

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

2022. január 01. – 2022. december 31.

Kelt: Komárom, 2023.05.18.

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. A tulajdonosi joggyakorló a Kulturális és Innovációs Minisztérium.

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

A Monostori Erőd Közhasznú Társaság 1999. december 31-én alakult meg a komáromi erődrendszer legnagyobb erődítményének, a Monostori Erődnek vagyonkezelésére. A közhasznú társaságot két minisztérium és egy 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 vagyonkezelésre átadta a komáromi erődrendszer két másik állami tulajdonú ingatlanát, az Igmándi- és a Csillagerődöt is. A

Társaság ezáltal mindhárom, a nemzeti vagyonról szóló törvényben rögzített kiemelten védett, oszthatatlan és elidegeníthetetlen állami tulajdonú műemléki ingatlan vagyongazdálkodója lett.

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 Vagyongazdálkodó Zrt.-nek, így a Kft. többségi tulajdonosa a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt. lett.

A tulajdonosváltással az alábbiak szerint változott a Társaság tulajdonosi részesedése:

Tulajdonosi részesedés	Arány
Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt.	93,69%
Komárom Város Önkormányzata	4,73%
Komárom-Esztergom Megye Önkormányzat	1,58%

2009. január 9-én a Társaság, a jogszabályi változások előírásainak megfelelően, átalakult nonprofit korlátolt felelősségű társasággá (Monostori Erőd Hadkultúra Központ Műemlékhelyreállító, Ingatlanfenntartó és -hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság), megtartva a korábban megszerzett, kiemelten közhasznú besorolását.

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 8. § (14) bekezdésében foglaltak alapján - a Társasági tulajdonosi szerkezetében 2012. december 28-án változás történt. Komárom-Esztergom Megye Önkormányzata, mint tulajdonos átadta (1,58%, 1.000.000.-Ft összegű) tulajdonrészét a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt.-nek.

A változás következtében a tagok törzsbetéte és tulajdonosi részesedéseinek aránya a következők szerint alakult:

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

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

A 2013. évi CCXLII. törvény 1. § (1a) bekezdés b) pontja a Csillagerőd vagyongazdálkodójává a Városliget Ingatlanfejlesztő Zrt.-t nevezte ki. A Csillagerőd birtokba adása 2015. június 18-án megtörtént. A Társaság vagyongazdálkodói joga a komáromi erődrendszer harmadik erődje felett ezáltal megszűnt.

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 IV. pontja alapján a Magyar Állam képviseletében eljáró tulajdonosi joggyakorló személyében történt változás. 2018. augusztus 1-től 2022. december 31-ig az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolta a Magyar Állam 95,27% arányú részesedése felett a tulajdonosi jogokat.

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

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

2021. június 2-től az SZT-128794 számú vagyonkezelői szerződés módosításával, a Csillagerőd ismét a Társaság vagyonkezelésébe került.

2022. június 1-től hatályba lépő 1/2022 (V.26.) GMF rendelet 1. mellékletében foglaltak alapján 2026. december 31-ig a tulajdonosi joggyakorló a Kulturális és Innovációs Minisztérium.

Tulajdonosi joggyakorló	Törzstőke	Szavazat	Százalék
Kulturális és Innovációs Minisztérium	60.400.000 Ft	9	95,27%
Komárom Város Önkormányzata	3.000.000 Ft	2	4,73%

Ügyvezetés, felügyelő bizottság

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

A Társaság Felügyelőbizottságának tagjai 2021. április 1-től 2022. szeptember 30-ig:

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

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

Siklósi József (1119 Budapest, Mohai út 20.)

A Társaság Felügyelőbizottságának tagjai 2022. október 1-től

Rábai László elnök (új tag) (1024 Budapest, Fillér utca 1. 4. em. 3. ajtó)

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

Siklósi József (1119 Budapest, Mohai út 20.)

Díjazásuk: felügyelőbizottsági elnök díjazása havi bruttó 150.000 Ft, a felügyelőbizottsági tagok díjazása havi bruttó 100.000 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 köréjük 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, 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 képező, Komáromban található, Monostori, Igmándi Erőd, valamint Csillagerőd, mint történelmi emlékhelyek vagyongazdálkodása, állagmegóvása, gyarapítása, hasznosítása, megőrzése és bemutatása a jelen és jövő nemzedékei számára.

A vagyongazdálkodásban 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 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 vagyongazdálkodó az állami feladat ellátásához biztosított tulajdonosi támogatások fokozatos csökkentésével egy önfenntartó, állami feladatot ellátó, az elidegeníthetetlen állami tulajdonot 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.

Szakmai mutatók

A COVID-19 világjárvány után 2022-es év volt az első olyan gazdasági év, ahol a Társaság összes telephelye egész évben várta a látogatókat.

Megnevezés	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Látogatólétszám összesen (fő):	120.419	104.517	30.611	65.469	84.734

