonosi jogokat.

A változás következtében a tagok törzsbetéte és tulajdonosi részesedéseinek aránya a következő lett:

Tulajdonosi részesedés	Törzstőke	Szavazat	Százalék
Emberi Erőforrások Minisztériuma	60.400.000 Ft	9	95,27%
Komárom Város Önkormányzata	3.000.000 Ft	2	4,73%

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 2. számú mellékletében felsorolt, a nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű nemzeti vagyonnak minősülő, műemléki védelem alatt álló építmények és építményegyüttesek jegyzékén 11.6 pontban szereplő ingatlanok alapadatai az alábbiak:

Ingtatlan megnevezés	HSZ	Terület (ha, m <sup>2</sup> )	Épület (m <sup>2</sup> )	VÉDETTSÉG
MONOSTORI ERŐD	1 948	66,5037	28.000	Tulajdonos: Magyar Állam Műemléki törzsszáma: 10723 Elidegenítési és terhelési tilalom
IGMÁNDI ERŐD	1 171	5,0827	4.900	Tulajdonos: Magyar Állam Műemléki törzsszáma: 8831 Elidegenítési és terhelési tilalom
CSILLAGERŐD	802-803	8,8547	7.000	Tulajdonos: Magyar Állam Műemléki törzsszáma: 9736 Elidegenítési és terhelési tilalom

### Ügyvezetés, felügyelő bizottság

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. ügyvezetői feladatait 2015. február 1-től Vizeli Csaba látja el. 2021. május 31-ig havi bruttó 800.000,- Ft, míg 2021. június 1-től érvényes új munkaszerződés alapján a havi munkabére bruttó 1.250.000,- Ft.

A Társaság Felügyelőbizottságának tagjai 2020. április 15-től 2021. január 29-ig:

Pohlmüllner Tamás elnök (1116 Budapest, Fehérvári út 148. 2. em. 1.)

Kővágó István (2117 Isaszeg, Nyár u. 19/A.)

Siklósi József (1119 Budapest, Mohai út 20.)

A Társaság Felügyelőbizottságának tagjai 2021. április 1-től 2023. június 30-ig:

Pohlmüllner Tamás elnök (1116 Budapest, Fehérvári út 148. 2. em. 1.)

Mucsi Ádám (új tag) (1124 Budapest, Apor Vilmos tér 24. 2. em. 1.)

Siklósi József (1119 Budapest, Mohai út 20.)

Díjazásuk: felügyelőbizottsági tagok díjazása havi bruttó 50.000 Ft, a felügyelőbizottsági elnök díjazása havi bruttó 60.000 Ft.

### Általános feladatok

A Társaság több, mint 20 éve tevékenykedik a Monostori Erőd Hadkultúra Központ kialakításán, üzemeltetésén, a történelmi emlékhely, a kulturális örökség ismertté tételén. Célja, hogy ezen örökségre alapozva olyan projekteket valósítson meg, melyek eredményeként a hadtörténeti objektumok megújulnak, az állami vagyon gyarapszik, a páratlan értéket képviselő műemlékekben értékteremtő, minőségi közösségi-kulturális élményt nyújtani tudó turisztikai attrakció jöjjön létre, mely révén Magyarország egyetlen erődrendszere méltó módon jelenik meg az ország turisztikai kínálati portfóliójában. Mint

határon átnyúló műemlék-együttes, az erődrendszer elemei és a körük szerveződő kulturális események a szoros összeköttetést, a nemzeti egységet jelképezik, a közös, anyanyelven megélt élményeket tudják biztosítani a felvidéki, határon túli magyaroknak is.

Az Emberi Erőforrások Minisztériumával 2015. december 10-én kelt 56726/2015/PKF számon megkötött, majd 2021. május 17-én II/4801-3/2021/PKF számon módosított közszolgáltatási szerződés alapján a Társaság legfontosabb feladata és egyben fő tevékenysége a Magyar Állam kizárólagos tulajdonát, nemzeti vagyonát képező, Komáromban található, vagyonkezelésbe vett Monostori és Igmándi Erőd és 2021. június 2-től a Csillagerőd ingatlanvagyonai elemek, mint kiemelt műemlékek, történelmi emlékhelyek vagyonkezelése, állagmegóvása, gyarapítása, hasznosítása, megőrzése és bemutatása a jelen és jövő nemzedékei számára.

A vagyonkezelésben álló ingatlanokkal kapcsolatos elsődleges feladatok: karbantartás, felújítás és beruházások megvalósítása azzal a céllal, hogy hosszabb távon, az erődök párhuzamos fejlesztésével, hasznosításával fokozatosan egy komplex, önfenntartó turisztikai célpont, történelmi emlékhely, Világörökség címmel rendelkező műemlék együttes jöjjön létre, mely méltó módon őrzi az állami ingatlanok történelmi, építészeti és a hadtörténelmi emlékeit, lehetővé téve azok fenntartását és széleskörű bemutatását. A Monostori Erőd Nonprofit Kft. folyamatosan vizsgálja a Világörökség területté válás hatályos jogszabályi feltételeit (a világörökségi területtel jelölés hazai eljárásrendjéről, a világörökségi kezelési tervek tartalmi követelményeiről és elkészítésük rendjéről, a gondnokságokról, valamint a világörökségi területen az államot megillető elővásárlási jogról szóló 335/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet), a megvalósításhoz szükséges forrásokat, illetve a partneri kapcsolatokat. Pályázati és sokrétű beruházási koncepcióját többek között ennek érdekében valósítja meg, hiszen fő távlati cél, hogy a Komáromi Erődrendszer öt tagja (Magyarország területén három, míg Szlovákia területén két erőd) méltón viselhesse ezt a címet.

A tulajdonosi elvárásoknak megfelelően a Monostori Erőd Nonprofit Kft. kiemelt feladata, hogy hazai és EU-s pályázati (pl: Kisfaludy program, V-A Szlovákia-Magyarország együttműködési program stb.) források bevonásával olyan beruházásokat valósítson meg, amelyek az állami vagyont gyarapítják és hosszabb távon a Társaság saját bevételeit növeljék. Távlatban cél, hogy a vagyonkezelő az állami feladat ellátásához biztosított tulajdonosi támogatások fokozatos csökkentésével egy önfenntartó, állami feladatot ellátó, többségi állami tulajdonú, az elidegeníthetetlen állami tulajdont kezelő Társasággá váljon.

A Társaság a hasznosítási koncepcióban megjelöltek megvalósítása érdekében kulturális és turisztikai tevékenységet is ellát. A látogatottság és az ismertség növelésére kulturális rendezvényeket, időszaki kiállításokat szervez. Ezek az események lehetővé teszik, hogy bemutatásra kerüljön a helyszín sokszínűsége a potenciális bérlőknek, generálja vállalkozói tevékenységet, ami tovább növeli a Kft. saját bevételeit.

## **Szakmai mutatók**

A COVID-19 világjárvány Magyarországon is megjelenő hullámai olyan vészhelyzeti, kormányzati intézkedések bevezetését tették szükségessé, melyek következtében Társaságnak 2021. évben időszakosan be kellett zárnia a látogatók előtt. Az egyes telephelyek újraindítása az alábbiak szerint történt:

Ingtalan megnevezés	Nyitási idő
Monostori Erőd	2021. május 23-tól
Igmándi Erőd	felújítás miatt zárva*
Csillag Erőd	2021. október 6-tól
Jókai mozi	2021. október 21-től

\*A SKHU/1902/1.1/107 Interreg projekt keretében bruttó 500.000,- EUR pályázati forrásból felújításra kerül az Igmándi Erőd, emiatt az erőd 2021. január 1-től a felújítás végéig, várhatóan 2023. december 31-ig zárva tart.

