

A 155/2008. (V. 30.) MÖK határozat 1. számú melléklete

MEGYEGAZDA Hajdú-Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyonkezelő Közhasznú
Társaság

MEGYEGAZDA Kht.

Oldal: 1

Adószám: 22322377-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

Adószám: 22322377-2-09

Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság mint Cégbíróság

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

**MEGYEGAZDA Hajdú-Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyongkezelő
Közhasznú Társaság**

4024 Debrecen, Piac utca 54.

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

A mérleg fajtája: Éves beszámoló mérlege

Debrecen, 2008. május 16.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

MEGYEGAZDA Kht.

Oldal: 1

Adószám: 22322377-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)	-	-
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	53 031	64 706
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	54	151
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	54	0
06.	4. Szellemi termékek	0	151
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	52 977	64 555
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 329	54 615
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 878	7 294
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	770	2 624
14.	4. Tenyészállatok	0	22
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban	0	0
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	36 750	26 065
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	435	606
29.	1. Anyagok	0	0
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
31.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
32.	4. Késztermékek	0	0

Debrecen, 2008. május 16.

P.H.

A gazdálkodó képviselője

MEGYEGAZDA Kht.

Oldal: 2

Adószám: 22322377-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

33.	5. Áruk	435	606
34.	6. Készletekre adott előlegek	0	0
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	16 215	14 541
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	14 753	2 402
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-al szemben	0	0
39.	4. Váltókövetelések	0	0
40.	5. Egyéb követelések	1 462	12 139
41.	6. Követelések értékelési különbözete	0	0
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
43.	III.Értékpapírok (44-48. sorok)	0	0
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
45.	2. Egyéb részesedés	0	0
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	20 100	10 918
50.	1. Pénztár, csekkek	561	213
51.	2. Bankbetétek	19 539	10 705
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	0	146
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	40
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	106
55.	3. Halasztott ráfordítások	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	89 781	90 917

Debrecen, 2008. május 16.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

MEGYEGAZDA Kht.

Oldal: 3

Adószám: 22322377-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)	-	-
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	82 500	83 599
58.	I. Jegyzett tőke	45 000	48 000
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61.	III. Tőketartalék	7 901	7 901
62.	IV. Eredménytartalék	29 638	39 203
63.	V. Lekötött tartalék	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	0	0
65.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-39	-11 505
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
71.	3. Egyéb céltartalék	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	7 277	6 428
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
75.	2. Hátrasorolt köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll.-al szemben	0	0
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)	0	0
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
79.	2. Átváltoztatható kötvények	0	0
80.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
84.	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-al szemben	0	0
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	7 277	6 428

Debrecen, 2008. május 16.

P.H.

A gazdálkodó képviselője

MEGYEGAZDA Kht.

Oldal: 4

Adószám: 22322377-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
90.	3. Vevőktől kapott előlegek	326	0
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 180	3 616
92.	5. Váltótartozások	0	0
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
94.	7. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll.-al szemben	0	0
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 771	2 812
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	4	890
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4	890
101.	3. Halasztott bevételek	0	0
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	89 781	90 917

Debrecen, 2008. május 16.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

Adószám: 22322377-2-09

Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság mint Cégbíróság

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

**MEGYEGAZDA Hajdú-Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyongkezelő
Közhasznú Társaság**

4024 Debrecen, Piac utca 54.

**Éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2007.01.01 - 2007.12.31.

Debrecen, 2008. május 16.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

MEGYEGAZDA Kht.

Oldal: 1

Adószám: 22322377-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (össz költség eljárással)

Beszámolási időszak: 2007.01.01 - 2007.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	18 311	44 511
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	18 311	44 511
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	33	89 090
III	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	3 628	16 189
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	4 740	51 751
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	152	1 429
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	664
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	5 530
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	8 520	75 563
10.	Bérek	5 275	41 535
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 241	2 484
12.	Bérfizetések	2 102	14 482
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	8 618	58 501
VI.	Értécsökkenési leírás	252	8 493
VII.	Egyéb ráfordítások	1 006	2 532
	VII. sorból: értékvesztés	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-52	-11 488
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	13	37
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0

MEGYEGAZDA Kht.

Oldal: 783

Adószám: 22322377-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (össz költség eljárással)

Beszámolási időszak: 2007.01.01 - 2007.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	17. sorból: értékelési különbözet	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	13	37
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	54
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
	21. sorból: értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)	0	54
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	13	-17
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+-B. sor)	-39	-11 505
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	-39	-11 505
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	-39	-11 505
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	-39	-11 505

Debrecen, 2008. május 16.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

Adószám: 22322377-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság mint Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 09-14-000107

**MEGYEGAZDA Hajdú-Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyongazdálkodó
Közhasznú Társaság**

4024 Debrecen, Piac utca 54.

**Kiegészítő melléklet
2007.**

Fordulónap: 2007. december 31.
Beszámolási időszak: 2007. január 01. - 2007. december 31.

Debrecen, 2008. május 16.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Tartalomjegyzék:

- 1. A gazdálkodó bemutatása**
 - 1.1. Alakulás, célok, küldetés
 - 1.2. Főbb szervezeti változások
 - 1.3. Tevékenységi kör
 - 1.4. Tulajdonosok
 - 1.5. Telephelyek, fióktelepek
 - 1.6. Beszámoló nyilvánossága
 - 1.7. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
Leányvállalatok
Közös vezetésű vállalkozások
Társult vállalkozások
Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások
Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban
Többségi befolyás gazdasági társaságban
 - 1.8. Ellenőrzött társaság irányítói
Ellenőrzés az irányításban
Konzolidálásba bevonás
 - 1.9. A vállalkozás folytatása
 - 1.10. Alkalmazott számviteli szabályok
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvizetés módja
 - 2.2. Könyvvizetés pénzneme
 - 2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős
 - 2.4. Könyvvizsgálat
 - 2.5. A számviteli rend további sajátosságai
 - 2.6. Beszámoló formája és típusa
 - 2.7. Üzleti év
 - 2.8. Mérlegkészítés időpontja
 - 2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.10. Lényeges hibák értelmezése
 - 2.11. Ismételt közzététel alkalmazása
 - 2.12. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
 - 2.13. Jelentős összhatás értelmezése
 - 2.14. Devizás tételek értékelése
Alkalmazott devizaárfolyam
Devizás értékelés változása
Fordulónapi devizás átértékelés
 - 2.15. Értécsökkenési leírás elszámolása
Értécsökkenési leírás módja
Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága
Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása
Nem jelentős maradványérték
Terven felüli értécsökkenés elszámolása
Értécsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.16. Értékvesztések elszámolása
 - 2.17. Visszaírások alkalmazása

- 2.18. Értékhelyesbítések alkalmazása
- 2.19. Valós értéken történő értékelés
- 2.20. Alapítás-átszervezés költségei
- 2.21. Kísérleti fejlesztés aktiválása
- 2.22. Vásárolt készletek értékelése
- 2.23. Saját termelésű készletek értékelése
- 2.24. Céltartalék-képzés szabályai
- 2.25. Ki nem emelt tételek értékelése
- 2.26. Számviteli politika más változásai
- 2.27. Leltározási szabályok
- 2.28. Pénzkezelési szabályok
- 2.29. Önköltségszámítás szabályai
- 2.30. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Eszközök és források összetétele
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. Sajátos tételbesorolások
 - 4.3. Összehasonlíthatóság
 - Össze nem hasonlítható adatok
 - Tétel átsorolások
 - Értékelési elvek változása
 - 4.4. A mérleg tagolása
 - Összevont tételek a mérlegben
 - Új tételek a mérlegben
 - Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - Tételek elhagyása a mérlegben
 - 4.5. Értékelési különbségek
 - Devizás tételek fordulónapi átértékelése
 - Sajátos devizaárfolyam alkalmazásának hatásai
 - Kiemelt értékvesztések
 - Értékhelyesbítések alakulása
 - 4.6. Valós értéken történő értékelés bemutatása
 - Pénzügyi instrumentumok
 - Piaci érték (jelenérték) meghatározása
 - Valós értékelés értékelési különbségei
 - Valós értékelés értékelési tartalékai
 - Származékos ügyletek bemutatása
 - Fedezeti ügyletek hatékonysága
 - 4.7. Mérlegen kívüli tételek
 - Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek
 - Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
 - Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

- 4.8. Befektetett eszközök
 - Bruttó érték alakulása
 - Halmozott értékcsökkenés alakulása
 - Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
 - Terven felüli értékcsökkenés
 - Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
 - Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
 - Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
- 4.9. Forgóeszközök
 - Követelések alakulása
 - Követelések kapcsolt vállalkozásokban
 - Hátrasorolt eszközök
- 4.10. Aktív időbeli elhatárolások
 - Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
 - Elhatárolt költségek és ráfordítások
 - Halasztott ráfordítások
- 4.11. Saját tőke
 - Saját tőke változása
 - Jegyzett tőke alakulása
 - Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
 - Jegyzett, de be nem fizetett tőke
 - Lekötött tartalék jogcímei
 - Tőkemegfelelés
- 4.12. Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
 - Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre
 - Céltartalékok - jövőbeni költségekre
 - Céltartalékok - egyéb címen
- 4.13. Kötelezettségek
 - Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
 - Kötelezettségek átsorolása
 - Biztosított kötelezettségek
 - Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
 - Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.14. Passzív időbeli elhatárolások
 - Elhatárolt bevételek
 - Visszahatárolt költségek, ráfordítások
 - Halasztott bevételek
 - Átengedett befektetett eszközök bevétele
- 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 5.1. Előző évek módosítása
 - 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
 - 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
 - Összevont tételek az eredménykimutatásban
 - Új tételek az eredménykimutatásban

- Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
 - Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
- 5.4. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel tevékenységenként
 - Export árbevétel bemutatása
 - Exporttámogatás felhasználása
 - Végleges jelleggel kapott támogatások
 - Visszatérítendő kapott támogatások
 - Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk
 - Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek
 - Rendkívüli bevételek
- 5.5. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Költségek költségnemenként
 - Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei
 - Rendkívüli ráfordítások
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
 - Társasági adó megállapítása
 - Adóalap módosító tételek
 - Rendkívüli tételek hatása az adóalapra
- 5.7. Eredmény
 - Döntés az eredmény felhasználásáról
 - Az adózott eredmény felhasználása
 - Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben
- 6. Tájékoztató adatok**
 - 6.1. Import beszerzések
 - 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
 - 6.3. Vezető tisztségviselők
 - A beszámoló aláírója
 - Vezető tisztségviselők munkadíja
 - Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai
 - Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek
 - 6.4. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
 - Béradatok
 - Személyi jellegű egyéb kifizetések
 - 6.5. Környezetvédelem
 - Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
 - Környezetvédelmi költségek
 - Környezetvédelmi céltartalékok
 - Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek
 - 6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A MEGYEGA ZDA Kht. 2006 évben jött létre. Az alakulás célja, a szervezet főbb tevékenységei:

- Hajdú- Bihar megye, és a megyében található turisztikai szolgáltatások, vonzerők, attrakciók népszerűsítése, megyemarketing feladatok ellátása
- Hajdú- Bihar megyébe érkező vendégek számának növelése
- A MEGYEGA ZDA Kht. üzemeltetésében és tulajdonában lévő ingatlanok hatékony és gazdaságos működtetése, és hasznosítása
- Kulturális rendezvények szervezése, népszerűsítése
- Az M3 Archeopark hatékony működtetése, fejlesztése és népszerűsítése
- A közhasznú szolgáltatások magas szintű és széles körű megvalósítása, és az üzleti tevékenységből származó bevétel növelése.

1.2. Főbb szervezeti változások

A beszámolási időszakban bekövetkezett, jelentős szervezeti változások az alábbiak: 2007.05.17-én a M3-as Kulturális, Információs és Rendezvényszervező Közhasznú Társaság beolvadt a MEGYEGA ZDA Kht- ba.