Monostori Erőd

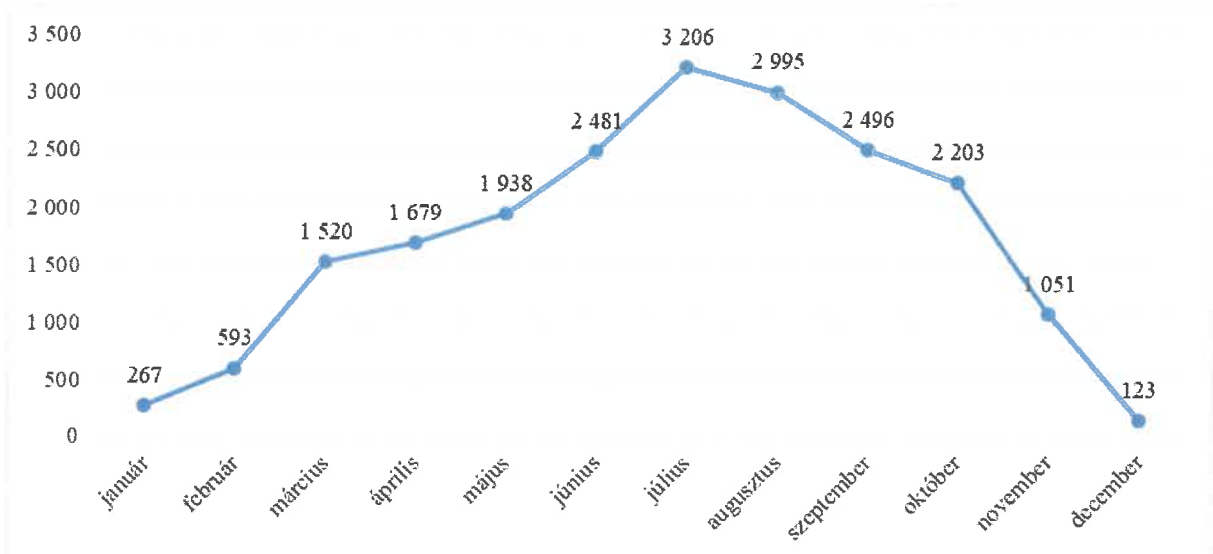
Időszak	Rendezvény típus	Rendezvények száma	Látogatók száma
2020.01.01. – 2020.12.31.	színházi előadás	10 db	2.264 fő
	tematikus program	1 db	45 fő
2021.01.01. – 2021.12.31.	könnyűzenei koncert	4 db	7.517 fő
	könnyűzenei fesztivál	1 db	800 fő

	színházi előadás	9 db	2.935 fő
	hadtörténeti fesztivál	3 db	5.330 fő
	tematikus rendezvény	4 db	6.370 fő
2022.01.01. – 2022.12.31.	könnyűzenei koncert	3 db	2.599 fő
	könnyűzenei fesztivál	4 db	11.146 fő
	színházi előadás	21 db	7.627 fő
	hadtörténeti fesztivál	2 db	3.756 fő

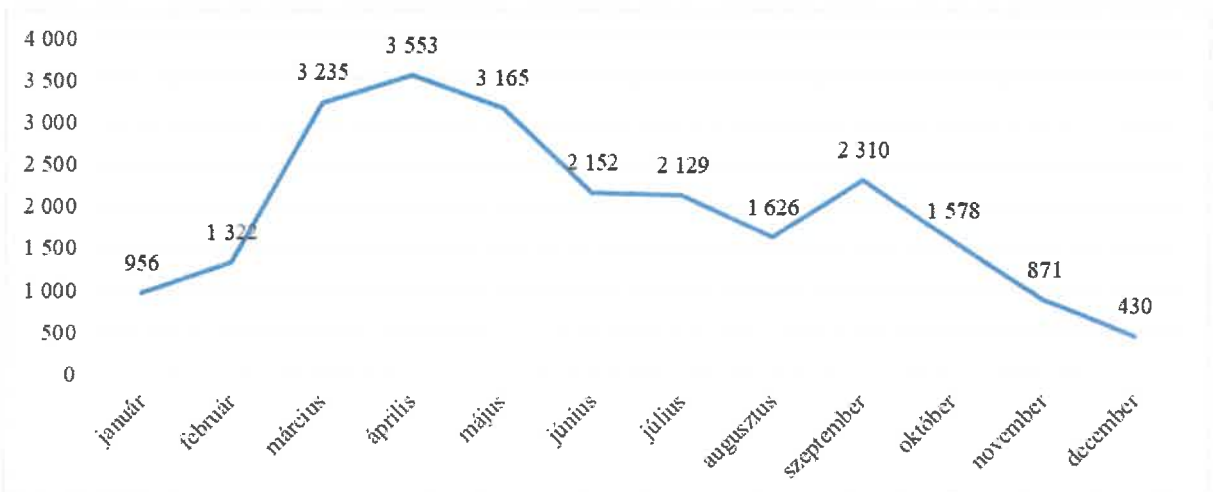
Csillagerőd

Időszak	Rendezvény típus	Rendezvények száma	Látogatók száma
2021.10.08. – 2022.12.31.	könnyűzenei koncert	2 db	165 fő
	színházi előadás	11 db	1.249 fő
	tematikus rendezvény	3 db	3.560 fő

Monostori Erőd látogatói létszám (rendezvények nélkül) 2022-ben



Csillagerőd látogatói szám (rendezvények nélkül) 2022-ben



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 kerületi 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.