A pandémia következtében az éves látogatói létszám a járvány előtti (2019) időszakhoz képest jelentősen lecsökkent, mely az előző évekkal összevetve az alábbiak szerint alakult.

Megnevezés	2018	2019	2020	2021
Belépőjegyet váltott (fő)	49.355	42.842	18.527	28.513
Bérelt rendezvény résztvevője (fő)	62.673	54.669	9.993	10.958
Ingyenes látogató, rendezvényen résztvevő (fő)	8.391	7.006	2.091	25.998
Látogatólétszám összesen (fő):	120.419	104.517	30.611	65.469

### Társaság fő tevékenységi köre

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. fő tevékenysége a Társasági Szerződés alapján (TEÁOR):  
9103'08 Történelmi hely, építmény, látványosság működtetése

A Társaság közhasznú - a társadalom és az egyének közös érdekeinek kielégítésére irányuló - tevékenysége elsősorban a Magyar Állam tulajdonából ki nem adható műemlék ingatlan kezelése (felújítása, fenntartása, hasznosítása), valamint az Erődben közintézmények és létesítmények működtetése során valósul meg. A Társaság tevékenységi köre - a társasági célok elérése érdekében - az alábbi tevékenységet foglalja magában:

A 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló (a továbbiakban: Ectv.) 34. § (1) bekezdése szerinti meghatározás közfeladathoz kapcsolódóan végzett közhasznú tevékenységről:

A Társaság az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. tv. 29. § (3) bekezdése, a kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. tv. 5.§ (1) bekezdése és 61/B. § (3) bekezdése (kulturális örökség védelme, nemzeti emlékhelyek védelme és hozzáférhetővé tétele), Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 23.§ (4) bekezdés 13. pontja és (5) bekezdés 17. pontja (honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem és területi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek), az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. tv. 57/A. § (2) bekezdése (az épített környezet alakítása és védelme) szerint végez közfeladat ellátása céljából közvetlenül közhasznú műemlék védelmi, fenntartói és hasznosítói tevékenységet.

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. többségi állami tulajdonú, közfeladatot ellátó társaságként a piaci változásokhoz alkalmazkodva, bevétel orientált céggként, Nonprofit Kft-ként működik és gazdálkodik. Eredményét a Társasági szerződésben foglaltak szerint nem osztja fel, a közhasznú nonprofit jellegből adódóan - a törvényi szabályozásnak megfelelően - kizárólag a közfeladatainak ellátására fordíthatja.

Feladatát átláthatóan, a többségi állami tulajdonú társaságokra vonatkozó jogszabályokat és előírásokat betartva, a nyilvánosság biztosítása mellett végzi.

A vagyonkezelt ingatlanokhoz kapcsolódó fő tevékenység mellett a Társaságnak kiemelt szerepe van Komárom Város és a környező kistérség (agglomeráció/megye) kulturális életében, tekintettel arra, hogy 2015. június 22-től a Komárom Város Önkormányzatával kötött 6470/2015 számú (és annak módosításai) keretmegállapodása alapján a Társaság feladatátvállalás keretében városi közművelődési feladatokat lát el. Ennek keretében üzemelteti a komáromi Jókai Mozit (2900 Komárom, Tánacsics Mihály utca 13.) valamint a városi nagyrendezvények megszervezését, lebonyolítását végzi. Csokonai Művelődési Központot 2021. május 10-ig üzemeltette a Társaság, mivel a Művelődési Központ eladásra került a Komárom Város Önkormányzata részéről. Az üzemeltetési költségek eddig az időpontig elszámolásra kerültek, a városi támogatás összegét a birtokvisszaadás nem befolyásolta.

A Társaság a 2017. szeptember 4-én aláírt SZT-115124 számú vagyonkezelési szerződés keretében látja el a Monostori és Igmándi Erődök vagyonkezelését, a városi közművelődési feladatok ellátása mellett. 2021. április 1-től az SZT-128794 számú szerződés keretében a Monostori és Igmándi Erődök mellett már a Csillagerőd vagyonkezelése is a Társaság feladata. **A vagyonkezelt ingatlan-együttes könyvszerinti értéke jelenleg: 10.144.163 eFt.**

## ***2.4. A Társaság piaci pozícionálása***

### **Piaci környezet bemutatása, versenytársak elemzése**

A Duna két partján fekvő Komárom és Révkomárom városokat óvón körülölelő Komáromi Erődrendszer ma is a nemzeti egységet, a közös történelmi múltat szimbolizálja, méltó arra, hogy kiemelkedő nemzeti műemlékeink között szerepeljen. Fejlesztése nem csak a határ menti régió gazdasági teljesítményéhez, de Magyarország sikeréhez is hozzá tud járulni. A Társaság céljaul tűzte ki az Erődrendszer innovatív módszerekkel történő hasznosítását, e fejlesztésekkel szeretné elősegíteni, javítani a város, a régió turisztikai versenyképességét.

A Monostori Erőd 100 kilométeres körzetében - a teljes erőd tekintetében - versenytárs, konkurencia nem található, hisz Magyarországon az erőd, mint egységes attrakció, egyedülálló jellegű.

Az erődrendszer tagjai egymással szemben nem lépnek fel versenytársként, mivel az egységes, összehangolt fejlesztési-hasznosítási koncepció alapelve a Komáromi Erődrendszer tagjainak szinergiában való működtetése.

Minden elem fejlesztése, hasznosítása hozzájárul az erődrendszer fejlesztéséhez, népszerűségéhez, fennmaradásához, fenntarthatóságához. Az erődelemek vagyonkezelője, tulajdonosai több határ menti és nemzetközi pályázaton partnerségben vettek részt (Magyarország-Szlovákia Határon Átnyúló Együttműködési Programok, mint például HUSK, INTERREG III. A., Visegrádi Alap, stb.), közös projekteken dolgoztak (erődök tanösvényei, kerékpárútjai összekötve, közös reklámhordozók, összehangolt arculati elemek, stb.).

Potenciális versenytársak:

- Kirándulások esetén: Nyugat-dunántúli várak, nagy ismertséget elért várak (pl. Eger, Siklós), egyéb komplex turisztikai szolgáltatást nyújtó történelmi – és élményhelyszínek
- Terem- és területbérlet esetén: hotelek, művelődési házak bérelhető termei a városban és a régióban
- Céges csapatépítés esetén: Kalandparkok, élményhelyszínek
- Rendezvényhelyszíneként: a régió nagyrendezvényeket szervező városai, helyszínei
- Catering esetén: éttermek, vendéglátóhelyek

A versenytársak várható fejlesztéseinek kedvezőtlen hatásai az erődre nézve különböző kapcsolódásokkal és lehetséges együttműködésekkel mérsékelhetők. Ami többek közt jelentheti közös turisztikai csomagok összeállítását, közös marketingakciót vagy kölcsönös kedvezmények nyújtását egymás szolgáltatásaiból. A kialakult kapcsolatokra építve a jövőben olyan Európai Unió által támogatott projektek indulhatnak, melyek tovább emelik a szolgáltatás minőségét, segítik az erődök nemzetközi turisztikai piacon való megjelenését.

A Társaság különleges piaci pozícióját a 2021. évi pandémia nagymértékben korlátozta, hiszen az év jelentős részében látogatót nem fogadhatott, rendezvényt nem szervezhetett.