1.3. Tevékenységi kör

a./ A társaság fő közhasznú tevékenységi köre:

Múzeumi tevékenység

b./ A társaság egyéb közhasznú tevékenységi körei:

Művészeti létesítmények működtetése

Előadó-művészet

Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Nyomás

Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

Kempingszolgáltatás

Egyéb szálláshely-szolgáltatás

Könyvkiadás

Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása

Napilapkiadás

Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

Egyéb kiadói tevékenység

Film-, video-, televízióműsor gyártás

Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel

Film-, video-, és televízióprogram terjesztés

Filmvetítés

Hangfelvétel készítése, kiadása

Rádió műsorszolgáltatás

Vezeték nélküli távközlés

Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás

Világháló-portál szolgáltatás
M. n. s. egyéb információs szolgáltatás
M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki
Immateriális javak kölcsönzése
Munkaközvetítés
Utazásszervezés
Szennyeződésmentesítés
Növénytermesztési szolgáltatás
Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
M. n. s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Kulturális képzés
M. n. s. egyéb oktatás
Alkotóművészet
Könyvtári-levéltári tevékenység
Sportlétesítmény működtetése
Egyéb sporttevékenység
M. n. s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
M. n. s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

c./ A közhasznú tevékenységet elősegítő üzletszerű gazdasági tevékenységek:

Erdészeti szolgáltatás
Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás
Egyéb sokszorosítás
Ingatlan-beruházás, eladás
Bontás
Építési terület előkészítése
Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
Zöldség, gyümölcs kiskereskedelme
Kenyér, pékáru,- édesség kiskereskedelem
Ital-kiskereskedelem
Dohányáru-kiskereskedelem
Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem
Telekommunikációs termék kiskereskedelme
Takaró, szőnyeg, fal-, padlóburkoló kiskereskedelme
Könyv-kiskereskedelem
Újság-, papíráru-kiskereskedelem
Zene-, videofelvétel kiskereskedelme
Sporszer kiskereskedelem
Játék kiskereskedelem
Ruházat kiskereskedelem
Egyéb m. n. s. új áru kiskereskedelme
Élelmiszer, ital, dohányáru piaci kiskereskedelme
Textil, ruházat, lábbeli piaci kiskereskedelme
Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
M. n. s. egyéb szárazföldi személyszállítás

Szárazföldi szállítást segítő tevékenység
Szállodai szolgáltatás
Éttermi, mozgó vendéglátás
Rendezvényi étkeztetés
Egyéb vendéglátás
Italszolgáltatás
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Ingatlanügynöki tevékenység
Vagyonkezelés
Üzletvezetés
PR, kommunikáció
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
Reklámügynöki tevékenység
Médiareklám
Piac-és közvélemény-kutatás
Fényképészet
M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
Személygépjármű kölcsönzése
Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
Videokazetta, lemez kölcsönzése
Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
Irodagép, számítógép kölcsönzés
Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
Építményüzemeltetés
Általános épület takarítás
Egyéb épület-, ipari takarítás
Egyéb takarítás
Összetett adminisztratív szolgáltatás
Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
Telefoninformáció
M. n. s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Sport, szabadidős képzés
Oktatást kiegészítő tevékenység
Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetése
Testedzési szolgáltatás
Vidámparki, szórakoztatóparki tevékenység
Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
M. n. s. egyéb személyi szolgáltatás

1.4. Tulajdonosok

Az egyszemélyi tulajdonos adatai: Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat.

1.5. Telephelyek, fióktelepek

A MEGYEGAZDA Kht. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

Telephelyek:

4024 Debrecen, Piac u. 42-48.

4024 Debrecen, Tímár u. 17-19.

4024 Debrecen, Piac u. 11/A. (8526/A/2 hrsz. Bartók terem)

Fióktelepek:

4090 Polgár, Külterület 0268/6 hrsz.: M3 Archeopark

4200 Hajdúszoboszló, Gönczi Pál u. 13.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a MEGYEGAZDA Kht. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 4024 Debrecen, Piac utca 54.

1.7. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A MEGYEGAZDA Kht. egyetlen olyan vállalkozásban sem bír döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó egyetlen olyan vállalkozásban sem bír befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A MEGYEGAZDA Kht. egyetlen olyan vállalkozásban sem bír mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bír befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A MEGYEGAZDA Kht. egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezik minősített többséget biztosító befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezik többségi befolyással.

1.8. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai: 100 % Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat.

Konszolidálásba bevonás

A MEGYEGAZDA Kht. nem minősül sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem kerül bevonásra.

1.9. A vállalkozás folytatása

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a MEGYEGAZDA Kht. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.10. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

A MEGYEGAZDA Kht. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak: SZATE'98 Bt. Debrecen.

2.2. Könyvvizetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Kovács Terézia Gizella 4002 Debrecen, Nagy Mihály kert 54/C.

PM-155403.

2.4. Könyvvizsgálat

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: Szabóné Bereczki Gyöngyi bejegyzett könyvvizsgáló, 4032 Debrecen, Böszörményi út 208/a. MKVK: 002723.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy n. évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló formája és típusa

A MEGYEGAZDA Kht. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan rendes éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: összköltség eljárás.

A MEGYEGAZDA Kht. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást A változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2007. január 01. - 2007. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2007. december 31.

2.8. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő február 28-a. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 MFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

2.11. Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.12. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 EFT-ot meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.13. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.14. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

Fordulónapi devizás átértékelés

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek a fordulónapon akkor kerülnek átértékelésre, ha a mérlegfordulónapi értékelésből eredő összevont különbözet eszközökre, forrásokra és eredményre gyakorolt hatása a 100 EFT összeget meghaladja.

2.15. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.16. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100eFt-ot meghaladó különbözet.

2.17. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.18. Értékhelyesbítések alkalmazása

A MEGYEGAZDA Kht. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.19. Valós értéken történő értékelés

A MEGYEGAZDA Kht. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.20. Alapítás-átszervezés költségei

A bevételekben várhatóan megtérülő alapítás-átszervezési költségek - az előző üzleti évhez hasonlóan - az immateriális javak között aktiválásra kerülnek.

2.21. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A MEGYEGAZDA Kht. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat előfordulásuk esetén a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.22. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.23. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.24. Céltartalék-képzés szabályai

A MEGYEGAZDA Kht. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.25. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.26. Számviteli politika más változásai

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.27. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.28. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest jelentősen nem változtak.

2.29. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a MEGYEGAZDA Kht. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása norma szerint történik.

2.30. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A MEGYEGAZDA Kht. tevékenysége alapján az alábbi, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos, más jogszabály által előírt információk közlésére kötelezett: mely a közhasznú jelentésben található.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

Azon.	Megnevezés	1000 HUF	Előző év	Tárgyév	Változás	
					Absolut	%
	ESZKÖZÖK (aktívák)					
01.	A. Befektetett eszközök		53,031	64,706	11,675	22
02.	I. Immateriális javak		54	151	97	180
10.	II. Tárgyi eszközök		52,977	64,555	11,578	22
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0	0	0

Azon.	Megnevezés	1000 HUF	Előző év	Tárgyév	Változás	
					Abszolút	%
27.	B. Forgóeszközök		36,750	26,065	-10,685	-29
28.	I. Készletek		435	606	171	39
35.	II. Követelések		16,215	14,541	-1,674	-10
43.	III.Értékpapírok		0	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök		20,100	10,918	-9,182	-46
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások		0	146	146	-
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN		89,781	90,917	1,136	1
	FORRÁSOK (passzívák)					
57.	D. Saját tőke		82,500	83,599	1,099	1
58.	I. Jegyzett tőke		45,000	48,000	3,000	7
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0	0	0
61.	III.Tőketartalék		7,901	7,901	0	0
62.	IV. Eredménytartalék		29,638	39,203	9,565	32
63.	V. Lekötött tartalék		0	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék		0	0	0	0
67.	VII.Mérleg szerinti eredmény		-39	-11,505	-11,466	-
68.	E. Céltartalékok		0	0	0	0
72.	F. Kötelezettségek		7,277	6,428	-849	-12
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0	0
86.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek		7,277	6,428	-849	-12
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások		4	890	886	22,150
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN		89,781	90,917	1,136	1

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

Eredménykimutatás adatainak változása

Azon.	Megnevezés	1000 HUF	Előző év	Tárgyév	Változás	
					Abszolút	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele		18,311	44,511	26,200	143
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek		33	89,090	89,057	269,87 0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások		8,520	75,563	67,043	787
V.	Személyi jellegű ráfordítások		8,618	58,501	49,883	579

Azon.	Megnevezés	1000 HUF	Előző év	Tárgyév	Változás	
					Absolut	%
VI.	Értékcsökkenési leírás		252	8,493	8,241	3,270
VII.	Egyéb ráfordítások		1,006	2,532	1,526	152
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE		-52	-11,488	-11,436	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		13	37	24	185
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	54	54	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE		13	-17	-30	-
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY		-39	-11,505	-11,466	-
X.	Rendkívüli bevételek		0	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások		0	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY		0	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY		-39	-11,505	-11,466	-
XII.	Adófizetési kötelezettség		0	0	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY		-39	-11,505	-11,466	-
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		-39	-11,505	-11,466	-

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

3.2. Eszközök és források összetétele

Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző év(%)	Tárgyév (%)
Befektetett eszközök	59.0	71.1
Immateriális javak	0.0	0.1
Tárgyi eszközök	59.0	71.0
Befektetett pénzügyi eszközök	0.0	0.0
Forgóeszközök	41.0	28.7
Készletek	0.5	0.7
Követelések	18.1	16.0
Értékpapírok	0.0	0.0
Pénzeszközök	22.4	12.0
Aktív időbeli elhatárolások	0.0	0.2
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.0	100.0

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 155.6 %-ban, a tárgyévben 129.2 %-ban fedezte.

A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a befektetett eszközök záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, vagy bármelyik tényező nulla.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 18,965.5 %-ban, a tárgyévben 13,795.2 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a készletek záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, vagy bármelyik tényező nulla.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 8.7 nap, a tárgyévben 5.0 nap volt.

Ez a mutató a fordulónapi készletállomány és a működés egy naptári napjára jutó árbevétel viszonyát fejezi ki. Nem számítható, ha nem volt árbevétel, vagy a készletek állománya nulla.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 294.1 nap, a tárgyévben 19.7 nap volt.

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a vevői követelések fordulónapi állománya hány naptári napi árbevételt köt le. Egyszerűsített éves beszámolónál nem számítható. Nem számítható továbbá, ha bármelyik tényező nulla.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 1,099 E Ft-al, 1.3 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 3,000 E Ft-al, 6.7 %-kal növekedett.

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke az előző évről a tárgyévre hogyan változott, ezen belül a válasz kitér a jegyzett tőke változására.

Tőkeerősség

A MEGYEGAZDA Kht. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 91.9 %, a tárgyévben 92.0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A mutató a saját tőke és az összes forrás arányát fejezi ki. Nem számítható, ha bármelyik tényező nulla, vagy negatív.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 8.8 %-át, a tárgyévben 7.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A mutató a saját tőke és a kötelezettségek arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, vagy bármelyik tényező nulla.

Kötelezettségek dinamikája

A MEGYEGAZDA Kht. kötelezettségei az előző évhez képest 849 E Ft-al, 11.7 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

A mutató a kötelezettségek alakulását fejezi ki, azon belül a rövid lejáratú kötelezettségek arányának alakulását. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya bármelyik évben nulla.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 9,182 E Ft-al, 45.7 %-kal csökkent.

A mutató a pénzeszközök százalékos és abszolút változását fejezi ki az előző évhez képest. %-os változás nem számítható, ha a pénzeszközök állománya bármelyik évben nulla, vagy negatív.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 4.99, a tárgyévben 3.96 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A mutató a követelések, értékpapírok és pénzeszközök együttes összegének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a rövid lejáratú kötelezettségek összege nulla.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 40.4 %, a tárgyévben 28.0 % volt.

A mutató a rövid távú likviditást befolyásoló eszközök arányát fejezi ki az összes eszközhöz képest az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a mérlegfőösszeg nulla.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 5.05, a tárgyévben 4.05 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A mutató a forgóeszközök értékének a kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a kötelezettségek összege nulla.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 226.2 %-a teljesíthető.

A mutató azt fejezi ki, hogy ha a gazdálkodó az összes kinnlevőségét realizálná, akkor kötelezettségeinek mekkora hányadát tudná teljesíteni a tárgyévi adatok alapján. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

A mutató azt fejezi ki, hogy a likvid eszközök a tárgyévben milyen arányban fedezik a kötelezettségeket. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 53 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

A mutató azt fejezi ki, hogy a kötelezettségek tárgyévi állománya hogy viszonyul a működés egy naptári napjára jutó árbevételhez. Nem számítható, ha nincs tárgyévi árbevétel, vagy a kötelezettségek állománya nulla.

3.5. Jövedelmezőség**Bevétel alakulása**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 18,357 EFt, a tárgyévben 133,638 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 115,281 EFt-al, 628.0 %-kal növekedett.

A mutató az összes bevétel (árbevétel, egyéb bevételek, pénzügyi műveletek bevételei, rendkívüli bevételek) évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható ha az előző évi adat nulla.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 18,311 EFt, a tárgyévben 44,511 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 26,200 EFt-al, 143.1 %-kal növekedett.

A mutató az összes árbevétel évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható, ha az előző évi adat nulla.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 50 EFt, a tárgyévben 366 EFt volt.

A mutató az időszak egy naptári napjára átlagosan jutó árbevételt mutatja be az előző évre és a tárgyévre.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája

A mérleg szerinti eredmény az előző évben -39 EFt, a tárgyévben -11,505 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 11,466 EFt-tal csökkent.

A mutató a mérleg szerinti eredmény előző évi és tárgyévi adatát, annak alakulását mutatja be.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**4.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés nem volt, így a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság**Össze nem hasonlítható adatok**

A MEGYEGAZDA Kht. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása**Összevont tételek a mérlegben**

A MEGYEGAZDA Kht. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a MEGYEGAZDA Kht. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Értékelési különbözetek**Devizás tételek fordulónapi átértékelése**

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzürtékre szóló pénzügyi eszköz, -követelés, -értékpapír, illetve -kötelezettség nem jelenik meg.

Sajátos devizaárfolyam alkalmazásának hatásai

A MEGYEGAZDA Kht. devizás mérlegképei az általános szabályok szerint kerültek átszámításra, ezért az ettől eltérő értékelésből különbözet nem származott.