Vagyonkezelt ingatlanok

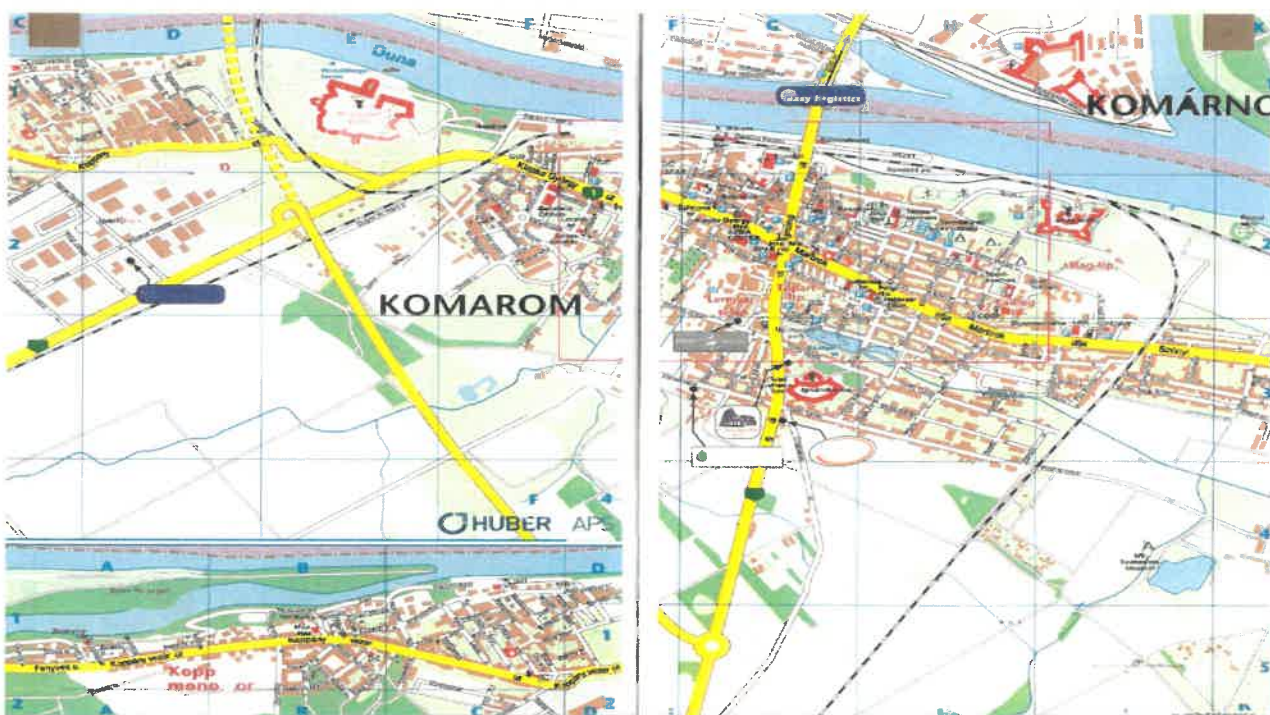
2015. június 22-től a Komárom Város Önkormányzatával kötött 6470/2015 számú (és annak módosításai) keretmegállapodása alapján a Társaság kulturális feladatátvállalás keretében városi közművelődési feladatokat lát el. Ennek keretében üzemelteti a komáromi Jókai Filmszínházat (2900 Komárom, Táncsics Mihály utca 13.).

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: 10.172.689 eFt.

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:

Ingatlan megnevezés	HSZ	Terület (ha, m ²)	Épület (m ²)	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



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 céljává 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 vagyongazdálkodója, 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.), valamint közös projekteken dolgoztak (erődök tanösvényei, kerékpárútvonalak 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 területbérlés 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

Termékek, szolgáltatások bemutatása

A három vagyongazdálkodás alatt álló erődben az attrakciók központja a **Monostori Erőd**. A fő attrakció maga az Erőd, mint műemlék ingatlan, amelyet a látogatók egyénileg, sétalátóterkép segítségével vagy tárlatvezető irányításával tekinthetnek meg. A 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 márciustól októberig várják az érdeklődőket. A Monostori Erőd elsődleges szolgáltatása a tárlatvezetés, mely során a látogató bepillantást nyer az erőd építésének korába és építészeti sajátosságaiba. 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: hagyományőrzés, 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 terem-bérlés

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.

- 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 vagyonkezelésébe 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.

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

Önkormányzati feladatátvállalás bemutatása

2015. június 22-től Komárom Város Önkormányzatának tulajdonosi kezdeményezésére a Társaság átvette a város közművelődési feladatainak ellátását a KP/9730-1/2020. (és annak módosításai) számú közművelődési megállapodásban foglaltak szerint.

Komárom Város Önkormányzata a közművelődési feladatait, mint kötelező önkormányzati feladatát átadta a Monostori Erőd Nonprofit Kft-nek. Az átadás feltételei egy keretszerződésben kerültek meghatározásra, mely Komárom Város közművelődési rendeletével van összhangban, s kitért minden ellátandó feladatra. Az Önkormányzat a feladatátadáshoz a finanszírozást évente megkötésre kerülő támogatási szerződéssel teljes mértékben biztosítja.

A szerződésben meghatározottak szerint a közművelődési feladatátvállalás keretében az alábbi fő tevékenységeket végzi a Társaság:

I. Üzemelteti a közművelődési alapfeladatokat ellátó létesítményeket:

- **Jókai Mozi**

II. Rendezvényszervezés:

- a városi rendezvények (Komáromi Napok, Mesterségek dicsérete, KomáromFeszt, Nyári Zenés Esték) valamint más városi fesztiválok, rendezvények megszervezése, lebonyolítása
- színházi és táncszínházi előadások, filmvetítések, komoly- és könnyűzenei koncertek, gyermek- és ifjúsági hangversenyek, bérletes előadások szervezése, befogadása

III. Technika és eszközbiztosítás

- városi rendezvényekhez technikai eszközök biztosítása (pl. színpad, hangosítás)

2.5. SWOT analízis

Erősségek	Gyengeségek:
- egyedi történelmi háttér, három erőd egy egység	- pályázati forrásoktól való függőség a fejlesztések esetében
- jól bevezetett, országosan ismert programok (Hadijátékok, Erődfeszt)	- szezonális
- jó elhelyezkedés (közelség Budapesthez, és a határokhoz)	- szűkös munkapiaci lehetőség, szakember hiány
- M1 autópálya közelsége	- napkollektorok hiánya
- kidolgozott, folyamatosan bővülő szolgáltatásstruktúra, célcsoport-specifikus fejlesztések	
- készpénz, bankkártya és szép kártya elfogadás	
Lehetőségek:	Veszélyek:
- Csillagerőd: Szépművészeti Múzeumtól kölcsönvett műtárgy kiállítás	- a vidéki helyszínek értékesítése továbbra sem élvez prioritást az utazásszervezőknél
- Csillagerőd: modern, minden igényt kielégítő rendezvényhelyszín	- támogatási források jövőbeni csökkenése
- filmgyártó szakma Társaság telephelyeit vonzónak találja filmforgatási célra	- saját bevételek nem növekednek megfelelően egy esetleges nyitvatartási idő korlátozásával
- szezonszéthúzó módszerek alkalmazása, sátorszínpad	- a versenytársak túlhaladják az erőd szolgáltatási színvonalát
- különböző turisztikai desztináció menedzsment szervezetekben való részvétel	- közüzemi díjak (elektromos energia díja) hektikussága
- kulturális- és örökségturizmus erősödése	
- nemzetközi és magyar konferenciák, rendezvények és csapatépítő programok kedvelt helyszíne	