## **Termékek, szolgáltatások bemutatása**

A három vagyonkezelés alatt álló erődben az attrakciók központja a Monostori Erőd. A fő attrakció maga az Erőd, mint műemlék ingatlan, amelyet a látogatók egyénileg, sétalótérkép segítségével vagy tárlatvezető irányításával tekinthetnek meg. Az 1,5 órás vezetett túra az Erőd területének körülbelül felét érinti. További jelentős vonzerőnek számítanak az állandó és az időszaki kiállítások, valamint a rendezvények, amelyek leginkább a turisztikai szezonban, azaz alapesetben márciustól októberig várják az érdeklődőket. A Monostori Erőd elsődleges szolgáltatása a tárlatvezetés, mely során a látogató bepillantást nyer az erőd építésének korába és építészeti sajátágaiba. Ezt egészítik ki a csoportoknak kidolgozott szolgáltatások, melyek célja a látogatás időtartamának és az egy főre jutó költség növelése:

- *múzeumpedagógia, múzeumandragógia:*

Az erőd interaktív élményprogramokat kínál a csoportoknak a különböző célcsoportok igényeinek megfelelően, változatos tematikával. Témák: hagyományörzés, kódfejtés, ügyességi játékok, outdoor programelemek, kézművesség stb.

- *kapcsolódó szolgáltatások:*

A turisztikai csomagok keretében kisvonalos városnézés, dunai hajózás, csapatépítő programok is helyet kapnak.

- o Erőd- és terembérlet

Termék kiváló helyszínt kínálnak konferenciákhoz, workshopokhoz, esküvőkhöz és tréningekhez. A termék építészeti sajátosságai és technikai felszereltsége kedvelt helyszín a céges bérlők esetében. A Dunai Bástya Kikötői Fogadótér átadása (2014) óta évről évre több bérlő veszi igénybe a termeket és hozzá kapcsolódó szolgáltatásokat. Az erőd udvara, méretei és zártsága miatt népszerű a rendezvényszervezők és csapatépítés szervezők körében. A Csillagerőd a kulturális jellege mellett, hasonlóan a Monostori Erődhöz, rendezvény központként is funkcionál, több modern infrastruktúrával felszerelt terem várja a csoportokat. Unikális, hogy egyedi múzeumpedagógiai foglalkoztató termekkel is rendelkezik a



Csillagerőd, így új didaktikai módszerrel történik a gyermekek megismertetése a történelemmel, a hagyományokkal, a kultúrával.

○ Szabadtéri színházi előadások befogadó helyszíne

A szabadtéri színházi befogadó helyszíneként, bérbeadóként, színházakat, előadásokat fogad a Társaság.

○ Rendezvénystruktúra kialakítása

A programnaptár a történelmi hagyományokra épülő rendezvényeket helyezi előtérbe, ilyen például az I. Világháborús Hadijátékok, a II. Világháborús Hadijátékok, Erődfeszt.

○ Kiállítás

2021. április 1-től ismét a Társaság vagyonezelésébe került a Csillagerőd. Az újjáépült erőd újabb turisztikai lehetőségeket teremt a látogatók számára. A Monostori Erőd főként az időszaki kiállításával a haditechnikai jelleget képviseli, míg a Csillagerőd – a Szépművészeti Múzeumtól kapott replikák segítségével – inkább az ókori művészetet tárja a látogatók elé.

## 2.5. SWOT analízis

<p style="text-align: center;"><b>Erősségek</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- egyedi történelmi háttér, három erőd egy egység</li> <li>- jól bevezetett, országosan ismert programok</li> <li>- jó elhelyezkedés (közelség Budapesthez, és a határokhoz)</li> <li>- M1 autópálya közelsége</li> <li>- kidolgozott, folyamatosan bővülő szolgáltatásstruktúra, célcsoport-specifikus fejlesztések</li> <li>- készpénz, bankkártya és szép kártya elfogadás</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>Gyengeségek:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- pályázati forrásoktól való függőség a fejlesztések esetében</li> <li>- szezonáltság</li> <li>- szűkös munkapiaci lehetőség</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>Lehetőségek:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Csillagerőd: új kiállítási struktúra</li> <li>- Csillagerőd: modern, minden igényt kielégítő rendezvényhelyszín</li> <li>- Csillagerőd: étteremi szolgáltatás</li> <li>- filmes szakma figyelme</li> <li>- szezonszéthúzó módszerek alkalmazása</li> <li>- különböző turisztikai desztináció menedzsment szervezetekben való részvétel</li> <li>- kulturális- és örökségturizmus erősödése</li> <li>- nemzetközi és magyar konferenciák, rendezvények és csapatépítő programok kedvelt helyszíne</li> </ul>	<p style="text-align: center;"><b>Veszélyek:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- a vidéki helyszínek értékesítése továbbra sem élvez prioritást az utazásszervezőknél</li> <li>- saját bevételek nem növekednek megfelelően a pandémiát követő újrainytás után</li> <li>- a versenytársak túlhaladják az erőd szolgáltatási színvonalát</li> </ul>

## **2.6. Kockázatok kezelése és érzékenység vizsgálat**

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. esetében a főbb kockázati kategóriák a következők:

- pénzügyi kockázatok: 2021-ben az Emberi Erőforrások Minisztériuma és Komárom Város Önkormányzata által folyósított támogatás megfelelő gazdasági stabilitást nyújtott a Társaság egész éves működéséhez.
- biztosítási kockázat: a megvalósult beruházások növelték az erődök vagyoneértékét, mely maga után vonta a biztosítás aktualizálását, hiszen a lehetséges káresemények száma növekszik. A Monostori, az Igmándi Erőd és a Csillagerőd ingatlan, ingóság és felelősség biztosítással, míg a Monostori Erőd és a Csillagerőd műemléktárgy biztosítással is rendelkezik.
- tevékenységi kockázat: a pandémiás korlátozások feloldása mellett - a járvány előtti időszakhoz viszonyítva - csökkenő látogatólétszám. Az óvatosság és a fertőzéstől való félelem a rendezvények látogatottságát nagymértékben csökkentette.
- emberi erőforrás kockázatok: karbantartó pozícióban folyamatos a szakemberhiány, a Monostori Erőd Nonprofit Kft. munkatársai közül sok az új dolgozó, így a betanítás kiemelt feladat volt.

2021-ben felhasznált támogatások:

A Városliget Ingatlanfejlesztő Zrt. részéről a Csillagerődben elvégzett teljeskörű felújítási munkálatok befejezését követően, 2019. március 1-től 2021. május 29-ig az MNV Zrt.-vel kötött 3158-6/2019. számú együttműködési megállapodás keretében végezte a Társaság a Csillagerőd üzemeltetését, ezen belül a hulladékgazdálkodás, műszaki üzemeltetés, zöldterület fenntartása szakmai feladatait. Az ezzel kapcsolatban felmerülő üzemeltetési költségek fedezetére az Emberi Erőforrások Minisztériuma 2019. május 19-én kelt, 3158/2019/KULTFEJL számú, 120 millió Ft összegű 100%-os intenzitású működési célú támogatást bocsátott rendelkezésre. A VI/5104/2020/KULTFEJL számú módosítás alapján a támogatás felhasználásának határideje 2021. június 28. és pénzügyi teljesítésének határideje 2021. július 28.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma 2020. december 23-án kelt II/13359-2/2020/PKF számú, 130 millió Ft összegű támogatói okiratban 100%-os intenzitású működési célú támogatást bocsátott rendelkezésre. A 2021. április 6-án aláírt II/2511-2/2021 iktatószámú okirat (II/13359-2/2020/PKF 1. számú módosítása) alapján a támogatás felhasználásának határideje 2021. december 31. és pénzügyi teljesítésének határideje 2022. január 31.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma 2021. március 24-én kelt II/604-2/2021/PKF számú, 72,738 millió Ft összegű támogatói okiratban 100%-os intenzitású, 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emelésével kapcsolatosan felmerülő kiadásokat is magába foglaló működési célú támogatást bocsátott rendelkezésre. A támogatás felhasználásának határideje 2021. december 31. és pénzügyi teljesítésének határideje 2022. január 31.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma 2020. december 30-án kelt, majd 2021. április 15-én, illetve 2022. február 21-én módosított, II/13578/2020/PKF iktatószámú Támogatói okirat alapján 373.630 millió Ft 100%-os intenzitású működési célú támogatást bocsátott rendelkezésre. A 2021. április 15-én kelt II/2651-3/2021/PKF számú módosítás alapján a 373.630 millió Ft támogatási összeg terhére 129.500 eFt beruházási keret került kialakításra.