Kiemelt értékvesztések

A MEGYEGAZDA Kht. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Értékhelyesbítések alakulása

A MEGYEGAZDA Kht. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.6. Valós értéken történő értékelés bemutatása**Pénzügyi instrumentumok**

A MEGYEGAZDA Kht. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a MEGYEGAZDA Kht. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés értékelési tartalékai

A MEGYEGAZDA Kht. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

Származékos ügyletek bemutatása

A MEGYEGAZDA Kht. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

Fedezeti ügyletek hatékonysága

A MEGYEGAZDA Kht. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - fedezeti ügyletei hatékonyságának bemutatására nem kötelezett.

4.7. Mérlegen kívüli tételek**Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek**

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A MEGYEGAZDA Kht. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt - tételek és megállapodások nincsenek.

4.8. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (Eft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	450	0	0	0	450
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	285	0	0	0	285
Szellemi termékek	0	218	0	0	218
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	735	218	0	0	953
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50,649	4,902	0	0	55,551
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2,918	11,958	0	0	14,876
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2,533	2,806	0	0	5,339
Tenyészállatok	0	384	100	0	284
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	56,100	20,050	100	0	76,050
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (Eft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	450	0	0	0	450
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	231	54	0	0	285
Szellemi termékek	0	67	0	0	67
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	681	121	0	0	802
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	320	616	0	0	936
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1,040	6,542	0	0	7,582

Mérlegtétel (Eft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1,763	952	0	0	2,715
Tenyészállatok	0	262	0	0	262
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	3,123	8,372	0	0	11,495
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (Eft)	Lineáris	Degresszív	Tel.j.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	54	0	0	0	54
Szellemi termékek	67	0	0	0	67
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	121	0	0	0	121
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	616	0	0	0	616
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6,542	0	0	0	6,542
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	952	0	0	0	952
Tenyészállatok	262	0	0	0	262
Tárgyi eszközök összesen	8,372	0	0	0	8,372
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévből terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A MEGYEGA ZDA Kht. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.9. Forgóeszközök**Követelések alakulása**

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Követelések értékelése

Jogcím (E Ft)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás visszairás		Halmazott érték.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	2,402	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	0	12,139	0	0	0
Követelések összesen	0	14,541	0	0	0

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.10. Aktív időbeli elhatárolások**Bevételek aktív időbeli elhatárolásai**

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának egyes tételei nem jelentősek.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.11. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem (E Ft)	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	45,000	48,000	3,000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	7,901	7,901	0
Eredménytartalék	29,638	39,203	9,565
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-39	-11,505	-11,466
Saját tőke összesen	82,500	83,599	1,099

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke összege a tárgyidőszakban változott. A jegyzett tőke változásának főbb jellemzői az alábbiak: a beolvadó társaság 3.000 eFt összeggel növelte a jegyzett tőke.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A MEGYEGAZDA Kht. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Tőkemegfelelés

A MEGYEGAZDA Kht. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.12. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.13. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására az alábbiak szerint került sor:

Hosszú lejáratú kötelezettségek átsorolt összegei

Jogcím (Eft)	Teljes összeg	Átsorolt összeg	Hosszú lejáratú összeg
egyéb hosszú lej.köt-ből(lizing)	644	644	0
Összesen	644	644	0

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.14. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A MEGYEGAZDA Kht. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés nem volt, így az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A MEGYEGAZDA Kht. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A MEGYEGAZDA Kht. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a MEGYEGAZDA Kht. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A MEGYEGAZDA Kht. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	18,311	99.7	44,511	33.3
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	33	0.2	89,090	66.7
Pénzügyi műveletek bevételei	13	0.1	37	0.0
Rendkívüli bevételek	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	18,357	100.0	133,638	100.0

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (Eft)	
	Előző év	Tárgyév
Egyéb közhasznú tev. árbevétel	0	12,373
Ingatlan hasznosítás	0	19,869
Hirdetés	0	7,169
Egyéb tev árbevétele	0	5,100
Összesen	0	44,511

Export árbevétel bemutatása

A MEGYEGAZDA Kht. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

A MEGYEGAZDA Kht. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit mutatja be az alábbi táblázat:

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (Eft)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	77,000	0	77,000	0
Központi	0	0	0	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	9640	0	9640	0
Összesen	86,640	0	86,640	0

Visszatérítendő kapott támogatások

A MEGYEGAZDA Kht. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszába támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a MEGYEGAZDA Kht. számára nem írja elő.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg rendkívüli bevételként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel elszámolására nem került sor.

5.5. Ráfordítások**Ráfordítások alakulása**

A MEGYEGAZDA Kht. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	8,520	46.3	75,563	52.1
Személyi jellegű ráfordítások	8,618	46.8	58,501	40.3
Értékcsökkenési leírás	252	1.4	8,493	5.9
Egyéb ráfordítások	1,006	5.5	2,532	1.7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	54	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	18,396	100.0	145,143	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	8,520	49.0	75,563	53.0
Személyi jellegű ráfordítások	8,618	49.6	58,501	41.0
Értékcsökkenési leírás	252	1.4	8,493	6.0
Költségnemek összesen	17,390	100.0	142,557	100.0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

5.6. Adófizetési kötelezettség**Társasági adó megállapítása**

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (Eft)	Összeg
Tao. tv. szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Tao.sz. nettó é.	8,593
Összesen	8,593

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (Eft)	Összeg
Szvt. szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök könyv szerinti ért.	8,593
Jogerős bírság, Art, Tb szerinti jogkövetkezmények (kiv. önell.)	2
Összesen	8,595

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek nem átmeneti jellegűek, jövőbeni hatásuk nincs.

Rendkívüli tételek hatása az adóalapra

A tárgyévben rendkívüli bevétel és rendkívüli ráfordítás nem került elszámolásra, így a társasági adó alapja ilyen címen nem tartalmaz módosító tételt.

5.7. Eredmény**Döntés az eredmény felhasználásáról**

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján nyitás után a mérleg szerinti eredmény(veszteség) átvezetésre kerül az eredménytartalékba.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

6. Tájékoztató adatok**6.1. Import beszerzések**

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a MEGYEGAZDA Kht. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

6.3. Vezető tisztségviselők**A beszámoló aláírója**

Az éves beszámolót a MEGYEGAZDA Kht. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Zámberi Tamás, 4033 Debrecen, Szegedi Gergely u. 11/B.

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselő tevékenységéért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesült.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselő, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

6.4. Bér- és létszámadatok**Létszámadatok**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	Létszám
Szellemi	11
Fizikai	15
Összesen	26

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	Bérköltség (ezer Ft)
Szellemi	26 085
Fizikai	15 450
Összesen	41 535

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (ezer Ft)
Betegszabadság	437
Kiküldetés, útiköltség hj.	1 202
Reprezentáció	326
Étkezési hj	222
Egyéb személyi jellegű (telefon, gépkocsi)	297
Összesen	2484

6.5. Környezetvédelem**Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**

A tevékenység jellegéből adódóan a MEGYEGAZDA Kht. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 22322377-2-09

Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság mint Cégbíróság

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

**MEGYEGAZDA Hajdú-Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyongkezelő
Közhasznú Társaság**

4024 Debrecen, Piac utca 54.

**Közhasznú eredménykimutatás
a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetek részére**

Beszámolási időszak: 2007.01.01. - 2007.12.31.

Debrecen, 2008. május 16.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	0	113 510
A.1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	86 640
A.1.A.	- alapítótól	0	77 000
A.1.B.	- központi költségvetésből	0	0
A.1.C.	- helyi önkormányzattól	0	0
A.1.D.	- egyéb	0	9 640
A.2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0	0
A.3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0	12 010
A.4.	Tagdíjból származó bevétel	0	0
A.5.	Egyéb bevétel	0	14 860
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	18 357	20 128
C.	Összes bevétel (A+B)	18 357	133 638
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	0	122 141
D.1.	Anyagjellegű ráfordításai	0	62 734
D.2.	Személyi jellegű ráfordítások	0	49 176
D.3.	Értécsökkenési leírás	0	7 647
D.4.	Egyéb ráfordítások	0	2 530
D.5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	54
D.6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	18 396	23 002
E.1.	Anyagjellegű ráfordítások	8 520	12 829
E.2.	Személyi jellegű ráfordítások	8 618	9 325
E.3.	Értécsökkenési leírás	252	846
E.4.	Egyéb ráfordítások	1 006	2
E.5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
E.6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
F.	Összes ráfordítás (D+E)	18 396	145 143
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E vagy C-F)	-39	-2 874
H.	Adófizetési kötelezettség	0	0
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	-39	-2 874
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	0	-8 631

Debrecen, 2008. május 16.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

Adószám: 22322377-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság mint Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 09-14-000107

**MEGYEGAZDA Hajdú-Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyongkezelő
Közhasznú Társaság**

4024 Debrecen, Piac utca 54.

**Közhasznúsági jelentés
2007.**

Fordulónap: 2007. december 31.
Beszámolási időszak: 2007. január 01. - 2007. december 31.

Debrecen, 2008. május 16.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Tartalomjegyzék:

- 1. Számviteli beszámoló**
 - 1.1. Számviteli beszámoló bemutatása
 - 1.2. Könyvvizsgálat
 - 1.3. Kiegészítések a számviteli beszámolóhoz
- 2. A szervezet bemutatása**
 - 2.1. Elérhetőség
 - 2.2. Azonosító adatok
 - 2.3. Tevékenység általában
 - 2.4. Közhasznú tevékenység
 - 2.5. A szervezet vezetése
 - 2.6. Szervezeti felépítés
 - 2.7. Foglalkoztatottak
- 3. A vagyon felhasználása**
 - 3.1. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás
 - 3.2. Kiegészítés a vagyoni helyzet alakulásához
- 4. Költségvetési támogatások felhasználása**
 - 4.1. Költségvetési támogatások bemutatása
 - 4.2. Költségvetési támogatások felhasználása
- 5. A tárgyévi gazdálkodás bemutatása**
 - 5.1.
 - Bevételek
 - Kapott támogatások
 - Pályázati úton elnyert támogatások
 - Tagdíjból származó bevételek
 - Közhasznú tevékenység bevételei
 - Egyéb közhasznú bevételek
 - Vállalkozási tevékenység bevételei
 - 5.2.
 - Kiadások
 - Cél szerinti juttatások
 - Vezető tisztségviselők juttatásai
 - Közhasznú tevékenység működési költségei
 - Vállalkozási tevékenység ráfordításai
 - 5.3.
 - A tárgyévi gazdálkodás értékelése
 - Közhasznúsági cél teljesülése

1. Számviteli beszámoló**1.1. Számviteli beszámoló bemutatása**

A számviteli beszámoló főbb adatai az alábbiak:

Számviteli beszámoló adatai

Beszámoló sor (Eft)	Tárgyév
Mérleg adatai	
ESZKÖZÖK (aktívák)	0
A. Befektetett eszközök	64,706
I. Immateriális javak	151
II. Tárgyi eszközök	64,555
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0
B. Forgóeszközök	26,065
I. Készletek	606
II. Követelések	14,541
III. Értékpapírok	0
IV. Pénzeszközök	10,918
C. Aktív időbeli elhatárolások	146
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	90,917
FORRÁSOK (passzívák)	0
D. Saját tőke	83,599
I. Jegyzett tőke	48,000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
III. Tőketartalék	7,901
IV. Eredménytartalék	39,203
V. Lekötött tartalék	0
VI. Értékelési tartalék	0
VII. Mérleg szerinti eredmény	-11,505
E. Céltartalékok	0
F. Kötelezettségek	6,428
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	6,428
G. Passzív időbeli elhatárolások	890
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	90,917
Eredménykimutatás adatai	
Értékesítés nettó árbevétele	44,511
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Egyéb bevételek	89,090
Anyagjellegű ráfordítások	75,563
Személyi jellegű ráfordítások	58,501
Értékcsökkenési leírás	8,493
Egyéb ráfordítások	2,532
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-11,488
Pénzügyi műveletek bevételei	37
Pénzügyi műveletek ráfordításai	54

Beszámoló sor (Eft)	Tárgyév
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-17
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-11,505
Rendkívüli bevételek	0
Rendkívüli ráfordítások	0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-11,505
Adófizetési kötelezettség	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-11,505
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-11,505
Közhasznú eredménykimutatás adatai	
Összes közhasznú tevékenység bevétele	113,510
Közhasznú célú működésre kapott támogatás	84,140
- alapítótól	77,000
- központi költségvetésből	0
- helyi önkormányzattól	0
- egyéb	7,140
Pályázati úton elnyert támogatás	2,500
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	12,010
Tagdíjból származó bevétel	0
Egyéb bevétel	14,860
Vállalkozási tevékenység bevétele	20,128
Összes bevétel (A+B)	133,638
Közhasznú tevékenység ráfordításai	122,141
Anyagjellegű ráfordításai	62,734
Személyi jellegű ráfordítások	49,176
Értékcsökkenési leírás	7,647
Egyéb ráfordítások	2,530
Pénzügyi műveletek ráfordításai	54
Rendkívüli ráfordítások	0
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	23,002
Anyagjellegű ráfordítások	12,829
Személyi jellegű ráfordítások	9,325
Értékcsökkenési leírás	846
Egyéb ráfordítások	2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Rendkívüli ráfordítások	0
Összes ráfordítás	145,143
Adózás előtti vállalkozási eredmény	-2,874
Adófizetési kötelezettség	0
Tárgyévi vállalkozási eredmény	-2,874
Tárgyévi közhasznú eredmény	-8,631
Tájékoztató adatok	
Személyi jellegű ráfordítások	49,176
Bérköltség	34,533
bérköltségből: megbízási díjak	0
bérköltségből: tiszteletdíjak	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2,402
MEGYEGAZDA Kht. Közhasznúsági jelentés	

Beszámoló sor (Eft)	Tárgyév
Bérjárulékok	12,241
A szervezet által nyújtott támogatások	0

1.2. Könyvvizsgálat

A tárgyévi számviteli beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe és kamarai tagsági száma: Szabóné Bereczki Gyöngyi bejegyzett könyvvizsgáló 4032 Debrecen, Böszörményi út 208/A. MKVK: 002723.