2.6. Kockázatok kezelése és érzékenység vizsgálat

A 2022. február 24-én kialakult orosz-ukrán fegyveres konfliktus negatív hatása a Monostori Erőd Nonprofit Kft-t is elérte. A 1325/2022. (VII. 11.) Korm. határozat alapján a Kulturális és Innovációs Minisztérium által II/418-2/2022/PFK iktatószámom a Monostori Erőd Nonprofit Kft. részére biztosított működési támogatás 56.636.759 Ft-tal csökkentésre kerül, ami az üzleti év utolsó öt hónapjára rányomta a bélyegét. Ez igen megterhelő volt a Társaság számára, hiszen a forráselvonás nagyfokú költségcsökkentést idézett elő, ami leginkább a dologi kiadásokban (energiafogyasztás drasztikus csökkentése) illetve a személyi jellegű kiadásokban csapódott le. A létszám leépítés főként a kulturális ágazatban dolgozó munkavállalókat érintette, hiszen többnyire a szervezők, idegenvezetők, kulturális asszisztensek kerültek elbocsátásra, figyelembe véve, hogy a késő őszi majd következő év kora tavaszi időszakában a telephelyek látogatottsága lecsökken. A Társaság éves átlagos statisztikai létszáma 2022-ben 47,7 fő, a legnagyobb állományi létszám 53 fő volt. A forráselvonások következtében a létszám 2022. december 31-re 33 főre apadt, ami miatt

KBFT-E-22-1221 azonosító számon jóváhagyott 18.262.535,- Ft támogatási összegből 2.837.655,- Ft támogatást végül nem tudott kihasználni a Társaság önhibáján kívül.

Ugyancsak a forráselvonás következménye, hogy lényegesen lerövidült a nyitvatartási idő, hogy ezzel is dologi és személyes jellegű ráfordításokat takarítson meg a Társaság. Amíg a megszorítások előtt Jókai Filmszínház az év minden napján, a Monostori Erőd pedig keddtől vasárnapig várta az érdeklődőket, addig a forráselvonások után, azaz 2022. októberétől csütörtöktől vasárnapig tartó nyitva tartás került bevezetésre minden telephelyre vonatkozóan.

A korlátozott nyitva tartás, a rezsikiadások csökkentése, illetve az elbocsátások mellett a Monostori Erőd Nonprofit Kft. élt a munkáltatói átirányítás jogi lehetőségével is, hogy az üzemeltetést folyamatosan, eredeti színvonalnak megfelelően el tudja végezni. Az átirányítás kiterjedt szinte minden szellemi dolgozóra, akik az eredeti munkakör helyett/mellett kulturális célú munkát végeztek (pl.: értékesítés). A karbantartókon és a takarítókon kívül más fizikai munkakört betöltő munkavállalókra szintén kiterjedt a munkáltatói átirányítás, hiszen például a portás-gondoki pozícióban is kötelezővé vált a nappali műszakban az értékesítés lebonyolítása.

2022-ben felhasznált támogatások:

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. a 2020. december 30-án kelt, **II/13578/2020/PKF** iktatószámú Támogatói okiratban a Komáromi Erődrendszer fejlesztése és működtetése céljából 373.630 eFt működési célú támogatási összeget kapott.

2021. árpilis 15-án kelt, II/13578/2020/PKF iktatószámú Támogatói okirat I. számú módosítása során a 373.630 eFt támogatási összeg felhasználása került változtatásra, így a módosított okirat a 244.130 eFt működési cél mellett már 129.500 eFt beruházási cél megvalósítását is engedélyezi. A támogatási összeg nem változott.

2022. február 21-án kelt, II/13578/2020/PKF iktatószámú Támogatói okirat II. számú módosítása alapján a támogatási összeg felhasználásának határideje módosításra került, így a módosított okirat alapján a támogatott tevékenység utolsó napja 2022. augusztus 30., támogatás felhasználási ideje 2022. szeptember 30., míg a szakmai beszámoló illetve a pénzügyi elszámolás határideje 2022. október 31.

2022. október 4-én kelt, II/13578/2020/PKF iktatószámú Támogatói okirat III. számú módosítása során a 373.630 eFt támogatási összeg felhasználása került változtatásra, így a módosított okirat 262.940 eFt működési cél és 110.690 eFt beruházási cél megvalósítását engedélyezi. A támogatási összeg, és az elszámolási határidők nem változtak. A beruházásra fordított támogatás felhasználása:

Megnevezés	Megvalósult beruházás (Ft)
Egyéb	501 464
Traktor adapterekkel	14 709 753
Fűkasza és fűnyíró	146 055
Egyéb karbantartási kisgépek	1 979 815
Monostori Erőd hardver és szoftver és szerver	7 553 762
Csillag Erőd hardver és szoftver és szerver	678 267
Rendezvénytechnikai eszközök (mobilnézőtér, színpad, színpadtechnika)	53 557 693

Jegyértékesítési rendszer (Monostori és Csillag Erőd)	3 219 580
Különböző átalakítások tervezése és engedélyezése (villany, fűtés, gáz, installáció)	11 822 705
Új installáció	
· Új interaktív kiállítás	3 206 700
· Új jegypénztár, fogadótér	13 271 241
· Új kiállítóterem (pince)	43 000
Beruházások összesen	110 690 035

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. a 2022. március 3-án kelt, **II/418-2/2022/PKF** iktatószámú Támogatói okiratban a Komáromi Erődrendszer fejlesztése és működtetése céljából 379.438.000,- Ft működési célú támogatási összeget kapott, ahol a támogatott tevékenység utolsó napja 2022. december 31., támogatás felhasználási ideje 2023. január 31., míg a szakmai beszámoló illetve a pénzügyi elszámolás határideje 2023. február 28.