A 2022. február 21-én kelt, II/404/2022/PKF számú módosítás alapján a támogatás felhasználásának határideje 2022. augusztus 30. és pénzügyi teljesítésének határideje 2022. szeptember 30.

Komárom Város Önkormányzata 2021. február 5-én kelt, majd 2021. december 7-én módosított KP/4014-4/2021 számú rendelete alapján 2021. évre 120 millió Ft támogatást bocsátott rendelkezésre a közművelődési feladatok ellátására. A támogatás felhasználásának határideje 2021. december 31. és pénzügyi teljesítésének határideje 2021. január 31.

A 2022. üzleti évben az Emberi Erőforrások Minisztériumától 2022. március 3-án kelt, II/418-2/2022/PKF számú, 379.438 eFt összegű, 100%-os intenzitású működési célú támogatással, és 120.000 eFt összegű Komárom Város Önkormányzata részéről közfeladat ellátására biztosított támogatással számolhatunk. Ezen kívül kisebb összegű, pályázati úton elnyert fejlesztési támogatások állnak rendelkezésre. A Társaság 2022-es évi gazdálkodása a biztosított és stabil.

A 2022. február 24-én kirobbant ukrán-orosz fegyveres konfliktus a Monostori Erőd Nonprofit Kft. működésére, tevékenységére és pénzügyi helyzetére nincs hatással.

## 2.7. A társaság üzletmenetének teljesítménye

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. a 2021. évi üzleti tervében előrejelzett eredményességi és vagyoni adatok az alábbiakban valósultak meg.

Az eredményterv és a tényleges eredmény egymáshoz viszonyított alakulása:

Tétel	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi terv	2021. évi tény	2020. és 2021. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2020. és 2021. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2021. évi terv és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2021. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	66 042	143 216	194 790	128 748	295,0%	51 574	136,0%
2	Export értékesítés nettó árbevétele	0			0	-	0	-
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>66 042</b>	<b>143 216</b>	<b>194 790</b>	<b>128 748</b>	<b>295,0%</b>	<b>51 574</b>	<b>136,0%</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása				0	-	0	-
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				0	-	0	-
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>336 264</b>	<b>657 895</b>	<b>575 485</b>	<b>239 221</b>	<b>171,1%</b>	<b>-82 410</b>	<b>87,5%</b>
	<i>ebből támogatás</i>	324 747	559 511	555 075	230 328	170,9%	-4 436	99,2%
05.	Anyagköltség	54 807	92 908	90 420	35 613	165,0%	-2 488	97,3%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	132 529	264 504	276 284	143 755	208,5%	11 780	104,5%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 974	13 190	8 338	4 364	209,8%	-4 852	63,2%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke ( ELABÉ)	6 120	13 046	44 543	38 423	727,9%	31 497	341,4%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 235	23 500	7 282	4 047	225,1%	-16 218	31,0%

<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 +09 )</b>	<b>200 665</b>	<b>407 148</b>	<b>426 867</b>	<b>226 202</b>	<b>212,7%</b>	<b>19 719</b>	<b>104,8%</b>
10.	Béreköltség	113 040	217 419	188 433	75 394	166,7%	-28 986	86,7%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 655	24 210	19 284	11 629	251,9%	-4 926	79,7%
12.	Bérráulékok	14 893	42 005	31 018	16 125	208,3%	-10 987	73,8%
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>135 588</b>	<b>283 634</b>	<b>238 735</b>	<b>103 147</b>	<b>176,1%</b>	<b>-44 899</b>	<b>84,2%</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>21 913</b>	<b>102 031</b>	<b>40 353</b>	<b>18 440</b>	<b>184,1%</b>	<b>-61 678</b>	<b>39,5%</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 998</b>	<b>641</b>	<b>11 969</b>	<b>9 971</b>	<b>599,2%</b>	<b>11 328</b>	<b>1867,2%</b>
<b>A</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE ( I. ± II. + III - IV. - V. - VI.- VII.)</b>	<b>42 142</b>	<b>7 657</b>	<b>52 351</b>	<b>10 209</b>	<b>124,2%</b>	<b>44 694</b>	<b>683,7%</b>
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				0	-	0	-
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				0	-	0	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek				0	-	0	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0	-	0	-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7		231	224	3300,0%	231	-
<b>VIII</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>231</b>	<b>224</b>	<b>3300,0%</b>	<b>231</b>	<b>-</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				0	-	0	-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				0	-	0	-
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások				0	-	0	-
21.	Részesedések, értékpapírok; tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				0	-	0	-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	72	200	309	237	428,3%	109	154,7%
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>72</b>	<b>200</b>	<b>309</b>	<b>237</b>	<b>428,3%</b>	<b>109</b>	<b>154,7%</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-65</b>	<b>-200</b>	<b>-78</b>	<b>-13</b>	<b>120,1%</b>	<b>122</b>	<b>39,2%</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>42 077</b>	<b>7 457</b>	<b>52 273</b>	<b>10 196</b>	<b>124,2%</b>	<b>44 816</b>	<b>701,0%</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>188</b>	<b>135</b>	<b>354,7%</b>	<b>188</b>	<b>-</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>42 024</b>	<b>7 457</b>	<b>52 085</b>	<b>10 061</b>	<b>123,9%</b>	<b>44 628</b>	<b>698,5%</b>

A bevételi adatokból látható, hogy a pandémia utáni nyitást követően jelentősen, 36%-kal magasabb nettó árbevételt realizált a társaság a tervezettnél. Az eladott áruk beszerzési értéke 341,4%-kal haladja meg a tervezett adatot, mely szintén rámutat arra, hogy a nyitás után jelentős látogatói csoportot tudott fogadni a társaság.

Az egyéb bevételek esetében 87,5%-os arányban sikerült a tervezett bevételt elérni. Míg anyag jellegű ráfordítások csupán 4,8%-kal haladta meg a tervezett szintet, addig a személyi jellegű ráfordítások esetében 15,8%-kal alacsonyabb költségértéket sikerült realizálni, így a az üzemi eredmény a tervezetthez képest kiugró növekedést mutat.

A társaság 2020-hoz hasonlóan pozitív eredménnyel zárta a 2021-es üzleti évet, mely hozzájárul a tőkésíttség további növeléséhez.

A társaság 102.031 eFt értékcsökkenést tervezett 2021-es üzleti évre, ám a 2021-ben ténylegesen 40.353 eFt került elszámolásra. Az eltérés legfőbb oka a Csillagerőd tervezett, ám nem realizált (át nem vett) ingóságérték értékcsökkenés hiányára vezethető vissza.

2021-ben az egyéb ráfordítások értéke a tervezett 641 eFt helyett 11.969 e Ft. A megnövekedett ráfordítás legfőbb oka a készlet értékvesztés elszámolása 7.563 e Ft értékben: a 2010-es évek elején elkészített építési tervek (Árkász tábor, Árkász tábor bontás, lőtér, Hungarikum Kantin, Kilátóterasz, Kemping) megvalósítására az ide illő pályázatok hiánya miatt nem került sor. Emiatt került sor az értékvesztés elszámolására, mivel az egykor elkészített tervek mára elavulttá váltak.