1.3. Kiegészítések a számviteli beszámolóhoz

A számviteli beszámoló a szervezet gazdálkodásáról, vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmezősége helyzetéről megbízható és valós képet mutat, ahhoz további kiegészítő információk közlése nem szükséges.

2. A szervezet bemutatása

2.1. Elérhetőség

A szervezet elérhetősége:

Székhely: 4024 Debrecen, Piac u. 54.

Telefon: 52/ 507-411

Fax: 52/507-467

2.2. Azonosító adatok

A szervezet más szervezetnek nem tagja.

2.3. Tevékenység általában

A MEGYEGAZDA Kht. 2006 évben jött létre. Az alakulás célja, a szervezet főbb tevékenységei:

- Hajdú- Bihar megye, és a megyében található tursztikai szolgáltatások, vonzerők, attrakciók népszerűsítése, megyemarketing feladatok ellátása
- Hajdú- Bihar megyébe érkező vendégek számának növelése
- A MEGYEGAZDA Kht. üzemeltetésében és tulajdonában lévő ingatlanok hatékony és gazdaságos működtetése, és hasznosítása
- Kulturális rendezvények szervezése, népszerűsítése
- Az M3 Archeopark hatékony működtetése, fejlesztése és népszerűsítése
- A közhasznú szolgáltatások magas szintű és széles körű megvalósítása, és az üzleti tevékenységből származó bevétel növelése.

2.4. Közhasznú tevékenység

A Megyegazda Kht. az alábbi közhasznú tevékenységeket végezte 2007-ben:

- Megyemarketing feladatok ellátása, Hajdú- Bihar megye turisztikai kínálatainak népszerűsítése:
 - Turisztikai kiadványok készítése:
 - Imázs kiadvány: „Kaland, pihenés, szórakozás 2007” című, Hajdú-Bihar megye turisztikai vonzerőit, kínálatait, településeit bemutató színes, 36 oldalas, A4-es méretű kiadvány magyar, angol, német nyelven. Elkészült darabszám: magyar nyelven: 4100 darab; angol, német nyelven: 1 494 / 1 612 darab
 - Hajdú-Bihar megyei rendezvénynaptár 2007.: színes, 84 oldalas, 100 x 200 mm méretű kiadvány, mely magyar, angol, német nyelven tartalmaz információkat a Hajdú- Bihar megyében megrendezésre kerülő rendezvényekről. Elkészült darabszám: 10 000 darab
 - Hajdú-Bihar megyei szállás- és étteremkatalógus 2007: a megye szálláshelyeit és éttermeit mutató színes, 36 oldalas, 210 x 150 mm méretű kiadvány, mely magyar, angol, német nyelven tartalmaz információkat. Elkészült darabszám: 8 000 darab
 - M3 Archeoparkot bemutató színes, 100 x 210 mm méretű, magyar nyelvű leporelló Elkészült darabszám: 5 000 darab

A kiadványok, szóróanyagok belföldi és külföldi utazási kiállításokon, rendezvényeken, Tourinform irodákban, külképviseleteken, utazási irodákban kerültek terjesztésre.

- Országos óriásplakát kampány lebonyolítása Budapesten, megyeszékhelyeken, turisztikai szempontból népszerű forgalmas településeken (Hajdú- Bihar megye, M3 Archeopark népszerűsítése)
- Szórólapok, plakátok készítése és terjesztése a régióban az m3 Archeoparkról és rendezvényeiről
- Online reklámkampány: direkt e-mailek küldése a Megyegazda Kht. adatbázisában szereplő több ezer potenciális látogatónak, vendégnek
- Rádió spotok készítése a térség leghallgatottabb rádióiban.
- PR cikkek elhelyezése magazinokban, Hajdú-Bihar megyei napilapban, megyei hetilapokban, országos napilapokban
- Elkészült az M3 Archeopark internetes portálja a www.m3archeopark.hu.

- Elkezdődött a www.hajdu-bihar.hu turisztikai portál készítése, mely hiánypótló, hiszen eddig nem volt a megyének turisztikai honlapja. A honlap jelenleg már nyolc nyelven (magyar, angol, német, orosz, francia, szlovák, lengyel, román) elérhető.
 - Hazai és külföldi utazási kiállításokon történő részvétel. Budapesten önálló 79 m²-es standdal jelent meg Hajdú- Bihar megye.
 - Megyebál szervezése.
 - Előkészületek a 2008-ban megrendezésre kerülő debreceni utazási kiállításra és vásárra.
- M3 Archeopark üzemeltetése, fejlesztése:

2007. május 1-jén nyitotta meg kapuit az M3 Archeopark, mely 2007-ben több mint 25 ezer látogatót fogadott. A régészeti és tájtörténeti kiállítások megtekintése mellett számos szolgáltatással várja a park a vendégeket: nomád játékok, kézműves foglalkozások, állatsimogatás, lovaglás, horgászat, csapatépítő játékok, vendéglátás... A többfunkciós létesítmény több célcsoport számára biztosít kikapcsolódási és pihenési lehetőséget. Számos alkalommal kerül sor vállalati, családi rendezvények megtartására, illetve osztálykirándulások lebonyolítására. A következő kiemelt rendezvények kerültek megrendezésre 2007-ben: Nomád Ételek Fesztiválja, István a király rockopera, Parknyitó, Regionális Futófesztivál. A pihenőparkban az alábbi fejlesztések megvalósítására került sor: háromfázisú áram kiépítése, internetes és telefonos hálózat kiépítése, kert padok, székek beszerzése, parkoló kapacitás növelése, filagória építése, információs táblák kihelyezése.

2.5. A szervezet vezetése

A szervezet döntési struktúrájának, vezetésének, képviselésének főbb jellemzői, a vezető tisztségviselők adatai az alábbiak:

A szervezet aláírási joggal rendelkező képviselője: Zámboi Tamás, ügyvezető. Szerződéskötéssel, utalványozással, teljesítésigazolással rendelkezik.

Az M3 Archeopark intézményvezetője: Nagy Tibor. Az intézményvezető igazolja az M3 Archeoparkban történt szolgáltatások, beszerzések teljesítését és felelős a park működésének irányításáért.

Az M3 Archeopark vendéglátásának vezetője Szabóné Veres Tímea. A vendéglátás vezető felelős vendéglátás működésért, a beszerzések, szállítások teljesítésének igazolásáért.

2.6. Szervezeti felépítés

A szervezeti felépítés főbb jellemzői az alábbiak:

Debrecen központ:

- Ügyvezető
- Irodavezető
- Rendezvény- és idegenforgalmi szervező

- Pénzügyi adminisztrátor
- Kisegítő munkatársak
- Könyvelő

M3 Archeopark:

- Intézményvezető
- Vendéglátás vezető
- Adminisztrátor
- Pénztárosok
- Teremőrök
- Parkgondozók
- Szakács
- Büfé eladó
- Konyhai kisegítő
- Takarító
- Biztonsági őrzés védelem

2.7. Foglalkoztatottak

A Megyegazda Kht főállású munkatársainak létszáma (fő):

Január:	8
Február:	24
Március:	20
Április:	16
Május:	35
Június:	35
Július:	31
Augusztus:	32
Szeptember:	29
Október:	27
November:	19
December:	13

A Megyegazda Kht- nál két típusú foglalkoztatás valósul meg: támogatott foglalkoztatás, nem támogatott foglalkoztatás.

Az M3 Archeoparkban dolgozó munkatársak közül a teremőrök, parkgondozók, pénztárosok, takarítók, az adminisztrátorok, a rendezvényszervezők, asszisztensek az Észak-alföldi Regionális Munkaügyi Központ által biztosított támogatással voltak foglalkoztatva 2007-ben.

3. A vagyon felhasználása**3.1. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás (ezer Ft)**

A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás az alábbi:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás értékben	Változás %-ban
Induló tőke	45 000	48 000	3 000	7
Tőkeváltozás	29 638	39 203	9 565	32
Vállalkozási eredmény	- 39	- 2874	- 2913	-
Közhasznú eredmény	0	-8 631	- 8631	-

3.2. Kiegészítés a vagyoni helyzet alakulásához

A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás pontos értelmezéséhez az alábbi kiegészítő információkat is figyelembe kell venni:

2007. május 17- én az M3 –as Kht beolvadt a Megyegazda Kht-ba. Ennek az összeolvadásnak köszönhetően változott jelentősebb mértékben a vagyonfelhasználásunk.

4. Költségvetési támogatások felhasználása**4.1. Költségvetési támogatások bemutatása**

A szervezet a tárgyévben költségvetési támogatást is igénybe vett. A támogatások jellemzői a tárgyévi gazdálkodás bemutatása során, a bevételek részletezésénél kerülnek bemutatásra.

4.2. Költségvetési támogatások felhasználása

A Kht. költségvetési támogatásban nem részesült.

5. A tárgyévi gazdálkodás bemutatása**5.1. Bevételek****Kapott támogatások**

A MEGYEGAZDA Kht. tárgyévi kapott támogatásait mutatja be a jogszabály szerinti bontásban az alábbi táblázat:

Támogató	Összeg (ezer Ft)
Alapító	77 000
Észak-alföldi Regionális Munkaügyi Központ	7 140
Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt.	2 500
Összesen	86 640

Pályázati úton elnyert támogatások

A szervezet a tárgyévben pályázati támogatást nem realizált.

Tagdíjból származó bevételek

A szervezet a tárgyévben tagdíj címén bevételt nem realizált.

Közhasznú tevékenység bevételei (Ezer Ft)

A MEGYEGAZDA Kht. közhasznú tevékenységének tárgyévi bevételeit mutatja be az alábbi táblázat:

Tevékenység	Összeg
Rendezvényeken történő hirdetés	7 169
Kiadvány, utazási kiállítás, M3 Archeopark bérbeadása	4841
Összesen	12 010

Egyéb közhasznú bevételek

A szervezet közhasznú tevékenységének tárgyévi egyéb bevételeit mutatja be az alábbi táblázat:

Tevékenység	Összeg
M3 Archeopark szolgáltatásai, belépők	12 373

Vállalkozási tevékenység bevételei

A MEGYEGAZDA Kht. vállalkozási tevékenységének tárgyévi bevételeit mutatja be az alábbi táblázat:

Tevékenységi kör	Tárgy év
Ingatlan hasznosítás	15 416
Vendéglátásból származó bevétel	4 712
Összesen	20 128

5.2. Kiadások**Cél szerinti juttatások**

A szervezet a tárgyévben alaptevékenysége keretében adományt, díjakat, illetőleg más juttatást nem nyújtott.

Vezető tisztségviselők juttatásai

A szervezet vezető tisztségviselői a tárgyévben kizárólag munkabért kaptak.

Közhasznú tevékenység működési költségei

A közhasznú tevékenységhez kapcsolódó működési költségek az általános szabályok szerint kerültek elszámolásra.

Vállalkozási tevékenység ráfordításai (ezer Ft)

A MEGYEGAZDA Kht. vállalkozási tevékenységének tárgyévi ráfordításait mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Tárgy év
Anyagköltség	6 362
Igénybe vett szolgáltatások	6 291
Egyéb szolgáltatások költségei	176
Bérköltség	7 002
Egyéb személyi jellegű kifizetések	82
Bérjárulék	2 241
Értéksökkenés	846
Egyéb ráfordítások	2
Összesen	23 002

5.3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése**Közhasznúsági cél teljesülése**

A szervezet a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységét a tárgyévben közhasznú céljának megfelelően látta el.

Adószám: 22322377-2-09

Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság mint Cégbíróság

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

**MEGYEGAZDA Hajdú-Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyongkezelő
Közhasznú Társaság**

4024 Debrecen, Piac utca 54.

**Tájékoztató adatok
a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetek
részére**

Beszámolási időszak: 2007.01.01.-2007.12.31.

Debrecen, 2008. május 16.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

MEGYEGAZDA Kht.