2022. október 4-én kelt, II/418-2/2022/PKF iktatószámú Támogatói okirat I. számú módosítása során (II/385-2/2022/PKF) a támogatási összeg csökkentésre került, így az okirat alapján 322.801.241,- Ft támogatási összeg felhasználása engedélyezett.

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. és az Emberi Erőforrások Minisztériuma között 2022. február 21-én, **KBFT-E-22-1221** azonosító szám alatt 18.262.535,- Ft bérfejlesztés célú támogatási szerződés jött létre. A támogatott tevékenység időtartama: 2022. január 1. - 2022. december 31. A támogatás kifizetésének végső határideje: 2023. január 31. A támogatás elszámolási határideje: 2023. március 31.

Komárom Város Önkormányzata 2022. február 11-én kelt **KP/4964-4/2022** számú rendelete alapján 2022. évre 120 millió Ft támogatást bocsátott rendelkezésre a közművelődési feladatok ellátására. A támogatás felhasználásának határideje 2022. január 1 - 2022. december 31. és pénzügyi teljesítésének határideje 2023. január 31.

A **1482/2020. (VIII. 7.) Korm. határozatban** foglaltak alapján 7.700 eFt-ból megvalósult a Guyon terem teljes körű felújítása. Aktiválás: 2022. május 31.

Ezen kívül kisebb összegű, pályázati úton elnyert fejlesztési támogatások álltak rendelkezésre.

A Társaság 2022-es évi gazdálkodása a biztosított és stabil.

2.7. A társaság üzletmenetének teljesítménye

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. a 2022. évi üzleti tervében előrejelzett eredményességi és vagyoni adatok az alábbiakban valósultak meg.

Az eredményterv és a tényleges eredmény egymáshoz viszonyított alakulása:

Tétel	Megnevezés	2021. évi tény	2022. évi tény	2022. évi terv	2021. és 2022. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2021. és 2022. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2022. évi terv és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2022. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
-------	------------	----------------	----------------	----------------	---	---	--	--

1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	194 790	442 668	322 135	247 878	227,25%	120 533	137,42%
2	Export értékesítés nettó árbevétele							
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	194 790	442 668	322 135	247 878	227,25%	120 533	137,42%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása							
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke							
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)							
III.	Egyéb bevételek	575 485	558 749	645 567	-16 736	97,09%	-86 818	86,55%
	<i>ebből támogatás</i>	555 075	532 562	552 103	-22 513	95,94%	-19 541	96,46%
05.	Anyagköltség	90 420	186 271	154 170	95 851	206,01%	32 101	120,82%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	276 284	353 878	273 793	77 594	128,08%	80 085	129,25%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8 338	14 141	10 412	5 803	169,60%	3 729	135,81%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke (ELABÉ)	44 543	44 784	55 016	241	100,54%	-10 232	81,40%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 282	8 853	5 866	1 571	121,57%	2 987	150,92%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 +09)	426 867	607 927	499 257	181 060	142,42%	108 670	121,77%
10.	Béreköltség	188 433	259 051	286 632	70 618	137,48%	-27 581	90,38%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 284	29 419	37 880	10 135	152,56%	-8 461	77,66%
12.	Bérfelrakások	31 018	32 139	38 046	1 121	103,61%	-5 907	84,47%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	238 735	320 609	362 558	81 874	134,29%	-41 949	88,43%
VI.	Értécsökkenési leírás	40 353	48 503	97 985	8 150	120,20%	-49 482	49,50%
VII.	Egyéb ráfordítások	11 969	8 185	875	-3 784	68,38%	7 310	935,43%
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III – IV. – V. – VI.- VII.)	52 351	16 193	7 027	-36 158	30,93%	9 166	230,44%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés							
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek							
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek							
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek							
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	231	342	9	111	148,05%	333	3800,00%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	231	342	9	111	148,05%	333	3800,00%
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek							
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek							
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások							
21.	Részesedések, értékpapírok; tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése							
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	309	316	85	7	102,27%	231	371,76%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	309	316	85	7	102,27%	231	371,76%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-78	26	-76	104	133,33%	102	-34,21%

C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	52 273	16 219	6 951	-36 054	31,03%	9 268	233,33%
X.	Adófizetési kötelezettség	188	81		-107	43,09%		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	52 085	16 138	6 951	-35 947	30,98%	9 187	232,17%

Az értékesítés nettó árbevétele 120.533 e Ft-tal haladta meg a tervezett értéket. Ennek háttérében főként az áll, hogy különböző hazai és nemzetközi filmforgatások helyszínéül a Monostori Erőd szolgált, így területbérlet jogcímen 2022-ben több mint 161 millió Ft folyt be.

Anyag jellegű ráfordítások 108.670 e Ft-tal haladták meg a tervezett szintet. A 2022-es év volt a Társaság számára a COVID 19 koronavírus megjelenése utáni első olyan év, amikor minden telephely egész évben folyamatosan várta az érdeklődőket. Mivel az árbevétel a tervezett szintet nagymértékben meghaladta, a többletbevételt a Társaság a működésére, azon belül még színesebb tevékenységi naptár lebonyolítására fordította. Ennek tudható be az anyagköltség (főként a közüzemi díjak), illetve az igénybevett szolgáltatások tervet meghaladó szintje.