A mérlegterv és a tényleges eszköz-forrás adatok egymáshoz viszonyított alakulása:

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi terv	2021. évi tény	2020. és 2021. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2020. és 2021. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2021. évi terv és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2021. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
<b>Eszközök</b>	<b>5 619 740</b>	<b>11 981 321</b>	<b>10 575 823</b>	<b>4 956 083</b>	188,2%	<b>-1 405 497</b>	88,3%
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>5 013 721</b>	<b>11 799 206</b>	<b>10 319 780</b>	<b>5 306 059</b>	205,8%	<b>-1 479 425</b>	87,5%
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
3. Vagyoni értékű jogok				<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
4. Szellemi termékek				<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
5. Üzleti vagy cégérték				<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
6. Immateriális javakra adott előlegek				<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>5 013 721</b>	<b>11 799 206</b>	<b>10 319 780</b>	<b>5 306 059</b>	205,8%	<b>-1 479 425</b>	87,5%
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 961 712	10 162 693	10 173 570	<b>5 211 858</b>	205,0%	<b>10 877</b>	100,1%
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 221	979 282	28 907	<b>7 686</b>	136,2%	<b>-950 375</b>	3,0%
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20 679	614 973	84 780	<b>64 101</b>	410,0%	<b>-530 193</b>	13,8%
4. Tenyészállatok				<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
5. Beruházások, felújítások	10 109	42 258	32 523	<b>22 414</b>	321,7%	<b>-9 734</b>	77,0%

6. Beruházásokra adott előlegek				0	-	0	-
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				0	-	0	-
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				0	-	0	-
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				0	-	0	-
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				0	-	0	-
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				0	-	0	-
5. Egyéb tartós részesedés				0	-	0	-
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				0	-	0	-
7. Egyéb tartósan adott kölcsön				0	-	0	-
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0	-	0	-
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				0	-	0	-
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				0	-	0	-
<b>B. Forgészaközök</b>	<b>593 416</b>	<b>168 115</b>	<b>146 856</b>	<b>-446 560</b>	24,7%	<b>-21 259</b>	87,4%
<b>I. Készletek</b>	<b>14 905</b>	<b>12 500</b>	<b>9 855</b>	<b>-5 050</b>	66,1%	<b>-2 645</b>	78,8%
1. Anyagok	8 652	12 500	953	-7 699	11,0%	-11 547	7,6%
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek				0	-	0	-
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				0	-	0	-
4. Késztermékek				0	-	0	-
5. Áruk	6 253		8 902	2 649	142,4%	8 902	-
6. Készletekre adott előlegek				0	-	0	-
<b>II. Követelések</b>	<b>24 761</b>	<b>14 600</b>	<b>73 857</b>	<b>49 096</b>	298,3%	<b>59 257</b>	505,9%
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 170	5 200	8 762	3 592	169,5%	3 562	168,5%
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0	-	0	-
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással kapcsolatban				0	-	0	-
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0	-	0	-
5. Váltókövetelések	0		0	0	-	0	-
6. Egyéb követelések	19 591	9 400	65 095	45 504	332,3%	55 695	692,5%
7. Követelések értékelési különbözete				0	-	0	-
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				0	-	0	-
<b>III. Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				0	-	0	-
2. Jelentős tulajdoni részesedés				0	-	0	-
3. Egyéb részesedés				0	-	0	-
4. Saját részvények, saját üzletrészek				0	-	0	-
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				0	-	0	-
6. Értékpapírok értékelési különbözete				0	-	0	-
<b>IV. Pénzeszközök</b>	<b>553 750</b>	<b>141 015</b>	<b>63 144</b>	<b>-490 606</b>	11,4%	<b>-77 871</b>	44,8%
1. Pénztár, csekkek	817		2 639	1 822	323,0%	2 639	-

2. Bankbetétek	552 933	141 015	60 505	-492 428	10,9%	-80 510	42,9%
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>12 603</b>	<b>14 000</b>	<b>109 187</b>	<b>96 584</b>	866,4%	<b>95 187</b>	779,9%
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 181	14 000	107 844	95 663	885,3%	93 844	770,3%
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	422		1 343	921	318,2%	1 343	-
3. Halasztott ráfordítások				0	-	0	-
<b>Források</b>	<b>5 619 740</b>	<b>11 981 321</b>	<b>10 575 823</b>	<b>4 956 083</b>	188,2%	<b>-1 405 498</b>	88,3%
<b>D. Saját tőke</b>	<b>59 348</b>	<b>66 805</b>	<b>111 433</b>	<b>52 085</b>	187,8%	<b>44 628</b>	166,8%
I. Jegyzett tőke	63 400	63 400	63 400	0	100,0%	0	100,0%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				0	-	0	-
III. Tőketartalék			0	0	-	0	-
IV. Eredménytartalék	-46 076	-4 052	-4 052	42 024	8,8%	0	100,0%
V. Lékötött tartalék				0	-	0	-
VI. Értékelési tartalék				0	-	0	-
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				0	-	0	-
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				0	-	0	-
VII. Adózott eredmény	42 024	7 457	52 085	10 061	123,9%	44 628	698,5%
<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				0	-	0	-
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				0	-	0	-
3. Egyéb céltartalék				0	-	0	-
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>5 514 914</b>	<b>11 857 595</b>	<b>10 421 285</b>	<b>4 906 371</b>	189,0%	<b>-1 436 310</b>	87,9%
<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	<b>0</b>	-
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0	-	0	-
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0	-	0	-
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0	-	0	-
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				0	-	0	-
<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>4 961 712</b>	<b>11 676 285</b>	<b>10 144 163</b>	<b>5 182 451</b>	204,4%	<b>-1 532 122</b>	86,9%
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0	-	0	-
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				0	-	0	-
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				0	-	0	-
4. Beruházási és fejlesztési hitelek				0	-	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0	-	0	-
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0	-	0	-
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0	-	0	-
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0	-	0	-
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4 961 712	11 676 285	10 144 163	5 182 451	204,4%	-1 532 122	86,9%
<b>III. Rövid lejáratú kötelezettség</b>	<b>553 202</b>	<b>181 310</b>	<b>277 122</b>	<b>-276 080</b>	50,1%	<b>95 812</b>	152,8%
1. Rövid lejáratú kölcsönök				0	-	0	-
- ebből az átváltoztatható és átváltozó kötvények				0	-		

2. Rövid lejáratú hitelek				0	-	0	-
3. Vevőktől kapott előlegek				0	-	0	-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	44 592	24 545	48 665	4 073	109,1%	24 120	198,3%
5. Váltótartozások				0	-	0	-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben				0	-	0	-
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0	-	0	-
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0	-	0	-
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	508 610	156 765	228 457	-280 153	44,9%	71 692	145,7%
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				0	-	0	-
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0	-	0	-
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>45 478</b>	<b>56 921</b>	<b>43 105</b>	<b>-2 373</b>	<b>94,8%</b>	<b>-13 816</b>	<b>75,7%</b>
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			787	787	-	787	-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	360		589	229	163,6%	589	-
3. Halasztott bevételek	45 118	56 921	41 729	-3 389	92,5%	-15 192	73,3%

A mérlegadatokból megállapítható, hogy a mérlegfőösszeg 1.405.498 eFt-tal kevesebb lett a tervezettnél. A társaság a tárgyi eszközök körében jelentős beruházást tervezett a Csillagerőd műszaki és egyéb berendezéseinek átvételével, mely megvalósulása elmaradt. Ugyan a műszaki és egyéb berendezések karbantartása a társaság feladata és felelőssége, ám a gépek és berendezések továbbra sem kerültek át a társaság vagyongazdálkodásába. Ez ügyben jelenleg is tartanak egyeztetéseket és előkészítő munkálatokat (pl: leltár készítése) a vagyon átadójával, az Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-vel.