Oldal: 829

Adószám: 22322377-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000107

Tájékoztató adatok a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetek részére

Beszámolási időszak: 2007.01.01.-2007.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Személyi jellegű ráfordítások	8 618	49 176
A.1.	Béreköltség	6 011	34 533
A.1.A.	béreköltségből: megbízási díjak	0	0
A.1.B.	béreköltségből: tiszteletdíjak	736	0
A.2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	505	2 402
A.3.	Bérfelrakások	2 102	12 241
B.	A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Debrecen, 2008. május 16.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

A 155/2008. (V. 30.) MÖK határozat 2. számú melléklete

**MEGYEGAZDA Hajdú-Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyongazdálkodási
Közhasznú Társaság**

**MEGYEGAZDA KHT.
ÜZLETI TERV****2008.****1. A szervezet, vállalkozás bemutatása**

A szervezet neve: MEYAGAZDA Hajdú- Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyonkezelő Kht.

Alapítás dátuma: 2006. október 4. MEYAGAZDA Kht. jogelőd: MEYAGAZDA Kft.

A Hajdú- Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlése, mint MEYAGAZDA Hajdú- Bihar Megyei Ingatlan- és Vagyonkezelő Kht. és az M3-as Kulturális. Információs és Rendezvényszervező Kht. taggyűlése 2006. december 20-án határozott a két társaság átalakulásáról. Az átalakulás formája: egyesülés, mely során az M3-as Kht beolvad a MEYAGAZDA Kht-ba. Az átalakulást a Cégbíróság 2007. május 17-én bejegyezte. Az átalakulással létrejövő társaság végleges vagyonmérlegének fordulónapja 2007. május 17.

Székhely, telephelyek:

A társaság székhelye: 4024 Debrecen, Piac u. 54.

A társaság telephelyei: 4024 Debrecen, Piac u. 42-48.
4024 Debrecen, Tímár u. 17-19.
4025 Debrecen, Piac u. 71.
4002 Debrecen, Hosszúpályi út 12.

A társaság fióktelepe: M3 Archeopark – Polgár (0268/6 hrsz)
4200 Hajdúszoboszló, Gönczi P. u. 13.
3899 Kéked, Fő út 36.

Cégbejegyzés szerinti tevékenységi körök:

A Közhasznú Társaság önállóan az alábbi közfeladatokat látja el az 1997. CLVI. Tv 26.§ c.) pontjában foglaltak alapján:

1. kulturális tevékenység
2. kulturális örökség megóvása
3. tudományos tevékenység, kutatás
4. nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
5. műemlékvédelem
6. természetvédelem, állatvédelem
7. környezetvédelem
8. gyermek-és ifjúságvédelem, gyermek-és ifjúsági érdekképviselés,
9. sport, a munkaviszonyban és a polgári jog jogviszony keretében megbízás alapján folytatott tevékenység kivételével

10. munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése- ideértve a munkaerő-kölcsönzést is- és a kapcsolódó szolgáltatások, a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység.

Tevékenységi körök:

A társaság kiemelten közhasznú szervezet a Hajdú- Bihar Megyei Önkormányzattal, a társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szervezettel megkötésre kerülő szerződés alapján, amelyben a felek rögzítik a közhasznú tevékenység folytatásának feltételeit. A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt, a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a jelen Alapító okiratban meghatározott tevékenységre fordítja.

a./ A társaság fő közhasznú tevékenységi köre:

91.02. Múzeumi tevékenység

b./ A társaság egyéb közhasznú tevékenységi körei:

- 01.61 *Növénytermesztési szolgáltatás*
- 18.12 *Nyomás*
- 55.20 *Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás*
- 55.30' *Kempingszolgáltatás*
- 55.90' *Egyéb szálláshely-szolgáltatás*
- 58.11' *Könyvkiadás*
- 58.12' *Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása*
- 58.13' *Napilapkiadás*
- 58.14' *Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása*
- 58.19' *Egyéb kiadói tevékenység*
- 59.11 *Film-, video-, televízióműsor gyártás*
- 59.12 *Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel*
- 59.13 *Film-, video-, és televízióprogram terjesztés*
- 59.14' *Filmvetítés*
- 59.20' *Hangfelvétel készítése, kiadása*
- 60.10' *Rádió műsorszolgáltatás*
- 60.20' *Vezeték nélküli távközlés*
- 63.11' *Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás*
- 63.12' *Világháló-portál szolgáltatás*
- 63.99' *M. n. s. egyéb információs szolgáltatás*
- 74.90 *M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki*
- 77.40 *Immateriális javak kölcsönzése*
- 78.10 *Munkaközvetítés*
- 79.12 *Utazásszervezés*
- 81.29 *Szennyeződésmentesítés*
- 82.30 *Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése*
- 82.99 *M. n. s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás*
- 85.52 *Kulturális képzés*
- 85.59 *M. n. s. egyéb oktatás*
- 90.01 *Előadó-művészet*

90.02	<i>Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység</i>
90.03	<i>Alkotóművészet</i>
90.04	<i>Művészeti létesítmények működtetése</i>
91.01	<i>Könyvtári-levéltári tevékenység</i>
93.11	<i>Sportlétesítmény működtetése</i>
93.19	<i>Egyéb sporttevékenység</i>
93.29	<i>M. n. s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység</i>
94.99	<i>M. n. s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység</i>

c./ A közhasznú tevékenységet elősegítő üzletszerű gazdasági tevékenységek:

02.40	<i>Erdészeti szolgáltatás</i>
18.14	<i>Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás</i>
18.20	<i>Egyéb sokszorosítás</i>
41.10	<i>Ingatlan-beruházás, eladás</i>
43.11	<i>Bontás</i>
43.12	<i>Építési terület előkészítése</i>
47.11	<i>Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem</i>
47.19	<i>Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem</i>
47.21	<i>Zöldség, gyümölcs kiskereskedelme</i>
47.24	<i>Kenyér, pékáru,- édesség kiskereskedelme</i>
47.25	<i>Ital-kiskereskedelem</i>
47.26	<i>Dohányáru-kiskereskedelem</i>
47.29	<i>Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem</i>
47.42	<i>Telekommunikációs termék kiskereskedelme</i>
47.53	<i>Takaró, szőnyeg, fal-, padlóburkoló kiskereskedelme</i>
47.61	<i>Könyv-kiskereskedelem</i>
47.62	<i>Újság-, papíráru-kiskereskedelem</i>
47.63	<i>Zene-, videofelvétel kiskereskedelme</i>
47.64	<i>Sporszer kiskereskedelem</i>
47.65	<i>Játék kiskereskedelem</i>
47.71	<i>Ruházat kiskereskedelem</i>
47.78	<i>Egyéb m. n. s. új áru kiskereskedelme</i>
47.81	<i>Élelmiszer, ital, dohányáru piaci kiskereskedelme</i>
47.82	<i>Textil, ruházat, lábbeli piaci kiskereskedelme</i>
47.89	<i>Egyéb áruk piaci kiskereskedelme</i>
47.99	<i>Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem</i>
49.39	<i>M. n. s. egyéb szárazföldi személyszállítás</i>
52.21	<i>Szárazföldi szállítást segítő tevékenység</i>
55.10	<i>Szállodai szolgáltatás</i>
56.10	<i>Éttermi, mozgó vendéglátás</i>
56.21	<i>Rendezvényi étkeztetés</i>
56.29	<i>Egyéb vendéglátás</i>
56.30	<i>Italszolgáltatás</i>
68.10	<i>Saját tulajdonú ingatlan adásvétele</i>
68.20	<i>Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése</i>
68.31	<i>Ingatlanügynöki tevékenység</i>
68.32	<i>Vagytonkezelés</i>
70.10	<i>Üzletvezetés</i>

70.21	<i>PR, kommunikáció</i>
70.22	<i>Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás</i>
71.12	<i>Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás</i>
73.11	<i>Reklámügynöki tevékenység</i>
73.12	<i>Médiareklám</i>
73.20	<i>Piac-és közvélemény-kutatás</i>
74.20	<i>Fényképészet</i>
74.90	<i>M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység</i>
77.11	<i>Személygépjármű kölcsönzése</i>
77.21	<i>Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése</i>
77.22	<i>Videokazetta, lemez kölcsönzése</i>
77.29	<i>Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése</i>
77.33	<i>Irodagép, számítógép kölcsönzés</i>
77.39	<i>Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése</i>
81.10	<i>Építményüzemeltetés</i>
81.21	<i>Általános épület takarítás</i>
81.22	<i>Egyéb épület-, ipari takarítás</i>
81.29	<i>Egyéb takarítás</i>
82.11	<i>Összetett adminisztratív szolgáltatás</i>
82.19	<i>Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás</i>
82.20	<i>Telefoninformáció</i>
82.99	<i>M. n. s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás</i>
85.51	<i>Sport, szabadidős képzés</i>
85.60	<i>Oktatást kiegészítő tevékenység</i>
91.04	<i>Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetése</i>
93.13	<i>Testedzési szolgáltatás</i>
93.21	<i>Vidámparki, szórakoztatóparki tevékenység</i>
96.04	<i>Fizikai közérzetet javító szolgáltatás</i>
96.09	<i>M. n. s. egyéb személyi szolgáltatás</i>

- ***Tulajdonosok bemutatása***

Tulajdonos: Hajdú- Bihar Megyei Önkormányzat: 100 %

- ***Foglalkoztatottak száma***

Április 1- október 31 között: 38 fő

November 1 – március 31 között: 18 fő

- ***A vállalkozás célja, küldetése***

- Hajdú- Bihar megye és a megyében található tursztikai szolgáltatások, vonzerők népszerűsítése, a megyébe érkező vendégek számának növelése
- Hajdú- Bihar Megyei Önkormányzat intézményeinek szolgáltatásának kommunikálása
- A MEGYEGAZDA Kht. üzemeltetésében és tulajdonában lévő ingatlanok hatékony és gazdaságos működtetése, és hasznosítása
- Hatékony vagyongazdálkodás
- Magas színvonalú kulturális rendezvények szervezése, népszerűsítése
- Az M3 Archeopark népszerűsítése és hatékony működtetése
- A közhasznú szolgáltatások magas szintű és széles körű megvalósítása, és az üzleti tevékenységből származó bevétel növelése.

- ***A vállalkozás kiemelt, releváns tevékenységi területe***

- Megyemarketing és turisztikai marketing feladatok ellátása
- Ingatlanüzemeltetés és vagyongazdálkodás

- ***A vállalkozás eddigi tapasztalatai, eredményei, referenciái***

A MEGYEGAZDA Kht korábbi jogelője a MEGYEGAZDA Kft. megalakulása óta végzett vagyongazdálkodást és ingatlanüzemeltetést. A MEGYEGAZDA Kht-ba beolvadt M3-as Kht pedig megyemarketing feladatokat látott el. A 2007-ben történt beolvadás óta a MEGYEGAZDA Kht lát el ingatlan üzemeltetési feladatokat, illetve megyemarketing, turisztikai attrakciókat és szolgáltatásokat népszerűsítő tevékenységet, illetve rendezvényszervezési feladatokat.

2. A szolgáltatás, termék bemutatása

- ***A MEGYEGAZDA Kht. szolgáltatásai:***

- Hajdú- Bihar megye marketing feladatainak ellátása: Hajdú- Bihar megye és a megyében működő turisztikai szolgáltatások, illetve a megyei vonzerők népszerűsítése
- Hajdú- Bihar Megyei Önkormányzat intézményeinek szolgáltatásának kommunikálása
- Ingatlankezelés, üzemeltetés, hasznosítás: Tímár utcai irodaház, Hajdúszoboszló: raktár, M3 Archeopark- Polgár, Piac u. 42-48, 71. szám alatt található ingatlan, Kékedi üdülöház, Hosszúpályi úti alkotóház
- M3 Archeopark működtetése, üzemeltetése, fejlesztése, népszerűsítése
- Rendezvényszervezés Hajdú- Bihar megyében

- *A termék, szolgáltatás fontos jellemzői*

- **Marketing és turisztikai feladatok:** Hajdú- Bihar megye marketing feladatának ellátása, a megye és a turisztikai szolgáltatások, vonzerők népszerűsítése. Hajdú- Bihar megye meglehetősen gazdag turisztikai kínálattal és attrakciókkal rendelkezik (termálvíz, műemlékek, történelmi nevezetességek, rendezvények, gasztronómia...)
- **Rendezvényszervezés:** Hajdú- Bihar megyében, és az M3 Archeoparkban kulturális és sport rendezvények szervezése, rendezvények népszerűsítése. A megyében számos magas színvonalú kulturális, gasztronómiai, sport rendezvény kerül megrendezésre minden évben. Ezek az események több százezer vendéget vonzanak évről- évre Hajdú- Bihar megyébe.
- **Tímár utcai irodaház:** Belváros peremén található kétszintes irodaház.
- **Kékedi üdülőház**

Az üdülőház 8- 10 fő számára biztosít pihenési lehetőséget. Nyári időszakban hátrányos helyzetű nagycsaládosok, gyermekek számára üdülési lehetőség biztosítása kedvezményes feltételekkel. Az év többi részében az üdülőház piaci alapon történő bérbeadását tervezzük.

- **Hosszúpályi úti alkotóház**

A Hosszúpályi úton található alkotóház udvarán található faházak 24 fő számára biztosítanak szállás lehetőséget. Nyári időszakban kézműves, nyelvi és sport táborok számára biztosítunk helyszínt.

