



SZOKOLYA

Község Önkormányzata

2624 Szokolya, Fő u. 83., Tel.: 27/581-130; Fax: 27/581-131,

E-mail: jegyzo@kismaros.hu

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	SOK/2375/2023.
Tárgy:	BÖRZSÖNY KAPUJA INNOVÁCIÓS KLASZTERMENEDZS-MENT NONPROFIT KFT 2022. ÉVI BESZÁMOLÓJA
Előterjesztő:	Némethné Pintér Csilla, polgármester
Készítette:	Hajdú László, gazdasági vezető
Testületi ülés dátuma:	2023.06.12.
Döntés fajtája:	egyszerű többség
Minősített döntés indoklása:	nem szükséges minősített döntés
Döntéshozatal módja	nyílt ülés – Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Költségvetés módosítás:	nem szükséges
Szükséges előirányzat (e Ft):	nem előirányzat módosítás
Bizottságok tárgyalják:	Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
Törvényességi észrevétel	Schottner Norbert, jegyző – törvényességi észrevétel nincs

Szokolya, 2023. június 7.



Némethné Pintér Csilla

Némethné Pintér Csilla
előterjesztő

Tisztelt Képviselő-testület!

Szokolya Község Önkormányzata 20%-os részesedéssel rendelkezik a Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft-ben:

- a) Kismaros Község Önkormányzata (600.000 Ft);
- b) Kóspallag Község Önkormányzata (600.000 Ft);
- c) Nagymaros Város Önkormányzata (600.000 Ft);
- d) Szokolya Község Önkormányzata (600.000 Ft);
- e) Verőce Község Önkormányzata (600.000 Ft).

A Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztert 2021.04.16-án hozta létre 5 önkormányzat, illetve 3 civil szervezet. A Klaszter munkaszervezete, a Nonprofit Kft. 2021. augusztusában került bejegyzésre. A Nonprofit Kft-t a Klasztert alapító 5 önkormányzat hozta létre, 3 millió HUF alaptőkével.

Az előterjesztés mellékletét képezik a következő dokumentumok:

- a) egyszerűsített éves beszámoló;
- b) kiegészítő melléklet;
- c) könyvvizsgálói jelentés;
- d) főkönyvi kivonat;
- e) 2023. évi pénzügyi terv;
- f) 2023. évi cselekvési terv;
- g) 2023. évi marketing terv;
- h) 2023. évi szervezeti kérdések.

Javaslom a Képviselő-testületnek a Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolójának az elfogadását.



DÖNTÉSI JAVASLAT (BIZOTTSÁG)

Határozati javaslat

A PÜB .../2023. (...) sz. határozata

a Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolójára vonatkozóan

Szokolya Község Önkormányzatának Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága a Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolóját elfogadásra javasolja.

Felelős: elnök**Határidő:** 2023.06.30.

DÖNTÉSI JAVASLAT (KÉPVISELŐ-TESTÜLET)

Határozati javaslat

A Képviselő-testület .../2023. (...) sz. határozata

a Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolójára vonatkozóan

Szokolya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolóját elfogadja.

Felelős: polgármester**Határidő:** 2023.06.30.

Szokolya, 2023. június 7.



Némethné Pintér Csilla
Némethné Pintér Csilla
előterjesztő

BÖRZSÖNY KAPUJA INNOVÁCIÓS NONPROFIT KFT.

(Nyilvántartási szám: 13-09-214868, Adószám: 27410316-2-13)

2022. január 01. - 2022. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2023. május 19. (11:50:13)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 19.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

BÖRZSÖNY KAPUJA INNOVÁCIÓS NONPROFIT KFT.

Nyilvántartási szám: 13-09-214868

Adószám: 27410316-2-13

KSH szám: 27410316-9499-572-13

Székhely: Magyarország, 2626 Nagymaros Fő tér 5.

Első létesítő okirat kelte: 2021. augusztus 11.

A vonatkozó időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizsgálat módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- Hiányzó csatolmány
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2023; szövege: magyar)
- Hiányzó csatolmány

Könyvelő

Strausz Lászlóné

Lakcím: Magyarország, 2623 Kismaros Asztalos János utca 3.

Regisztrációs száma: 127434

Beküldő

Strausz Lászlóné

Lakcím: Magyarország, 2623 Kismaros Asztalos János utca 3.

Adóazonosító: 8343924193

Könyvvizsgáló

Balogh Béla

Lakcím: Magyarország, 2600 Vác Zichy utca 12.

Regisztrációs száma: 005249

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévvel megelőző üzleti évben	Tárgyévvel két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	1	1	0

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2023. május 19.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Koncz Ernő

Lakcím: Magyarország, 1165 Budapest Blaha Lujza utca 22.