A vevőállomány a tervhez képest jelentősen nőtt, melyet egy előre nem tervezett területbérbeadásból származó vevő megjelenése okozott. Az egyéb követelések nagy összegű növekedését a NAV-val szemben év végén aktuális áfa követelés megjelenése okozta.

Vevőállomány a beszámoló készítésének napjáig teljes egészében pénzügyileg rendezésre került. A társaságnak nincs behajthatatlan követelése.

A pénzeszközök értéke elmaradt a tervezettől, ugyanis Komárom Város Önkormányzatától 2021-es üzleti évre vonatkozó közművelődési támogatás egy részét az okirat szerint rögzített időben nem kapta meg a társaság, mindezt tényadatként aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki.

A mérleg forrás oldalán a saját tőkében tapasztalt javulás egyértelműen a társaság megnövekedett eredményének köszönhető.

A szállítók és az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek tényadata jelentősen meghaladta a terveket.

Szállítóállomány a beszámoló készítésének napjáig teljes egészében pénzügyileg rendezésre került. A társaságnak nincs lejárt szállítói tartozása.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek jelentős növekedését az előírt működési támogatási előlegek indokolják.



### **3. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, különösen jelentős folyamatok**

#### ***3.1. Jelentősebb események***

Várakozásaink alapján a Covid 19 járvány következtében nem lesz látogatókat korlátozó intézkedés, így az Erőd teljes évben nyitva lehet. A rendezvénynaptár is ennek megfelelően került kidolgozásra. A főbb programok megszervezésén folyamatosan dolgozik a Társaság, mint például színi előadások (Valahol Európában (január), Mennyit bír ki az ember (február), rendezvények (Nagy kokárda napok (március), ErődFeszt (április). Július elején tervezzük a „Retro Fesztivál” megtartását, a hónap végén 1848/49-es komáromi csata élőben való újrarájátszását. Nyáron a fiatalabb korosztály számára folyamatos több, hírnévvel rendelkező együttes fellépésével könnyűzenei fesztiválokat tartunk. Szeptember hónapban szeretnénk megrendezni a II. Világháborús hadijátékot. Októberi jelentős rendezvényünk a CACIB nemzetközi kutyakiállítás. Jelentős bevételű filmforgatás, 2022. első negyedében már négy különböző forgatócsoportot fogadtunk.

Az Igmándi Erőd 2021-ben zárva lesz, hiszen elindul az „Interreg V-A Szlovákia-Magyarország együttműködési program, SKHU/1902/1.1/107 kódszámú pályázat KOMFORT címmel” projekt megvalósítása. 2021. augusztus 3-án elkészültek az engedélyezési és kiviteli tervek. 2021. október 8-án szerződést kötött a Pons Danubii Európai Területi Együttműködési Csoportosulással, mint projektmenedzser céggel a Monostori Erőd Nonprofit Kft. A projektmenedzser cég elkészíti a pénzügyi elszámolásokat, lehívja a támogatást, irányítja a belső folyamatokat és eljárásrendet, különféle egyéb adminisztrációs feladatokat lát el. 2022. március 23-én kötött szerződés a Társaság a K & P Kft-vel, aki a közbeszerzési eljárást bonyolítja le. A közbeszerzés várhatóan 2022. második negyedében kiírásra kerül. A projekt lezárásáig az Igmándi Erőd nem lesz látogatható, így ez irányból bevétel nem várható.

A 2021. június 2-án ismét vagyonekezelésbe vett Csillagerőd folyamatosan üzemel, és nagyobb látogatói csoportokat fogad. 2022-ben több kamaraszínház eseménynek adott helyett, többek között a Női nem, a Mennyit bír ki az ember bemutatására került sor.

Komárom Város Önkormányzatával kötött 2022. évre szóló közművelődési megállapodásban szereplő 120 millió Ft támogatási összeg fedezetet biztosított a közfeladat elvégzése során felmerült költségek finanszírozására. A Jókai mozi üzemeltetése folyamatos, több stand-up rendezvény helyszínéül is szolgál a moziterem.

A Társaságról és tevékenységünkről naprakész információt biztosítunk honlapunkon és Facebook oldalunkon.

A 2022. február 24-én kirobbant ukrán-országi fegyveres konfliktus a Monostori Erőd Nonprofit Kft. működésére, tevékenységére és pénzügyi helyzetére nincs hatással.

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. esetében a főbb kockázati kategóriák a következők:

- pénzügyi kockázatok: 2021-ben az Emberi Erőforrások Minisztériuma és Komárom Város Önkormányzata által folyósított támogatás megfelelő gazdasági stabilitást nyújtott a Társaság egész éves működéséhez. A támogatás összege, kiegészítve a Társaság saját bevételeivel elegendő a közfeladat ellátására, a fő tevékenységünk zavartalan ellátására. A

működésre fordított támogatások átcsoportosításával (129.500 eFt) különböző beruházásokat is szeretne megvalósítani a Társaság, melynek egy része hiánypótló (pl: integrált beléptető rendszer, elektronikai hálózat felújítása, biztonsági rendszerek átfogó karbantartása), más része viszont költségcsökkentő, ugyanis a Csillagerőd és a Monostori Erőd együttes működtetése már lehetőséget teremt az eddig kiszervezett tevékenységek saját erőből történő megvalósítására (pl: zöld felületek karbantartása, biztonsági szolgálat, stb.).

- biztosítási kockázat: a megvalósult beruházások növelték az erődök vagyoneértékét, mely maga után vonta a biztosítás aktualizálását, hiszen a lehetséges káresemények száma növekszik. A Monostori, az Igmándi Erőd és a Csillagerőd ingatlan, ingóság és felelősség biztosítással, míg a Monostori Erőd és a Csillagerőd műemléktárgy biztosítással is rendelkezik.
- tevékenységi kockázat: a pandémiás korlátozások feloldása mellett - a járvány előtti időszakhoz viszonyítva - csökkenő látogatói létszám. Az óvatosság és a fertőzéstől való félelem a rendezvények látogatottságát nagymértékben csökkentette. A Társaság folyamatosan azon dolgozik, hogy a fő tevékenységével, illetve a különböző célcsoportot megszólító rendezvényeivel a látogatói létszámot folyamatosan növelje, elérve a pandémia előtti (2019. év) látogatói volument.
- emberi erőforrás kockázatok: 2022-ben az Emberi Erőforrások Minisztériuma által biztosított forrás alkalmat teremt további létszámbővülésre, így cél az 59 fő munkatársi létszám elérése, mely megfelelő stabil működést eredményez. Kockázat, hogy a hiánypozíciók betöltése nagyon nehéz (fizikai munkás, karbantartó), főként az üzemeltetés és karbantartás területén, ám kockázatot jelent a magas fluktuáció, illetve a nagyszámú új munkavállalók betanítása.

Mérlegelve a fordulónap utáni eseményeket, véleményünk szerint a Monostori Erőd Nonprofit Kft működése stabil, pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott. A 2022. évi elfogadott üzleti tervek szerint alakult a bevételi illetve a kiadási oldal.

2022. évi üzleti tervünk a fentiekre tekintettel is **optimista jövőkép** alapján készült.