A főépületben két nagyobb, 20-40 fő befogadására alkalmas terem található, melyben lehetőség van szervezeteknek, baráti társaságoknak, cégeknek különböző rendezvények, képzések lebonyolítására. Az udvar alkalmas szabadtéri rendezvények lebonyolítására.

- **Debrecen, Piac u. 42-48 irodaház**

Az ingatlan Debrecen belvárosában található. A négyszintes irodaházban a bérbe adható irodák és raktárak találhatóak.

- **Debrecen, Piac u. 71.**

Az ingatlan Debrecen belvárosában található. Az épület alkalmas képzések lebonyolítására, intézmények, vállalkozások számára irodai használatra.

- **M3 Archeopark - Polgár:** Az M3, 35-ös, 36-os utak kereszteződésében található régészeti és tájtörténeti park egyedülálló létesítmény a térségben. A többfunkciós pihenőpark különböző szolgáltatásokkal várja a látogatókat: régészeti és tájtörténeti kiállítások, kulturális rendezvények, sport- és szabadidős programok, kézműves foglalkozások, vállalati csapatépítő játékos vetélkedők, nomád játékok, vendéglátás: kemencében és lávakövön készült ételek kóstolása...

A pihenőpark nyitvatartása:

Nyári nyitvatartás: április 1- október 30. 10. 00- 18.00 óra

Téli nyitvatartás: november 1 – március 31. 10.00- 16.00 óra

A régészeti kiállítás nyitva tartása:

Nyári nyitvatartás: április 1- október 30. 10. 00- 18.00 óra

A látogatók a parkot, illetve a kiállítást a fent megjelölt időszakban látogathatják. **Téli időszakban** a kiállítás nem tekinthető meg, a parkban történő sétálásra, pónilovaglásra, állatsimogatásra, játszótér használatára, horgászásra, vendéglátás igénybe vételére van lehetőség. **Nyári nyitvatartás** ideje alatt lehetőség van a kézműves bemutató házak, jurták, Újkőkori ház, Kunhalom berendezési és kiállítási tárgyainak megtekintésére is belépőjegy vásárlásával. Nyári időszakban lehetőség van csoportos tárlatvezetés igénybe vételére is, előre egyeztetett időpontban. A pihenőpark 2008. január 1-től Tisza-tavi Kerékpár Túráközpontként működik.

A pihenőparkban az alábbi szolgáltatások igénybevételére van lehetőség:

- kiállítások megtekintése
- sportpályák használata, szabadidős programok
- főzési, bográcsolási, grillezési lehetőség családok, baráti társaságok számára
- lovaglás, állatsimogatás
- horgászás
- játszótér- gyermekjátékok
- ajándéktárgyak vásárlása
- vendéglátás: kemencében, lávakövön készült ételek
- idegenvezetés
- kézműves foglalkozások
- vállalati csapatépítő játékos vetélkedők

- Nomád játékok (íjászat, csatagánydobás, kelevész, buzogány, horgászat, kézműves foglalkozás, régészkedés....)

A parkban különböző rendezvények megtartása van lehetőség:

- szabadtéri kulturális rendezvények, koncertek, fesztiválok
- gasztronómiai rendezvények
- osztálykirándulások
- szakmai konferenciák, továbbképzések
- tréningek, előadások, meetingek
- cégrendezvények, vállalati rendezvények
- családi és baráti események, találkozó, esküvők
- nyári táborok (nappali tartózkodással)
- ökumenikus istentiszteletek
- csoportos régészeti foglalkozások
- tanulmányi látogatások

3. Piacelemzés

- ***A MEGYEGAZDA Kht. legfontosabb tevékenységei több területre terjednek ki:***
 - Hajdú- Bihar megye marketing feladatainak ellátása, a megyében található turisztikai szolgáltatások népszerűsítése
 - Hajdú- Bihar Megyei Önkormányzat intézményei - marketingfeladatok
 - Ingatlankezelés és üzemeltetés: Debrecen: Tímár utcai irodaház, Piac u. 42-48 irodaház, Piac u. 71. sz. épület, Hajdúszoboszló: raktár, M3 Archeopark – Polgár, Kékedi üdülőház, Hosszúpályi úti alkotóház,
 - Rendezvényszervezés Hajdú- Bihar megyében
- ***A szolgáltatások célcsoportja, a vásárlók, fogyasztók pontos bemutatása***
 - önkormányzatok
 - vállalkozások
 - nonprofit szervezetek
 - oktatási intézmények
 - turisztikai szolgáltatók
 - magánszemélyek
 - családok
 - baráti társaságok

- *A versenytársak elemzése*

A MEGYEGA ZDA Kht.-nak a szolgáltatások biztosítása során több versenytársa akad.

A *Debrecen Piac utca 42-48, 71. irodaházhoz* és a *Tímár utcai irodaházhoz* hasonló színvonalú irodákból túlkínálat van a piacon.

A *megyemarketing feladatok* ellátása során Magyarország más megyéinek kínálatával, illetve a külföldi turisztikai ajánlatokkal szemben kell felvenni a versenyt, és minél több vendéget Hajdú- Bihar megyébe invitálni.

Rendezvényszervezés területén a megyében működő rendezvényszervező csoportokkal kell versenyezni, illetve lehet együttműködni.

Az *M3 Archeopark* egyedülálló létesítmény a térségben, hasonló jellegű létesítmény legközelebb Nyíregyházán (Falumúzeum) található.

4. Környezetelemzés

- SWOT elemzés:

- *Előnyök/erősségek*

- Hajdú- Bihar megye rendkívül gazdag termál vízben, gyógyvízben, turisztikai attrakciókban
- Magas színvonalú rendezvények a megyében
- M3 Archeopark: a térségben egyedülálló többfunkciós létesítmény
- Jó helyen lévő debreceni ingatlanok
- Sokoldalú hasznosításra alkalmas a Hosszúpályi úti alkotóház
- Kellemes környezetben lévő Kékedi üdülőház
- Megfelelő szakmai tapasztalattal rendelkező menedzsment

- *Hátrányok / gyengeségek*

- M3 Archeopark: jelenleg nincs melegkonyhás vendéglátóhely és szálláshely. A vendéglátás tavaszi, nyári időszakban tud működni.

- M3 Archeopark: nehéz a közeli településekről a park megközelítése gyalog és biciklivel, nincs tömegközlekedés, parkolási lehetőség korlátozottak
- Nem rendelkezik az M3 Archeopark nagy rendezvények lebonyolításához szükséges színpaddal. A színpadot bérelni kell.
- Magas üzemeltetési és rezsi költségek: M3 Archeopark, Debrecen, Piac utcai ingatlanok
- A debreceni ingatlanokhoz kevés parkolóhely kapcsolódik

▪ **Lehetőségek**

- Külképviselletekkel, nagykövetségekkel, beutaztató irodákkal szoros együttműködés Hajdú- Bihar megye népszerűsítése érdekében
- Médiapartnerekkel együttműködés a megye turisztikai szolgáltatásainak népszerűsítése érdekében
- A Magyar Turizmus Rt-vel együttműködésben megvalósuló légi marketing kampánynak köszönhetően a debreceni repülőtér be tud csatlakozni Európa vérkeringésébe és ezáltal több vendég érkezik repülővel Hajdú- Bihar megyébe
- Magas minőségű, folyamatosan bővülő szolgáltatások az M3 Archeoparkban
- Együttműködő partnerekkel és pályázati lehetőségekkel: M3 Archeopark szállás, étterem fejlesztés, színpad vásárlása, rendezvcénysátor beszerzése
- M3 Archeopark: Tisza-tavi kerékpáros túraközpontként is fog működni a pihenőpark

▪ **Veszélyek**

- Debreceni irodaházak: túlkínálat van a piacon
- Üzemelési költségek további növekedése az energia árak növekedése miatt (Debreceni irodaházak, M3 Archeopark)
- M3 Archeopark: magas állagmegóvási és karbantartási költségek
- Önkormányzatok, vállalkozások, családok nehéz gazdasági helyzete miatt csökken a fizetőképes kereslet, csökken a szolgáltatásokat igénybe vevők száma,

5. Marketing terv

Akcióterv:

- Hajdú- Bihar megyét és a turisztikai attrakciókat, vonerőket népszerűsítő kampányok, események megvalósítása egész évben, változó kommunikációs csatornákon keresztül (írott és elektronikus média, közterület, utazási kiállítások, hirdetések)

- M3 Archeopark szolgáltatásainak hirdetése egész évben – tavasszal, nyáron intenzív reklámkampány
- Debreceni irodaházak kiadó irodahelyiségeinek hirdetése - szükség szerint folyamatosan
- Kéked, Hosszúpályi úti alkotóház szolgáltatásainak hirdetése

▪ **Az árak meghatározása**

- ***Tímár utcai irodaház bérleti díja:*** átlagosan 1000 Ft + Áfa / m² / hónap + rezsiköltség (átlagosan 320 Ft + Áfa / m² / hónap)
- ***Piac u. 42-48. irodaház bérleti díja:*** 2 560 000 Ft + Áfa / hónap + rezsiköltség
- ***Piac u. 71. épület bérleti díja:*** irodák: átlagosan: 1700 Ft + Áfa / m² / hónap + rezsiköltség, raktárak: 400 Ft + Áfa / m² / hónap
- ***Kékedi üdülõház: bérleti díj:*** kedvezményes ár: 2000 Ft + Áfa / nap, piaci ár: 10 000 Ft + Áfa / nap
- ***Hosszúpályi úti alkotóház: bérleti díj:*** 25 000 – 40 000 Ft + Áfa / nap – bérleti időtartamtól függően
- ***M3 Archeopark: szolgáltatások, bérleti díjak***
 - Belépők: gyermek, nyugdíjas, diák: 400 Ft, felnőtt: 500 Ft, csoportos (30 fő felett): 350 Ft / 450 Ft, családi jegy: 1400 Ft
 - Konferencia, rendezvényterem: 200 fő: 8000 Ft + Áfa / óra
 - Előadóterem: 50 fő: 4000 Ft + Áfa / óra
 - Park teljes területe (zártkörű rendezvény: 8 óra / teljes nap): 100 000 Ft + áfa / 200 000 Ft + Áfa / nap
 - Sportpályák használata, bográcsozási lehetőség: 500 Ft + Áfa / fő/ alkalom
 - Lovaglás: 250 Ft + Áfa = 300 Ft / 5 perc
 - Horgászjegy: 1000 Ft + Áfa = 1200 Ft
 - Idegenvezetés: magyar nyelv: 5000 Ft+ Áfa, idegen nyelv: 8000 Ft+ Áfa / alkalom
 - Rendezvény belépőjegyek: 500- 3000 Ft+ Áfa
 - Nomád Vidámpark belépőjegye: gyermek, nyugdíjas, diák: 500 Ft + áfa= 600 Ft, felnőtt: 1000 Ft + áfa= 1200 Ft
 - Csapatépítő tréningek: 10 alkalom: 90 000 Ft + Áfa /alkalom
- ***Turisztikai kiadványok:*** csatlakozási díj önkormányzatoknak, turisztikai

szolgáltatóknak: 3000- 100 000 Ft+ Áfa / partner

- *Utazási kiállítás - társkiállítói díj:* 100 000 Ft + Áfa / kiállító
- *Megyebál szponzori együttműködés:* 50- 500 000 Ft + Áfa / partner
- *Megyebál belépőjegyek:* 7000 - 14 000 Ft / fő
- *M3 Archeopark:* Partneri együttműködési csomagok: 500 000 Ft + Áfa –
1 500 000 Ft + Áfa / év
- **Termék, szolgáltatás, választék bővítés**
 - M3 Archeopark: faházak szálláshelyek, illetve sátorhelyek kialakítása, nyári táborok szervezése, kézműves foglalkozások tartása, vendéglátás fejlesztése
 - Kékedi üdülőház: szociálisan rászoruló gyermekek, nagycsaládok számára kedvezményes üdülés biztosítása
 - Hosszúpályi úti alkotóház: táborokhoz helyszín biztosítása, táborok szervezése, vállalati rendezvények szervezése
- **A forgalmazás menete, helye**
 - M3 Archeopark területén található szolgáltatások értékesítése, ajándéktárgyak forgalmazása a parkban történik, hirdetés közterületen, médiában
 - Debreceni irodaházak irodabérletének hirdetése újságokban, közterületen
 - Kékedi üdülőház, Alkotóház szolgáltatásainak hirdetése
 - Turisztikai kiadványok terjesztése