Adóazonosító: 8353910705

Készült: 2023. május 19. (11:50:13)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 19.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2022. január 01. - 2022. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	0		0
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	0		0
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	2 996		3 425
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	0		517
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	2 996		2 908
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		5 000
012.	Eszközök (aktívák) összesen	2 996		8 425
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	2 696		5 365
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	0		-304
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-304		2 669
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	0		2 760
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0		2 760
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	300		300
028.	Források (passzívák) összesen	2 996		8 425

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. május 19. (11:50:13)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 19.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2022. január 01. - 2022. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	0		5 000
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	0		400
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	304		2 362
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0		0
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	0		0
007.	VII. Egyéb ráfordítások	0		101
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-304		2 937
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		3
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		-3
012.	C. Adózás előtti eredmény	-304		2 934
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0		265
014.	D. Adózott eredmény	-304		2 669

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. május 19. (11:50:13)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 19.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Hibák és hiányosságok

- A(z) kiegészítő melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A könyvvizsgálatra kötelezett nyilatkozat alapján a független könyvvizsgálói jelentés csatolmány feltöltése kötelező!

TERVEZET

Készült: 2023. május 19. (11:50:13)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 19.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft.

2626 Nagymaros, Fő tér 5.

2022. évi Egyszerűsített éves beszámolójának

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. A gazdálkodó bemutatása

Székhely:	2626 Nagymaros, Fő tér 5.
Telephely:	
Adószám:	27410316-2-13
Cégjegyzékszám:	13-09-214868
KSH szám:	27410316-9499-572-13
Beszámoló aláírására jogosult:	Koncz Ernő ügyvezető
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás, alakulás időpontja:	2021.08.04.
Könyvvizsgáló és nyilv.szám:	Balogh Béla ny.sz.: 005249
A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:	Strausz Lászlóné – könyvelő ny.sz.:127434
Tevékenységi kör:	9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

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

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg. A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja: 2023.05.16.

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

Felmérésünk és értékelésünk alapján nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatású tényezők a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónap) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amelyek lényegesen befolyásolnák, vagy lényegesen bizonytalanná tennék a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét.

2.1. Az alkalmazott értékelési eljárások

A Társaság eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése az MNB árfolyam alkalmazásával történik.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2022.12.31-i MNB árfolyamon.

A készletek tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2022.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték súlyozott átlagár módszerrel került meghatározásra.

A szerződés elszámolási egységére a teljesítési fokot, valamint a befejezetlen termelésre és a félkész termékekre vonatkozóan a készültségi fokot az elvégzett munka felmérése alapján határozzuk meg.

A kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 40 százalékában határozzuk meg.

A számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek határozzuk meg az üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát meghaladó értékű tételeket.

2.2. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembevételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente kerül sor, figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

Az 200.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

2.3. Az előző üzleti évtől eltérő eljárások alkalmazására nem került sor.

3.1. Jelentős nagyságú tételek a mérleg összevont soraiban:

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
Pénztár, csekkek	0	5
Bankbetétek	2 966	2 904
VII. Pénzeszközök összesen	2 966	2 908

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000
ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
TŐKETARTALÉK	0	0
EREDMÉNYTARTALÉK	0	- 304
LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-304	2 669
IX. Saját tőke összesen	2 696	5 365

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	300	300
Halasztott bevételek	0	0
XIV. Passzív időbeli elhatárolás összesen	300	300

3.2. Jelentős nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások az eredménykimutatás összevont

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
I. Értékesítés nettó árbevétele	0	5 000
II. Aktivált saját teljesítmények	0	0
III. Egyéb bevételek	0	350
Bevételek összesen:	0	5 350

Anyagköltség	0	0
Igénybe vett szolgáltatások értéke	300	2 307
Egyéb szolgáltatások értéke	4	55
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások összesen:	304	2 362

4. Kivételes nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások 2022. évben:

Az EC-2022-192 sorszámú, 1.365 e Ft + 27% áfa értékű költség számla volt kivételes nagyságrendű, amelyet az eSCom Kft. (adószám: 13692201-2-43) partner által végzett arculattervezés, honlap készítés ellenértéke volt.

Az E-BRZSN-2023-3 sorszámú 5.000 e Ft + 27% áfa értékű bevétel számla volt kivételes nagyságrendű, amelyet a SI-KER 2000 Kft. (adószám: 10531884-2-41) partner részére végzett üzletfejlesztési tevékenység ellenértéke volt.