### ***3.2. Egyéb események hatásai***

Egyéb, a 3.1. ponton kívüli gazdálkodásra jelentős hatással bíró esemény nem történt a fordulónapot követően.

### ***3.3. Várható fejlődés***

A Monostori Erődben igen jelentős mértékű, összesen 129.500 eFt beruházás megvalósítása történik 2021-2022 között. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a Társaság között 2020. december 30-án létrejött II/13578/2020/PKF számú, majd 2021. árpilis 15-én II/2651-3/2021/PKF számon módosított Támogatói okirat alapján 373.630 millió Ft 100%-os intenzitású működési célú működési támogatási összeg terhére 129.500 eFt beruházási keret került kialakításra. A támogatás felhasználásának határideje 2022. augusztus 30. és pénzügyi teljesítésének határideje 2022. szeptember 30.

A beruházási keret felhasználása során az alábbi célokat kívánja megvalósítani a Társaság:

Haszongépjármű beszerzés	7.000
Traktor adapterekkel	8.000
Fűkasza és fűnyíró	1.000
Egyéb karbantartási kisgépek	2.000
Monostori Erőd hardver és szoftver és szerver	4.500
Csillag Erőd hardver és szoftver és szerver	4.000
Alpintechnikai alapfelszerelések	2.000
Rendezvénytechnikai eszközök (mobilnézőtér, színpad, színpadtechnika)	13.000
Monostori Erőd teljes fűtéskorszerűsítés (új kazánok)	12.000
Jegyértékesítési rendszer (Monostori és Csillag Erőd)	3.000
Különböző átalakítások tervezése és engedélyezése (villany, fűtés, gáz, installáció)	5.500
<b>Új installáció</b>	<b>67.500</b>
• Új interaktív kiállítás	25.000
• Új jegypénztár, fogadóterem	7.000
• Új rendezvényterem	20.000
• Új bejárat sorompó	3.500
• Új kávézó és kiállítóterem	5.000
• Új kiállítóterem (pince)	7.000
<b>Beszerzések összesen</b>	<b>129.500</b>

Ezen kívül számos egyéb nem alapítói forrásból kíván beruházást megvalósítani, többek között a 1482/2020. (VIII. 7.) Korm. határozatban foglaltak alapján 7.700 eFt-ból megvalósul a Guyon terem teljes körű felújítása 2022. május 31-ig.

Az Igmándi Erőd esetében elindul az „Interreg V-A Szlovákia-Magyarország együttműködési program, SKHU/1902/1.1/107 kódszámú pályázta KOMFORT címmel” projekt megvalósítása, ahol 500.000,- EUR beruházását valósít meg a Társaság.

2022-ben tervezi a Társaság a Csillagerődben egy legalább 120 m<sup>2</sup>-es tetőzettel ellátott szabadtéri mobilszínpad beszerzését, amin keresztül a Csillagerőd helyi adottságai, és egyedi stílusa is érvényesülni tud. A színpad segítségével a Csillagerőd is meg tud rendezni nagyobb látogatószámú kulturális eseményeket, könnyűzenei fesztiválokat, színi előadásokat.

Szintén 2022-ben tervezi a Társaság a Monostori Erőd székhelyen a fűtés korszerűsítését, ami által üzembiztosabb működést és jelentős energia és költség megtakarítást vár.

### **3.4. Kutatás-kísérleti fejlesztés**

A társaság nem végez kutatási, kísérleti fejlesztéseket.

### **3.5. Telephelyek**

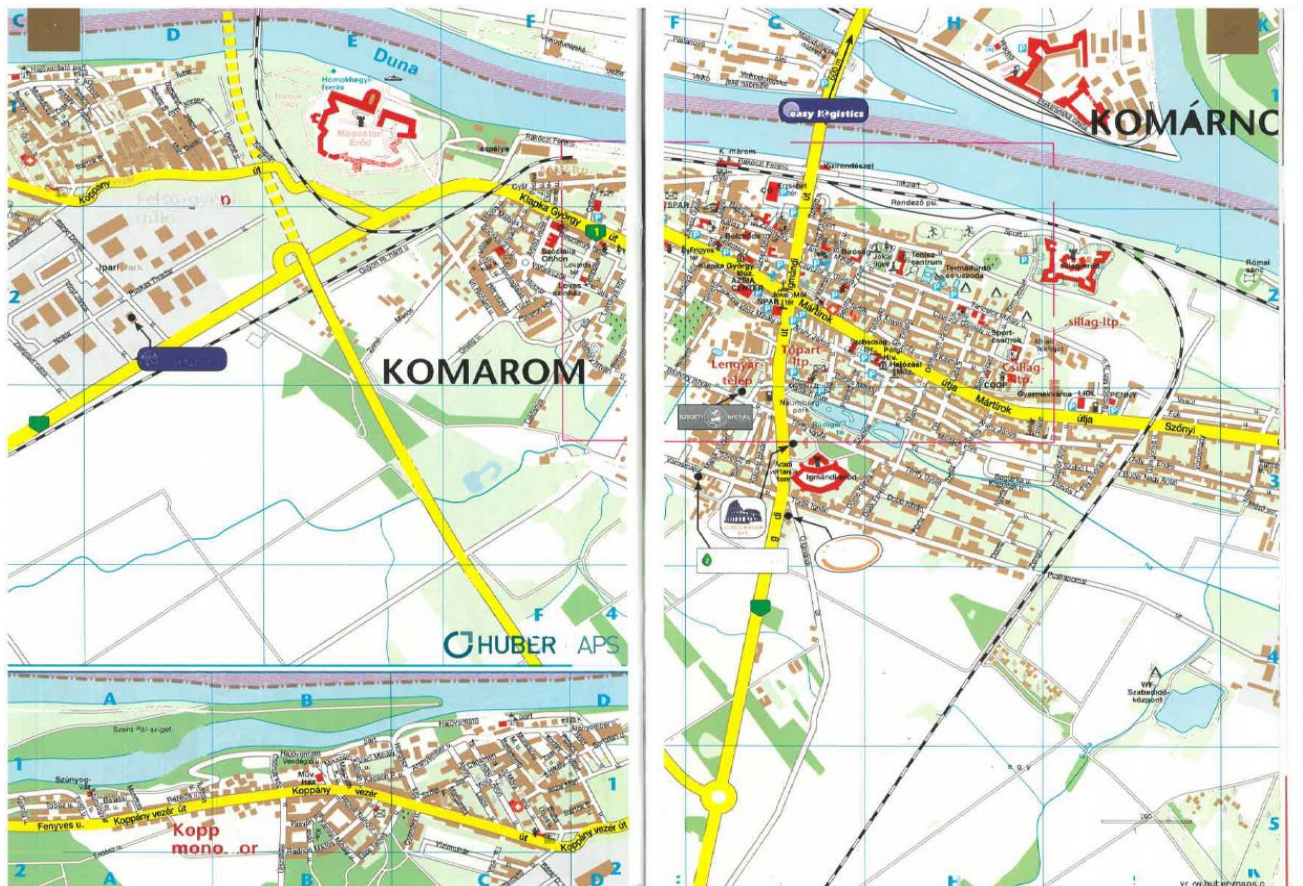
Az állami feladatellátás teljesítése a **Monostori Erőd** által biztosított székhelyen kívül az Igmándi Erődben történik.

**Igmándi Erőd** az SKHU/1902/1.1/107 Interreg projekt keretében bruttó 500.000,- EUR pályázati forrásból felújításra kerül az Igmándi Erőd, emiatt az erőd 2021. január 1-től a felújítás végéig, várhatóan 2023. december 31-ig zárva tart

A **Csillagerőd** 2021. április 1-től az SZT-128794 számú szerződés alapján vagyonkezelő ismét a Monostori Erőd Nonprofit Kft.