- **Reklám, eladás ösztönzés**

- Közterületi reklámkampány: óriásplakát kampány, city light kampány, szórólapozás, plakátok, TV, rádió, újság hirdetések: Hajdú- Bihar megye, M3 Archeopark, rendezvények
- Turisztikai kiadványok készítése (imázs kiadvány, rendezvénynaptár 2008. évi szállás és étterem katalógus: összesen 25 ezer példány magyar, angol, német nyelven,
- Hajdú- Bihar megyei turisztikai portál készítése: www.hajdu-bihar.hu: magyar, angol, német, francia, szlovák, román, lengyel, orosz nyelven
- A turisztikai kiadványok terjesztése utazási irodákban, Tourinform irodákban, utazásszervezőknél, külföldi partnereknél, utazási vásárokon, kiállításokon
- Internetes megjelenés, hirdetés
- Jelentősebb hazai és nemzetközi utazási kiállításokon történő részvétel, együttműködés a Tourinform Debrecennel, Debrecen Turizmusáért Egyesülettel
- Hatékony kapcsolattartás utazási irodákkal, utazásszervezőkkel, külképviseletekkel
- DM levelek szállodáknak, családoknak, vállalkozásoknak, oktatási intézményeknek: M3 Archeopark
- Termékbemutatók szervezése az M3 Archeoparkba
- Elektronikus médiában reklámok és újsághirdetések: Hajdú- Bihar megye, irodaház, M3 Archeopark, rendezvények,

- **A marketing célkitűzések megfogalmazása**

- Magyarországon, és külföldön Hajdú- Bihar megye, a megyében található turisztikai vonzerők, attrakciók, illetve a megyében megrendezésre kerülő kulturális rendezvények ismertebbek legyenek
- Növekedjen a Hajdú- Bihar megyébe érkező vendégek száma
- Ismerje meg a közvélemény az M3 Archeoparkot és szolgáltatásait
- A kisebb településeken megrendezésre kerülő rendezvények is megfelelő kommunikációt kapjanak, legyenek megfelelően kommunikálva a rendezvények
- Színvonalas rendezvények kerüljenek megrendezésre

- A megyében élők több, és magasabb szintű kulturális rendezvényen vehessenek részt
- Magas szintű kihasználtság a debreceni irodaházakban, a kékedí üdülöházban és az alkotóházban
- **Marketing programok**
 - DM levelek szállodákban, családoknak, vállalkozásoknak, oktatási intézményeknek: Hajdú- Bihar megyei attrakciók, M3 Archeopark
 - Termékbemutatók szervezése az M3 Archeoparkba
 - Rendezvények szervezése az M3 Archeoparkba
 - Utazási kiállításokon történő részvétel
 - Játékok magazinokban, napilapokban – turisztikai szolgáltatók által felajánlott által felajánlott nyereményekért (pl szállás, wellness...)
 - Hirdetések: TV, rádió, újság
- **Várható eredmények**
- Ismertebbek lesznek Magyarországon, és külföldön Hajdú- Bihar megye turisztikai vonzerői, szolgáltatásai, a megyében megrendezésre kerülő kulturális rendezvények
- Növekszik a Hajdú- Bihar megyébe érkező vendégek száma
- Megismeri a közvélemény az M3 Archeoparkot és szolgáltatásait
- A kisebb településeken megrendezésre kerülő rendezvények is megfelelő kommunikációt kapnak
- Színvonalas rendezvények kerülnek megrendezésre
- A megyében élők több, és magasabb szintű kulturális rendezvényen vehetnek részt
- Magas szintű kihasználtság a debreceni irodaházakban, a kékedí üdülöházban és az alkotóházban
- 2008-ban legalább 25 000 fizető vendég látogassa az M3 Archeoparkot és legalább 10 000-en vásároljanak belépőt a rendezvényekre

- Rendezvénytermek, parkhasználat igénybevétele az M3 Archeoparkban (vállalatok, csoportok, esküvők): 30 rendezvéynap 2008-ban
- 2008-ban 5 napon kiemelt, saját szervezésű, és 5 napon külső partner által szervezett rendezvény az M3 Archeoparkban
- A MEGYEGAZDA Kht 2008. évi tervezett bevétele: 231 130 000 Ft

5. Személyzeti és technikai háttér bemutatása

Főállású munkatársak:

Központ:

- 1 fő ügyvezető
- 1 fő irodavezető
- 1 fő rendezvény – és idegenforgalmi szervező
- 1 fő művelődésszervező, ingatlan projektvezető
- 1 fő rendezvényszervező asszisztens
- 1 fő pénzügyi adminisztrátor
- 3 fő kisegítő munkatárs

M3 Archeopark (téli/nyári üzemeltetés):

- 1/1 fő intézményvezető
- 1/1 fő gazdasági vezető, irodavezető
- 1/1 fő asszisztens
- 1/3 fő rendezvényszervező
- 1/1 PR, kommunikáció, marketing munkatárs
- 0/2 fő pénztáros, adminisztrátor
- 2/6 fő parkgondozó, takarító, állatgondozó, karbantartó
- 0/8 fő teremőr
- 1/1 fő vendéglátás vezető
- 1/2 fő szakács
- 0/1 fő konyhai kisegítő
- 0/1 fő büfés
- 0/1 fő felszolgáló

- **Az alvállalkozók bemutatása**

- **Tímár utcai irodaház:**

- Betörésvédelem
- Takarítás

- **Kékedi üdülőház, Alkotóház:**

- Gondnok

- **M3 Archeopark:**

- Fűtés, légtechnika karbantartása
- Féreg és rágcsálóirtás
- Víz mintavétel, víztisztítási munkálatok
- Vendéglátás: nyersanyag beszállítók
- Internet és telefon szolgáltatók
- Szennyvízszállítás
- Szállítási feladatokat ellátó vállalkozók
- Őrzésvédelem
- Rendezvénybiztosítás

- **Központ:**

- Grafikai stúdiók, nyomdák, fordítók, lektorok
- Stand kivitelezők, szállítók – utazási kiállítás
- Média partnerek
- Irodaszer beszállítók
- Számítógépes rendszerkarbantartók

- **Telephely bemutatása**

A társaság székhelye: 4024 Debrecen, Piac u. 54.

A társaság telephelyei: 4024 Debrecen, Piac u. 42-48.
4024 Debrecen, Tímár u. 17-19.
4025 Debrecen, Piac u. 71.
4002 Debrecen, Hosszúpályi út 12.

A társaság fióktelepe: M3 Archeopark – Polgár (0268/6 hrsz)
4200 Hajdúszoboszló, Gönczi P. u. 13.
3899 Kéked, Fő út 20.

Tímár utcai irodaház

Belváros peremén található kétszintes irodaház.

Kékedi üdülőház

Az üdülőház 8- 10 fő számára biztosít pihenési lehetőséget. Nyári időszakban hátrányos helyzetű gyermekek, és nagycsaládosok számára üdülési lehetőség biztosítása kedvezményes feltételekkel. A ház felújítás után alkalmas a tervezett szolgáltatások biztosítására.

Hosszúpályi úti alkotóház

A Hosszúpályi úton található alkotóház udvarán található faházak 24 fő számára biztosítanak szállás lehetőséget. Nyári időszakban kézműves, nyelvi és sport táborok számára biztosítunk helyszínt. A főépületben két nagyobb, 20-40 fő befogadására alkalmas terem található, melyben lehetőség van szervezeteknek, baráti társaságoknak, cégeknek különböző rendezvények, képzések lebonyolítására. A ház felújítás után alkalmas a tervezett szolgáltatások biztosítására.

Debrecen, Piac u. 42-48 irodaház

Az ingatlan Debrecen belvárosában található. A négyszintes irodaházban a bérbe adható irodák alapterülete 2093 m², raktárak mérete: 1146 m².

Debrecen, Piac u. 71.

Az ingatlan Debrecen belvárosában található. Az épület alkalmas képzések lebonyolítására, intézmények, vállalkozások számára irodai használatra. Kiadható iroda: 250 m², raktár, pince: 46 m², műhely: 29 m²

- **Gépek, berendezések, infrastruktúra ismertetése**

A MEGYEGAZDA Kht. megfelelő számú számítástechnikai, irodatechnikai eszközzel rendelkezik. Egy darab számítógép beszerzésére és 4 darab számítógép monitor cseréjére van szükség, mivel a meglévők rossz állapotban vannak.

A 2007. évi beszerzéseknek köszönhetően az M3 Archeoparkban található fény és hangtechnika minden típusú rendezvény megrendezéséhez alkalmas, az intézmények megfelelően fel vannak szerelve bútorzattal, eszközökkel.

Az M3 Archeopark üzemeltetéséhez szükséges gépek, eszközök rendelkezésre állnak. Az M3 Archeoparkban komoly hiányosságok vannak:, a szennyvíz elvezetése nem megfelelő, nincs szálláshely, és nincs melegkonyhas étterem.

7. Pénzügyi terv

Kiadások	Ft (ezer)
Debrecen Központ –személyi ktg	29827
Debrecen Központ –dologi ktg	9850
Debrecen Központ –dologi ktg Áfa	1970
Tímár u . irodaház – dologi ktg	10000
Tímár u. irodaház – dologi ktg Áfa	2000
Építmény, iparüzési, kommunális adó	4700
Turisztika - marketing – dologi ktg	28660
Turisztika – marketing – dologi ktg Áfa	5732
M3 Archopark – személyi ktg	30403
M3 Archeopark - dologi ktg	34200
M3 Archeopark - dologi ktg Áfa	6840
M3 Archeopark vendéglátás személyi ktg	9337
M3 Archeopark vendéglátás- dologi ktg	20120
M3 Archeopark vendéglátás- dologi ktg Áfa	4024
Kékedi üdülőház – személyi ktg	400
Kékedi üdülőház – dologi ktg	1740
Kékedi üdülőház – dologi ktg Áfa	348
Hosszúpályi úti alkotóház - személyi ktg	780
Hosszúpályi úti alkotóház - dologi ktg	5400
Hosszúpályi úti alkotóház - dologi ktg Áfa	1080
Debrecen, Piac u. 42-48 irodaház dologi ktg	10000
Debrecen, Piac u. 42-48 irodaház dologi ktg Áfa	2000
Debrecen, Piac u. 71. épület dologi ktg	2300
Debrecen, Piac u. 71. épület dologi ktg Áfa	460
Megyebál ktg	7400
Megyebál ktg Áfa	1480
Összesen	231051

Bevételek	Ft (ezer)
Nyitóegyenleg: 2007-ről áthozott pénzeszköz	7200
Tímár u. irodaház: irodák, bérbeadása, rezsi továbbszámlázás	8296
M3 Archeopark belépőjegyekből származó bevétel	8750
M3 Archeopark konferenciaterem, előadóterem bérbeadása	800
M3 Archeopark bérbeadása	1000
M3 Archeopark rendezvények belépőjegyeinek értékesítése	8000
M3 Archeopark egyéb szolgáltatásainak bevétele =lovaglás, idegenvezetés, bográcsozás, csapatépítés...)	1150
Csapatéítő tréningek	900
M3 Archeopark vendéglátás bevétele (Park alap)	12000
M3 Archeopark vendéglátás bevétele (Park rendezvények)	9000
M3 Archeopark vendéglátás (vállalati rendezvények)	3600
Turisztikai kiadványokban történő részvétel díja, utazási kiállítás- társkiállító résztvevői díj bevétele	2500
Kékedi üdülőház kiadása	600
Hosszúpályi úti alkotóház kiadása	1550
Debrecen, Piac u. 42-48 irodaház bérbeadása, rezsi továbbszámlázás	22360
Debrecen, Piac u. 71. épület bérbeadása, rezsi továbbszámlázás	4445
Megyebál (belépőjegyek, támogatók)	8078
Összesen	93029
Áfa	18606
Pályázatok, Támogatások (Munkaügyi központ), szponzori megállapodások	10900
Önkormányzat támogatása	94000
Áfa visszaigénylés	7328
Összesen	231063

A 2008. évi részletes költségvetés mellékelve található.

Szolgáltatások díjazása:**Tímár utcai irodaház**

Bérleti díj: Bérleti díj: átlagosan 1000 Ft + áfa / m² / hó

Várható bevételek:

Havonta 650 m² terület bérbeadása. Bérleti díj: átlagosan 1000 Ft+ Áfa / m² / hó

Rezsiköltség: átlagosan: 320 Ft + Áfa / m²/ hó, összesen: 12 hónap x 650 m² x 1520 Ft + Áfa = 10 296 000 Ft + Áfa

Kékedi üdülőház

Tervezett bérleti díj: 6000 Ft + Áfa / ház/ nap,
bérbeadás: 100 nap

Hosszúpályi úti alkotóház

Tervezett bérleti díj: 25 000 – 40 000 Ft + Áfa / nap – bérleti időtartamtól függően.

Gyerektábor: 30 nap, 25 000 Ft + Áfa / nap

Vállalati rendezvények: 20 nap, 40 000 Ft + Áfa / nap

Debrecen, Piac u. 42-48 irodaház

Bérleti díj: 2 560 000 Ft + Áfa + rezsi / hónap, 6 hónapra vonatkozóan: 15 360 000 Ft + Áfa + rezsi

Debrecen, Piac u. 71.