A Társaság a személyi jellegű ráfordításait tervezett szint alatt tartotta. Az átlagos statisztikai létszám 2022-ben 47,7 fő volt, a maximális létszám pedig 53 fő volt. A 1325/2022. (VII. 11.) Korm. határozat alapján, a központi költségcsökkentés hatására a Társaságnak a 2022-re biztosított működési támogatásból 56.636.759,- Ft-ot nem lehetett felhasználni, így a Társaság a költségcsökkentést két tételen tudta realizálni: (1) energia felhasználás drasztikus racionalizálása, (2) személyi jellegű ráfordítások nagymértékű csökkentése. Ennek következménye, hogy a Társaság 2022. december 31-i létszáma 33 fő volt.

A Társaság a nyereségtervét túlteljesítette.

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

Megnevezés	2021. évi tény	2022. évi tény	2022. évi terv	2021. és 2022. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2021. és 2022. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2022. évi terv és 2022. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2022. évi terv és 2022. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
Eszközök	10 575 823	11 156 133	12 048 324	580 310	105,49%	-892 191	92,59%
A. Befektetett eszközök	10 319 780	10 332 056	11 863 626	5 306 059	205,80%	-1 531 570	87,09%
I. Immateriális javak	0	0	0	-	-	-	-
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke							
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke							
3. Vagyoni értékű jogok							
4. Szellemi termékek							
5. Üzleti vagy cégérték							
6. Immateriális javakra adott előlegek							
7. Immateriális javak érték helyesbítése							
II. Tárgyi eszközök	10 319 780	10 332 056	11 863 626	5 306 059	205,80%	-1 531 570	87,09%
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 173 570	10 172 689		5 211 858	205,00%	-	-
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 907	28 907		7 686	136,20%	-	-

3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	84 780	101 845		64 101	410,00%	-	-
4. Tenyészállatok				0	-	-	-
5. Beruházások, felújítások	32 523	23 104		22 414	321,70%	-	-
6. Beruházásokra adott előlegek		5 511		0	-	-	-
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése							
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	-	-	-	-
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban							
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban							
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés							
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban							
5. Egyéb tartós részesedés							
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban							
7. Egyéb tartósan adott kölcsön							
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír							
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése							
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete							
B. Forgóeszközök	146 856	304 979	168 198	-446 560	24,70%	136 781	181,32%
I. Készletek	9 855	10 738	23 308	-5 050	66,10%	-12 570	46,07%
1. Anyagok	953	1010		-7 699	11,00%		
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek							
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok							
4. Késztermékek							
5. Áruk	8 902	9 728		2 649	142,40%		
6. Készletekre adott előlegek							
II. Követelések	73 857	43 600	13 890	49 096	298,30%	29 710	313,89%
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 762	17 912	9 200	3 592	169,50%	8 712	194,70%
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben							
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással kapcsolatban							
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
5. Váltókövetelések							
6. Egyéb követelések	65 095	25 688	4 690	45 504	332,30%	20 998	547,72%
7. Követelések értékelési különbözete							
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete							
III. Értékpapírok	0	0	0	-	-	-	-

1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban							
2. Jelentős tulajdoni részesedés							
3. Egyéb részesedés							
4. Saját részvények, saját üzletrészek							
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
6. Értékpapírok értékelési különbözete							
IV. Pénzeszközök	63 144	250 641	131 000	-490 606	11,40%	119 641	191,33%
1. Pénztár, csekkek	2 639	3 220		1 822	323,00%	-	-
2. Bankbetétek	60 505	247 421		-492 428	10,90%	-	-
C. Aktív időbeli elhatárolások	109 187	519 098	16 500	96 584	866,40%	502 598	3146,05%
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	107 844	517 492	16 500	95 663	885,30%	500 992	3136,32%
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 343	1 606	0	921	318,20%	-	-
3. Halasztott ráfordítások							
Források	10 575 823	11 156 133	12 048 324	4 956 083	188,20%	-892 191	92,59%
D. Saját tőke	111 433	127 571	101 242	52 085	187,80%	26 329	126,01%
I. Jegyzett tőke	63 400	63 400	63 400	0	100,00%	0	100,00%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke							
III. Tőketartalék							
IV. Eredménytartalék	-4 052	48 033	30 891	42 024	8,80%	17 142	155,49%
V. Lekötött tartalék							
VI. Értékelési tartalék							
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka							
2. Valós értékelés értékelési tartaléka							
VII. Adózott eredmény	52 085	16 138	6 951	10 061	123,90%	9 187	232,17%
E. Céltartalékok	0	0	0	-	-	-	-
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre							
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre							
3. Egyéb céltartalék							
F. Kötelezettségek	10 421 285	10 940 399	11 901 432	4 906 371	189,00%	-961 033	91,93%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	-	-	-	-
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben							
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben							
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	10 144 163	10 124 240	11 744 990	5 182 451	204,40%	-1 620 750	86,20%
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök							
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények							
3. Tartozások							

kötvénykibocsátásból							
4. Beruházási és fejlesztési hitelek							
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek							
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben							
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	10 144 163	10 124 240	11 744 990	5 182 451	204,40%	-1 620 750	86,20%
III. Rövid lejáratú kötelezettség	277 122	816 159	156 442	-276 080	50,10%	659 717	521,70%
1. Rövid lejáratú kölcsönök							
- ebből az átváltoztatható és átváltozó kötvények							
2. Rövid lejáratú hitelek							
3. Vevőktől kapott előlegek		26 289		-	-	-	-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	48 665	51 447	17 100	4 073	109,10%	34 347	300,86%
5. Váltótartozások							
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben							
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	228 457	738 423	139 342	-280 153	44,90%	599 081	529,94%
10. Kötelezettségek értékelési különbözete							
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete							
G. Passzív időbeli elhatárolások	43 105	88 163	45 650	-2 373	94,80%	42 513	193,13%
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	787			787	-	-	-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	589	632		229	163,60%	-	-
3. Halasztott bevételek	41 729	87 531	45 650	-3 389	92,50%	41 881	191,74%