5. Ellenőrzés nem tárt fel jelentős összegű hibákat.

6. A vezető tisztségviselők részére a Társaság nem folyósított előlegeket és kölcsönöket, a nevükben nem vállalt garanciákat.

7. Kapcsolt felekkel a Társaság nem bonyolított lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyleteket.

8. A Társaság más vállalkozóval nincs anya- illetve a leányvállalati kapcsolatban.

9. A Társaság nem rendelkezik olyan kötelezettségekkel, amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év lenne.

10. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségei nincsenek a Társaságnak.

11. A Társaságnak nincsenek visszavásárolt saját üzletrészei.

12. Valós értékelési eljárást nem alkalmaz a Társaság.

13. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma: 1 fő

14. Értékhelyesbítést nem alkalmaz a Társaság.

15. Nincsenek mérlegen kívüli tételek és a mérlegben nem szereplő megállapodások.

16. A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló kizárólag az éves beszámoló auditálásért számított fel díjat.

Kelt: Nagymaros, 2023. május 19.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**A Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft.
2626 Nagymaros, Fő tér 5.
tulajdonosainak**

Vélemény

Elvégeztük a **Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztermenedzsment Nonprofit Kft.**, cégjegyzékszám 13-09-214868 ("a Társaság") **2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát**, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező végösszege 9.347 E Ft, az adózott eredmény 2.669 E Ft (nyereség)** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nagymaros, 2023. május 30.

Balogh Béla
ügyvezető igazgató
Danubius Expert Audit Kft.
2600 Vác, Zichy u. 12.
nyilvántartási szám: 001651

Balogh Béla
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 005249



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	10 559 523	1 216 247	9 343 276	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	6 550 000	200 000	6 350 000	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	6 550 000	200 000	6 350 000	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	670 341	581 241	89 100	0
368	Különféle egyéb követelések	670 341	581 241	89 100	0
3681	Közösségi áfa	540 741	540 741	0	0
3684	Pénzforgalmi áfa	81 000	40 500	40 500	0
3685	Eltérő esedékességű ÁFA	48 600	0	48 600	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	3 339 182	435 006	2 904 176	0
381	Pénztár	30 000	25 275	4 725	0
3811	Pénztár-számla	30 000	25 275	4 725	0
384	Bankszámlák	3 229 903	330 452	2 899 451	0
3841	OTP Bank 26999773	3 196 344	293 502	2 902 842	0
3842	OTP Bank 27001310	33 559	36 950	0	3 391
388	Összevezetések	45 720	45 720	0	0
3881	Rontott számlák összevezetése	45 720	45 720	0	0
389	Átvezetési számla	33 559	33 559	0	0
3892	ÁTVEZETÉS BANK-BANK	33 559	33 559	0	0
4	FORRÁSOK	5 866 301	12 540 886	0	6 674 585
41	SAJÁT TŐKE	607 318	3 303 659	0	2 696 341
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
4111	Kisrudos Község Önkormányzata	0	600 000	0	600 000
4112	Kóspallag Község Önkormányzata	0	600 000	0	600 000
4113	Nagymaros Község Önkormányzata	0	600 000	0	600 000
4114	Szokolva Község Önkormányzata	0	600 000	0	600 000
4115	Verőce Község Önkormányzata	0	600 000	0	600 000
413	Eredménytartalék	303 659	0	303 659	0
41301	Eredménytartalék 2021	303 659	0	303 659	0
419	Mérleg szerinti eredmény	303 659	303 659	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	548 552	2 989 796	0	2 441 244
451	Rövid lejáratú kölcsön	0	30 000	0	30 000
4512	Egyéb rövid lejáratú kölcsönök	0	30 000	0	30 000
454	Szállítók	548 552	2 959 796	0	2 411 244
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	337 113	2 718 363	0	2 381 250
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	211 439	241 433	0	29 994
461	Társasági adó elszámolása	0	265 000	0	265 000
4661	Előzetesen felszámított ÁFA	438 600	438 600	0	0
4662	Közösségi levonható áfa	64 317	64 317	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0	1 350 000	0	1 350 000
4672	Közösségi fizetendő áfa	64 317	64 317	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	493 197	65 197	428 000	0
469	Helyi adók elszámolási számla	50 000	100 000	0	50 000
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	50 000	100 000	0	50 000
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	300 000	600 000	0	300 000
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	300 000	600 000	0	300 000
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	300 000	600 000	0	300 000
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	3 300 000	3 300 000	0	0