Várható bérleti díj: 455 000 Ft + Áfa / hónap + rezsi költség: 180 000 Ft + Áfa / hónap

2008. évben 10 hónap 70 %-os bérbeadással terveztünk. Kiadható terület nagysága: iroda, oktatóterem: 250 m² , raktár, pince: 46 m², műhely: 29 m²

Iroda bérleti díja: átlagosan 1700 Ft + áfa / m² + rezsi

raktár, műhely bérleti díja: 400 Ft + Áfa / m² + rezsi

M3 Archeopark: szolgáltatások, bérleti díjak

- Belépők: gyermek, nyugdíjas, diák: bruttó 400 Ft, felnőtt: 500 Ft, csoportos (30 fő felett): gyerek: 350 Ft, felnőtt: 450 Ft, családi jegy: 1400 Ft
- Konferencia, rendezvényterem: 200 fős: 8000 Ft + Áfa / óra
- Előadóterem: 50 fős: 4000 Ft + Áfa / óra
- Park teljes területe (zártkörű rendezvény: 200 000 Ft + Áfa / nap
- Sportpályák használata, bográcsozási lehetőség: 500 Ft + Áfa / fő/ alkalom
- Lovaglás: 250 Ft + Áfa = 300 Ft / 5 perc
- Horgászjegy: 1000 Ft + Áfa = 1200 Ft/nap
- Idegenvezetés: magyar nyelv: 5000 Ft+ Áfa/alkalom, idegen nyelv: 8000 Ft+ Áfa / alkalom
- Rendezvény belépőjegyek: 500- 3000 Ft+ Áfa
- Nomád játékok belépőjegye: gyermek, nyugdíjas, diák: 500 Ft + áfa= 600 Ft, felnőtt: 1000 Ft + áfa= 1200 Ft
- Csapatépítő tréningek: 10 alkalom: 90 000 Ft + Áfa /alkalom

Várható bevételek:

Park általános belépőjegyekből származó bevétel: átlagosan 350 Ft + Áfa/ belépőjegy, 25 000 látogató esetén a belépőjegy bevétel: 8 750 000 Ft + Áfa

Konferenciaterem bérbeadása: 10 alkalom x 8 óra x 8000 Ft + Áfa = 640 000 Ft + Áfa

Előadóterem bérbeadása: 10 alkalom x 4 óra x 4000 Ft + Áfa = 160 000 Ft+ Áfa

Park teljes területének bérbeadása: 5 nap: 200 000 Ft + Áfa/ nap = 1 000 000 Ft+ Áfa

Rendezvények belépőjegyeinek értékesítéséből származó bevétel: 10 000 fő x átlagosan 800 Ft+Áfa belépőjeggyel számolva = 8 000 000 Ft + Áfa

Park szolgáltatásaiból (lovaglás, Nomád Vidámpark, bográcskozás, sport, idegenvezetés, horgászjegy) származó bevétel: 1 150 000 Ft + Áfa

Csapatépítő tréningek: 10 alkalom: 90 000 Ft + Áfa /alkalom, összesen: 900 000 Ft + Áfa

Vendéglátásból származó bevételek:

Park alaptermék során: 12 000 vendég fogyasztása, 1000 Ft + Áfa átlagfogyasztással = 12 000 000 Ft + Áfa

Rendezvények alkalmával: 9 000 vendég: 1000 Ft + Áfa / fő átlagos fogyasztással = 9 000 000 Ft + Áfa

Vállalati rendezvényeken történő fogyasztás: 30 rendezvény, 120 000 Ft
+ Áfa / rendezvény, összesen: 3 600 000 Ft + Áfa

- ***Kiadványokban történő megjelenés, utazási kiállításokon társkiállítóként való részvételi díjak – várható bevétel:*** 2 500 000 Ft + Áfa
- ***Megyeből bevétele:*** 8 078 000 Ft + Áfa
- ***Pályázatok, támogatások, szponzorok: Munkaügyi Központ, Magyar Turizmus Rt RMI, rendezvény –támogatók, partnerek– várható bevétel:*** 10 600 000 Ft

Debrecen, 2008. május 5.

Zámbori Tamás
ügyvezető

MEGYEGAZDA KHT. 2008. évi pénzügyi terv (ezer Ft)

Debrecen központ	1 hónap	12 hónap
		9 fő
Személyi kiadások		
ügyvezető (2 havi célprémiummal)	545	7630
irodavezető	200	2400
pénzügyi adminisztrátor	120	1440
rendezvény és idegenforgalmi szervező	160	1920
rendezvényszervező asszisztens	160	1920
művelődés szervező, ingatlan projektvezető (10 hónap)	230	2300
kisegítő munkatársak 3 fő	315	3780
bér összesen	1730	21390
járadékok: 33,5% (nyugd:21, ebizt:8, maj: 3, szakk:1.5, eü: 1950 Ft /fő/ hó	580	7376
étkezési hj, szocális tám, csekély értékű ajándék		761
cégautó szja, eho, járadékok	25	300
Személyi kiadások összesen	2335	29827
Dologi kiadások		
könyvelés, bérszámfejtés	100	1200
ügyvédi díjak		2000
könyvvizsgáló	55	660
telefon ktg, internet	80	960
irodaszer, posta, fénymásolás	30	360
gépkocsi úti ktg, szervíz, autópálya matrica	80	960
gépkocsi lízing törlesztés	65	780
bankköltség	30	360
casco, kötelező	20	240
internetes oldal működtetése	25	300
grafikai munkálatok	10	120
Internet, számítógép karbantartás	30	360
ingatlan hirdetések	100	1200
eszközbeszerzés - számítógép, monitorok, tárgyalóasztal		350
Dologi kiadások összesen		9850
Áfa		1970

Tímár u. irodaház		1 hónap	12 hónap
Dologi kiadások			
épület vagyonbiztosítás	20		240
fűtési ktg	175		2100
rezsi ktg (villany, víz, csatorna, szemétszállítás)	100		1200
karbantartás	30		360
felújítás			5500
takarítás, tisztítószer	40		480
riasztás, figyelőszolgálat	10		120
Dologi kiadások összesen			10000
Áfa			2000
építmény adó, iparűzési adó, kommunális adó, gépjárműadó			4700
Marketing : turisztika, intézmény			12 hónap
Dologi kiadások			
internetes oldal készítése, arculattervezése, programozása			1000
internetes oldal működtetése			360
grafikai munkálatok			700
marketing ktg, közterület reklám bérlet			6000
hirdetések sajtó, rádió, TV			2400
nyomdai munkálatok: plakát, szórólap			2400
utazási kiállítások (bérleti díjak, stand kivitelezés, szállítás)			5300
nyomdai munkálatok ktg (turisztikai kiadványok)			4000
fordítás, lektorálás (7 nyelvű fordítás, turisztikai kiadványok, internetes oédal tartalma)			3500
légimarketing kampányhoz hozzájárulás			1000
intézménymarketing feladatok ellátása			2000
Dologi kiadások összesen			28660
Áfa			5732

M3 Archeopark		Tél	Nyár	Összesen
	1 hónap	5 hónap	7 hónap	
	Ft /fő	7 fő	23 fő	
Személyi kiadások				
intézményvezető	300			3600
asszisztens	80			960
irodavezető, gazdasági vezető (10 hónap)	200			2000
rendezvényszervező	230			2760
PR, kommunikáció, marketing munkatárs (10 hónap)	180			1800
rendezvényszervező (nyár:2 fő)	110		1540	1540
parkgondozó, takarító (tél:2 fő/ nyár:6 fő)	70	700	2940	3640
pénztáros, adminisztrátor (nyár:1-1 fő)	80		1120	1120
teremőr (nyár:8 fő)	70		3920	3920
alkalmi megbízások	25			300
Bér összesen				21640
Járulékok				7623
étkezési hj, szocális tám, csekély értékű ajándék				1140
Személyi kiadások összesen				30403
Dologi kiadások				
biztonsági őrzés	360			4320
irodaszer	10			120
gépkocsi ktg	120			1440
telefon	70			840
nyomdai munkálatok: grafika, plakát, szórólap	100			1200
reklám, marketing ktg, hirdetések	300			3600
karbantartás (fűtés, víz, légtechnika, házak állagmegóvása....)	500			6000
tűzvédelem, baleset védelem ktg, riasztó rendszer	40			480
rezsi (fűtés, villany, gáz, szemét, szennyvíz szállítás)	600			7200
üzemanyag a gépekhez	50			600
színpad építése				2000
filagória építése				1000
rendezvényekkel kapcsolatos kiadások (5 rendezvény, fellépők, szállítás...)				5000
kerékpárok beszerzése (20 darab) Tisza-tavi Túraközpont				400
Dologi kiadások összesen				34200
Áfa				6840

M3 Archeopark vendéglátás		Tél	Nyár	Összesen
	1 hónap	5 hónap 2 fő	7 hónap 6 fő	
Személyi kiadások				
vendéglátás egység vezető	200	1000	1400	2400
szakács	120	600	840	1440
szakács	170		1190	1190
konyhai kisegítő	75		525	525
büfé kiszolgáló	75		525	525
felszolgáló	75		525	525
bér összesen	715	1600	5005	6605
járulékok				2318
étkezési hj, szocális tám, csekély értékű ajándék				414
Személyi kiadások összesen				9337
Dologi kiadások				
vendéglátási szolgáltatás				1580
gépkocsi ktg	60			720
telefon	20			240
rezsi (faanyag, gáz)				360
tisztítószer	10			120
étterem fejlesztés				4800
alapanyag ktg rendezvények				4500
alapanyag ktg alap				6000
alapanyag vállalati rendezvények				1800
Dologi kiadások összesen				20120
Afa				4024
Kékedi üdülőláz				12 hónap
Személyi kiadások				
gondnok				300
járulék				100
Személyi kiadások összesen				400
Dologi kiadások				
rezsi				140
felújítás				1500
eszközbeszerzés (kerti asztalok, padok)				100
Dologi kiadások összesen				1740
Afa				348
Hosszúpályi úti Alkotóház				12 hónap
Személyi kiadások				
gondnok				780
Személyi kiadások összesen				780
Dologi kiadások				
rezsi				500
felújítás				4500
eszközbeszerzés (kerti padok)				400
Dologi kiadások összesen				5400
Afa				1080

Piac u. 71.**10 hónap****Dologi kiadások**

rezsi (180 e Ft + Áfa/ hónap)
karbantartási költségek

1800
500

Dologi kiadások összesen**2300****Áfa****460****Piac u. 42-48****10 hónap****Dologi kiadások**

rezsi

Dologi kiadások összesen**10000****Áfa****2000****Megyebál****Megyebál (terembérlet, fellépők díjazása, étkezés...)****7400****Áfa****1480****Összes költség****231051****Bevételek**

Tímár u. irodaház: irodák, bérbeadása, rezsi továbbbszámlázás

8296

M3 Archeopark belépőjegyekből származó bevétel

8750

M3 Archeopark konferenciaterem, előadóterem bérbeadása

800

M3 Archeopark bérbeadása

1000

M3 Archeopark rendezvények belépőjegyeinek értékesítése

8000

M3 Archeopark egyéb szolgáltatásainak bevétele (lovaglás, idegenvezetés, bográcsozás, horgászat ...)

1150

Csapatépítő tréningek

900

M3 Archeopark vendéglátás bevétele (Park alap)

12000

M3 Archeopark vendéglátás bevétele (Park rendezvények)

9000

M3 Archeopark vendéglátás (vállalati rendezvények)

3600

Turisztikai kiadványokban történő részvétel díja, utazási kiállítás-társ kiállító résztvevői díj bevétele

2500

Megyebál (belépőjegyek, támogatók)

8078

Kékedi üdülőház kiadása

600

Hosszúpályi úti alkotóház kiadása

1550

Piac u. 42-48 irodaház bérbeadása + rezsi továbbbszámlázás

22360

Piac u. 71. épület bérbeadása + rezsi továbbbszámlázás

4445

Összesen**93029****Áfa****18606**

2007-ről áthozott kötelezettségmentes pénzmaradvány

7200

Pályázatok, Támogatások (Munkaügyi központ), szponzori megállapodások

10900

Önkormányzat támogatása (megyemarketing, M3 Archeopark,

imntézményi marketing, önkormányzati marketing,

sportszervezetek elhelyezése, működési feltételeinek biztosítása

94000

Áfa visszaigénylés

7328**Összesen****231063**

ezer Ft

Kékedi üdülőház**12 hónap****Bevétel**

szállásdíj (100 nap x 10 e)	1000
kedvezményes bérbeadás (100 nap)	200
Összes bevétel	1200
Áfa	240

Hosszúpályi úti Alkotóház**12 hónap****Bevétel**

a ház bérbeadása (25 alkalom x 40 e)	1000
tábor céljára bérbeadás (30 nap x 25 e)	750
Összes bevétel	1750
Áfa	350

Piac u. 71.**10 hónap****Dologi kiadások**

rezsi (180 e Ft + Áfa/ hónap)	1800
Dologi kiadások összesen	1800
Áfa	360

Bevétel

bérleti díj 480 e + Áfa / hónap	4320 9 hónap
rezsi továbbszámlázás	1620
Összes bevétel	5940
Áfa	1188

Piac u. 42-48**10 hónap****Dologi kiadások összesen**

rezsi	19000
Dologi kiadások összesen	19000
Áfa	3800

bevétel

bérleti díj 2149 m2 (1200 Ft+ Áfa/m2)	20630 8 hónap
rezsi továbbszámlázás	12666
Összes bevétel	33296
Áfa	6659

Tímár u. felújítás	6500
Sportszervezetek bevétel	1300 Ft + Áfa / m2 rezsivel

Kiadás

személyi	2485
dologi	29340
Összes kiadás	31825
Áfa	5868

Bevétel

	41281
Áfa	8256