A mérlegadatokból megállapítható, hogy a tárgyi eszközök 1.531.570 eFt-tal kevesebb lett a tervezettnél. Ugyan a műszaki és egyéb berendezések karbantartása a Társaság feladata és felelőssége, ám a gépek és berendezések továbbra sem kerültek át a Társaság vagyonkezelésébe. Ez ügyben jelenleg is tartanak egyeztetések és előkészítő munkálatok a vagyon átadójával, az Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-vel. A vagyonátvételhez kapcsolódó leltár 2022. decemberében készült el.

Szintén a tárgyi eszközök tervtől való elmaradását eredményezte, hogy a Társaság a SKHU/1902/1.1/107 Interreg projekt keretében nem tudta 2022-ben megvalósítani az Igmándi

Erőd beruházását, tekintettel az elszabaduló energia árakra és építési költségekre. A projekt esetében a Társaság műszaki tartalom csökkentését, egyben az eredeti megvalósítási határidő (2023.05.31) kitolását kérte a pályázat kiírójától. A beruházás várható megvalósítása alacsonyabb műszaki tartalommal 2023. október 31-re várható.

A forgóeszközök tervtől való eltérését a pénzeszközök növekedése indukálta, ami a SKHU/1902/1.1/107 Interreg projekt előfinanszírozási összegek Társaság bankszámláján történő jóváírásából származik.

A vevőállomány a tervhez képest jelentősen nőtt, melyet egy előre nem tervezett területbérbeadásból származó vevő megjelenése okozott.

Vevőállomány a beszámoló készítésének napjáig – három tétel kivételével - teljes egészében pénzügyileg rendezésre került. Az EMI Sound Kft. és Szabó Enikő egyéni vállalkozóval szembeni vevőkövetelésre 50% értékvesztés képzésére került sor tárgyévben, összesen 2.653 e Ft értékben.

A Komárom Város Önkormányzatától 2022-es üzleti évre vonatkozó közművelődési támogatás felét, azaz 60 millió Ft-ot az okiratban rögzített határidőre nem kapta meg a Társaság, mindezt tényadatként aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki. Az elmaradt támogatási összeg 2023. márciusában kerül folyósításra.

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

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

Mérlegelve a fordulónap utáni eseményeket, véleményünk szerint a Monostori Erőd Nonprofit Kft. működése stabil, pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott. A 2022. évi elfogadott üzleti tervet meghaladó mértékben alakult a nyereség.

A Monostori Erőd Nonprofit Kft. 2023-ban ismét meg szeretné valósítani a 2022-ben felállított, a résztvevők által pozitívan értékelt rendezvénytárat főbb elemeit, lehetőség szerint annak további bővítésével a látogatók igényei alapján.

A rendezvénytárat lebonyolításához elengedhetetlen az alkalmazotti létszám ismételt feltöltése. Míg 2022. december 31-én 33 főt alkalmazott a Társaság, ami a téli szezonnak megfelelő, ám 2023. második negyedévére a létszámot 41 főre kívánja visszaemelni a Monostori Erőd Nonprofit Kft, mivel legkevesebb 41 fő képes szakszerűen megszervezni és lebonyolítani ez időben beinduló iskolai kirándulócsoporthoz fogadását, a nyári időszakra jellemző turistaszzezont, illetve a rendezvényeket.

Az orosz-ukrán fegyveres konfliktus 2023-as üzleti év első negyedévében is éreztette hatását, hiszen ebben az időszakban csapódott le a villamos energia árak drasztikus emelkedése. Míg 2022-ben 78,55 Ft/kWh + rendszerhasználati díj + 1 % közbeszerzési díj, addig 2023. I. negyedévre már 197,7 Ft/kWh + rendszerhasználati díj + 1 % közbeszerzési díj költségen tud áramot vásárolni a Társaság, ami 251%-os áremelkedést jelent, csupán az egységárat nézve a rendszerhasználati díj nélkül. A kockázat viszont mérséklődött. A 2023. II-IV. negyedévre vonatkozólag már 74,04 Ft/kWh + rendszerhasználati díj + 1 % közbeszerzési díj ajánlati árat kapott a Monostori Erőd Nonprofit Kft. Tekintettel arra, hogy a Társaság villamos energia felhasználása kiemelkedő, főként a Csillagerőd igényel nagy mennyiséget, az összesen közel 885.000 kWh vásárolni kívánt egység igen jelentős költségelemet képvisel a Társaság gazdasági működésében, mint anyagköltség.

Az Igmándi Erőd 2023-ben zárva lesz, hiszen napirenden van az „Interreg V-A Szlovákia-Magyarország együttműködési program, SKHU/1902/1.1/107 kódszámú pályázat KOMFORT címmel” projekt megvalósítása. A közbeszerzés várhatóan 2023. második negyedévében kiírásra kerül. A projekt lezárásáig az Igmándi Erőd nem lesz látogatható, így ez irányból bevétel nem várható.

Komárom Város Önkormányzatával kötött közművelődési megállapodásban szereplő kulturális közfeladat átvállalás 2023-ban is folytatódik, a különböző, város igényeinek megfelelő rendezvények lebonyolításával, illetve a Jókai Filmszínház üzemeltetésén keresztül. Az átvállalt feladatok forrását a város biztosítja.