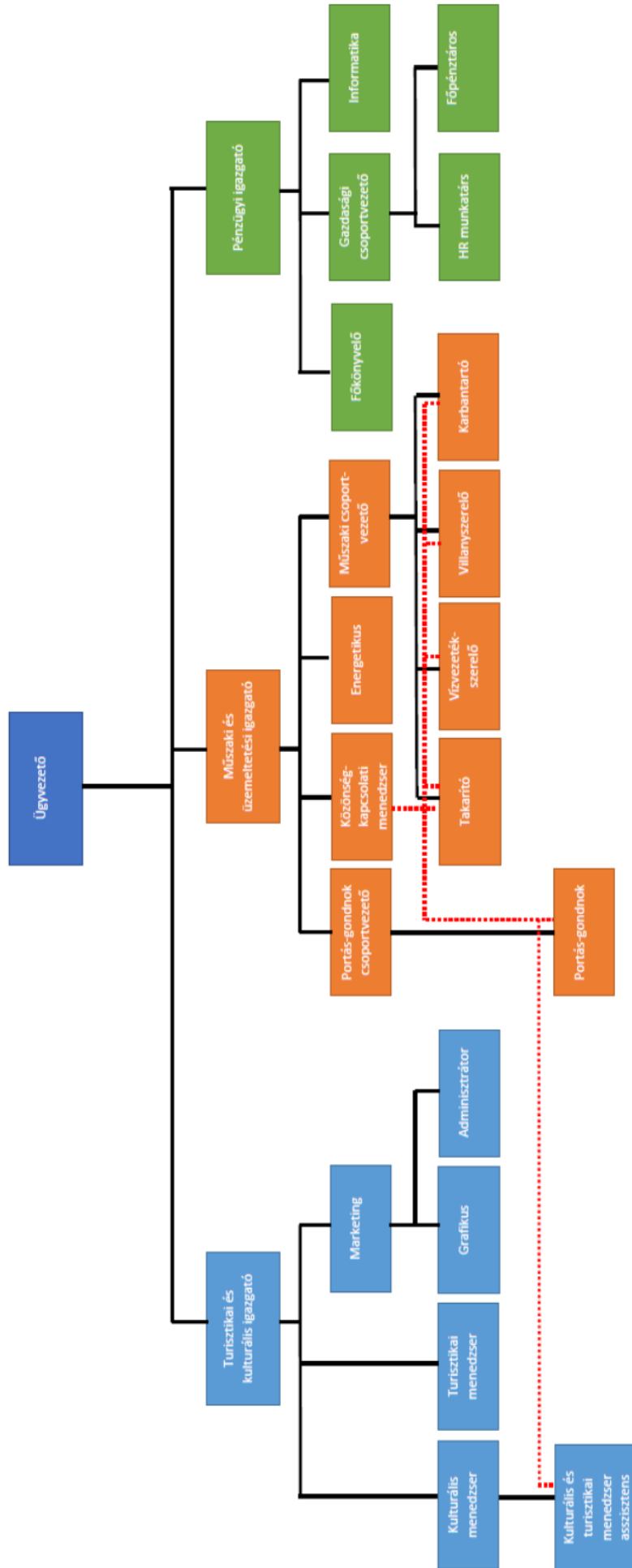
Komárom Város Önkormányzata által átadott létesítmények a feladat átvállalás teljesítéséhez: **Jókai Mozi** – 2014 márciusa óta teljesen felújított digitális moziként üzemel a legújabb mozifilmekkel. Kiváló közösségi tér, a közművelődési feladatellátás egyik legfőbb színtere a városban. A telephelyen 2021-ben, kihasználva a COVID 19 járvány miatti időszakos zárva tartást, Komárom Város Önkormányzata megbízásából jelentős fejlesztések történtek, hiszen felújított mozi terem, új modern moziszékek, új vetítőkészlet várja a szórakozni vágyókat.

**Csokonai Művelődési Központ** – Csokonai Művelődési Központot 2021. május 10-ig üzemeltette a Társaság, a telephely törülésre került a cégnyilvántartásból.



### 3.6. Foglalkoztatáspolitikai

Társaságunknál jelenleg az alábbi szervezeti struktúra mutatható be.



A Társaságnál 2021. június 1-től új szervezeti felépítés került bevezetésre. A fő változás, hogy az eddigi telephelyekre delegált munkavállalók helyett körforgásszerűen a székhelyről történik a feladatok ellátása. Az ügyvezető alatt három szakmai igazgató (kulturális és turisztikai igazgató, műszaki igazgató, pénzügyi igazgató) irányítja az operatív feladatokat. A szellemi és fizikai dolgozóknak nincs delegált munkahelyük, hanem körforgásban látják el a telephelyek feladatait.

Munkatársak száma a mérlegkészítés fordulónapján

Megnevezés	Fő
Ügyvezető	1
Igazgató	3
Gazdasági vezető	1
Gazdasági vezető helyettes	1
HR munkatárs	1
Pénztáros	1
Üzemeltetési csoportvezető	1
Karbantartó	6
Épületenergetikus	1
Portás csoportvezető	1
Portás – gondnok	11
Informatikus	1
Látogatókapcsolati menedzser	3
Kulturális menedzser	1
Kulturális menedzser asszisztens	11
Marketing	2
Idegenvezető	1
Takarító	5
Mozi üzemeltetési csoportvezető	1
Összesen	53

2021. első negyedévében a pandémiára való tekintettel minimálisra csökkent a munkavállalói létszám. 2021. áprilisában került sor az első nagy létszámú dolgozói létszám bővítésre, amikor az újranyitásra készülve kerültek betöltésre az álláshelyek. Ezt követően folyamatosan történt a munkatársak toborzása, hiszen a hiánypozíciók betöltése és a magas fluktuáció miatt magas volt a Társaság munkaerő kereslete. A Csillagerőd 2021. utolsó negyedévében történő megnyitása is komoly keresletet támasztott a munkaerőpiacon. A munkatársak számának jelentős emelkedésével, illetve magas fluktuáció végett nagy feladat és kihívás az új munkaerő betanítása.

## 4. Környezetvédelem

### 4.1. Környezetvédelem szerepe

A környezetvédelem nincsen befolyásoló hatással társaságunkra. Sem a múltban, sem a jelenben nincsen olyan környezetre káros hatással bíró tevékenységünk, mely következtében felelősséggel tartoznánk.

#### **4.2. Környezetvédelmi fejlesztések**

Környezetvédelmi fejlesztések és támogatások társaságunknál nem várhatóak.

#### **4.3. Alkalmazott politika**

A társaság megfelel a rá vonatkozó törvényi előírásoknak, jogszabályoknak.

#### **4.4. Környezetvédelmi intézkedések**

Társaságunknál jelenleg nincsenek intézkedési tervek e területen, mert tevékenységünk a környezetre nincsen negatív hatással. Ebből adódóan társaságunknál tárgyévben nem merült fel a környezetvédelemmel kapcsolatos ráfordítás.

### **5. Pénzügyi instrumentumok és értékpapírok**

A társaság nem rendelkezik olyan pénzügyi instrumentumokkal, ami jelentős hatással bírna a vagyoni helyzetére.

A társaság nem rendelkezik kibocsátott értékpapírral.

A Monostori Erőd Nonprofit Kft nem minősül a Számviteli törvény 95/C.§. (1) bekezdésében rögzített közérdeklődésre számot tartó gazdálkodónak.

Komárom, 2022.05.06.

.....  
Vállalkozás vezetője (képviselője)