2023. 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

2019. év végén került kiírásra az Igmándi Erőd fejlesztését lehető tevő felhívás. A teljes projektben a vezető partner Észak-Komárom, míg a társpartner a Monostori Erőd Nonprofit Kft. A projekt során az Igmándi Erődben látogatófogadó központ és kiállítási tér, kávézó, valamint kerékpártároló-kölcsonzó kerülne kialakításra. 2020. augusztus 6-án, kedvező támogató döntést követően 500.000 EURO támogatást nyert a Társaság a projektre. Az építkezés várhatóan 2023. december 31-ig tart. A projekt előfinanszírozású, négy havi elszámolási kötelezettséggel. Az előfinanszírozást a Magyar Államkincstár biztosítja. Az elszámolást a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. bonyolítja és ellenőrzi.

Az elszabaduló építési és energia árak következtében 2023. februárjában műszaki tartalom csökkentést és megvalósítási határidő módosítást kezdeményezett a Társaság, melyet a Támogatási kiírója elfogadott. Jelenleg a közbeszerzés eljárás kiírása van folyamatban.

Költségvetés		
Előkészítési költségek	7 413,00	EUR
• Előkészítési költségek	7 413,00	EUR

Külső szakértői és szolgáltatási költségek	50 205,00	EUR
• Tanulmányok, felmérések és tervek	19 353,00	EUR
• Rendezvények, konferenciák, szemináriumok és projektalálkozók	2 000,00	EUR
• Promóciós és kommunikációs költségek	2 551,00	EUR
• Pénzügyi menedzsment, beszerzési eljárások és egyéb tanácsadási szolgáltatások	15 000,00	EUR
• Egyéb szolgáltatások	11 301,00	EUR
Infrastruktúra és építési munkák	442 382,00	EUR
• Építési munkák, infrastruktúra építése, rekonstrukció, felújítás	442 382,00	EUR

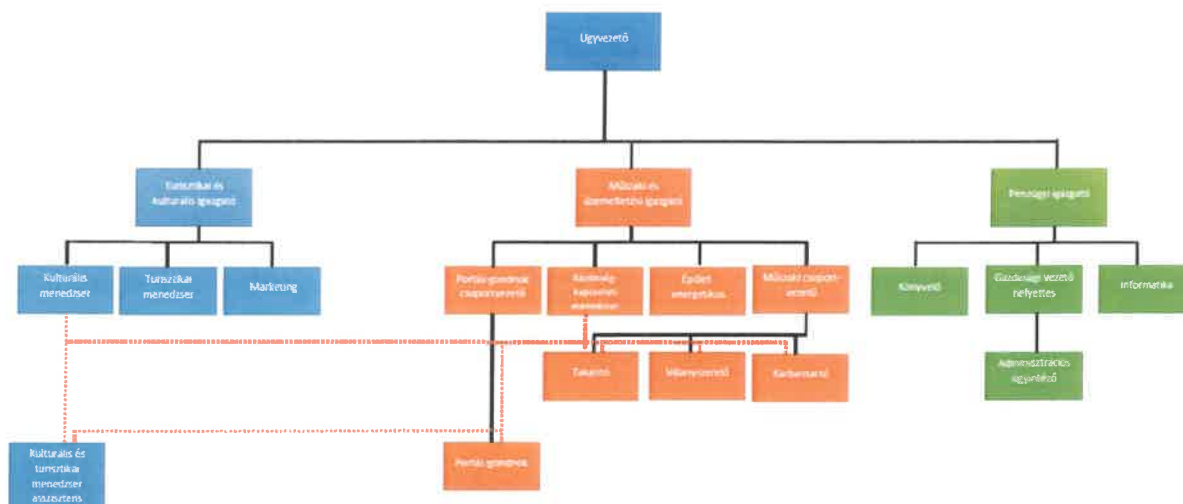
Periódus	Dátumtól	Dátumig
1	2021.06.01	2021.09.30
2	2021.10.01	2022.01.31
3	2022.02.01	2022.05.31
4	2022.06.01	2022.09.30
5	2022.10.01	2023.01.31
6	2023.02.01	2023.05.31
7	2023.06.01	2023.10.31

3.4. Kutatás-kísérleti fejlesztés

A társaság nem végez kutatási, kísérleti fejlesztéseket.

3.5. Foglalkoztatáspolitiká

Társaságunknál jelenleg az alábbi szervezeti struktúra mutatható be.



Az új szervezeti felépítés 2021. június elsején 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.

2022 éves statisztikai létszám havi bontásban

2022. évi statisztikai létszám	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2022. évi statisztikai létszám összesen
vezető	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,00
szellemi teljes munkaidős	26,00	26,00	26,23	28,90	28,94	30,13	32,26	29,74	29,63	25,16	24,67	18,71	27,20
fizikai teljes munkaidős	21,71	22,00	22,13	22,30	20,06	18,20	19,32	18,39	18,93	16,81	15,60	13,00	19,04
fizikai nem teljes munkaidős	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
összesen	49,21	49,50	49,85	52,70	50,50	49,83	53,08	49,63	50,07	43,47	41,77	33,21	47,73

2022.12.31-én a munkatársak száma

Megnevezés	Fő
Ügyvezető	1
Igazgató	3
Gazdasági vezető helyettes	1
Üzemeltetési csoportvezető	1
Karbantartó	5
Épületenergetikus	1
Portás csoportvezető	1
Portás – gondnok	5
Informatikus	1
Közösségkapcsolati menedzser	3

Kulturális és turisztikai menedzserasszisztens	1
Marketing- és PR ügyintéző	1
Könyvelő	1
Adminisztrációs ügyintéző	1
Üzleti elemző, tervező	1
Irodavezető	1
Turisztikai szakember	1
Takarító	3
Mozi üzemeltetési csoportvezető	1
Összesen	33

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, 2023.05.18.

.....
Vállalkozás vezetője (képviselője)