Időszak: 2022.01.01-2022.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
491	Nyitómérleg számla	3 300 000	3 300 000	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	2 398 134	36 000	2 362 134	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	2 342 655	36 000	2 306 655	0
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségei	212 410	0	212 410	0
527	Számviteli szolgáltatás	685 802	0	685 802	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	23 543	0	23 543	0
5291	HONLAP FEJLESZTÉS, ARCULATTERVEZÉS	1 365 000	0	1 365 000	0
5293	Egyéb igénybevett szolgáltatás	55 900	36 000	19 900	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	55 479	0	55 479	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	10 000	0	10 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	45 479	0	45 479	0
5321	Bank ktg.	45 479	0	45 479	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	369 178	0	369 178	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	100 967	0	100 967	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	75	0	75	0
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek	75	0	75	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	100 000	0	100 000	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	100 000	0	100 000	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	892	0	892	0
8693	KERÉKÍTÉSI KÜLÖNBÖZET	892	0	892	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁ SAI	3 211	0	3 211	0
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség	3 211	0	3 211	0
8761	Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége	3 211	0	3 211	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	265 000	0	265 000	0
891	Társasági adó	265 000	0	265 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	0	5 400 003	0	5 400 003
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	5 000 000	0	5 000 000
911	Alaptevékenység árbevétele	0	5 000 000	0	5 000 000
9112	Üzletfejlesztési tevékenységből származó bevétel	0	5 000 000	0	5 000 000
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	400 000	0	400 000
964	Utólag kapott -közvetve kapcsolódó-pénzügyileg rendezett engedmény	0	150 000	0	150 000
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	50 000	0	50 000
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0	50 000	0	50 000
969	Különféle egyéb bevételek	0	200 000	0	200 000
9691	CSATLAKOZÁSI DÍJ	0	200 000	0	200 000
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	3	0	3
973	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	3	0	3
9731	Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata	0	3	0	3
1-4 számlaosztály összesen		16 425 824	13 757 133	2 668 691	
5-9 számlaosztály összesen		2 767 312	5 436 003		2 668 691
Mindösszesen		19 193 136	19 193 136		

Börzsöny Kapuja Klaszter Nonprofit kft.

2023 - Cselekvési terv

A Nonprofit Kft. cselekvési tervét tizenegy területen tárgyalom.

1. TOP_Plusz 1.1.3 pályázat
2. TOP Plusz 6.1.4 pályázat
3. EU, Erasmus, Interreg pályázatok
4. Térségi egyéb fejlesztési tervek
5. Térségi stratégia kidolgozása
6. SECAP
7. Akkreditáció
8. Szervezet felállítása, működési feltételek
9. Együttműködési keretrendszer a Klaszter tagjaival, új tagok akvirálása
10. Pályázati adatbázis felállítása
11. Klaszter Nonprofit kommunikációs tevékenység

1. Helyi és térségi turizmusfejlesztés TOP Plusz-1.1.3-21

Több Klaszter tagunk is sikeresen szerepelt a fenti pályázaton. Bár még a támogatási szerződések nem kerültek aláírásra, Pest Vármegye tájékoztatása alapján ez hamarosan megtörténik.

A Nonprofit Kft. a **projekt management feladatok ellátásában** áll a nyertesek rendelkezésére, ennek jogi és szakmai háttérét most egyeztetjük.

2. Aktív turizmus fejlesztése TOP Plusz-6.1.4-21

A pályázat a tervek szerint 2023. május végén, június elején kerül kiírásra.

Hónapok óta folytatunk egyeztetést az AÖFK, illetve Pest Vármegye illetékes vezetőivel. Ennek szellemében az alábbi pályázatokkal indulunk:

- Börzsöny Vándorút fejlesztés
 - o Arborétum, Vadaspark
- Lovasturizmus a Börzsönyben
- Térségi Kerékpáros fejlesztés
- Ipoly / Duna vízifejlesztés

3. EU, Erasmus, Interreg pályázatok

Továbbra is célunk közvetlen EU források akvizíciója a térségi fejlesztési céljaink megvalósításához.

Ennek érdekében az alábbi, jelenleg ismert pályázatokon indulunk:

- NetZeroCities - Twin Cities - [Twinning Programme - NetZeroCities](#)
- Green skills for sustainable tourism – Erasmus +
-
-

4. Térségi egyéb fejlesztési tervek

Két további fejlesztési terv merült fel a térségünkben, amelyekben a Nonprofit Kft. PM feladatokat kíván ellátni:

- Verőce – Honvédelmi Sportközpont fejlesztés
- Nagymaros – Kötélpálya fejlesztés

5. Térségi fejlesztési stratégia kidolgozása

Több szakmai anyag is készült, amelyek térségünk fejlesztési terveivel is foglalkozik, ugyanakkor hiányzik egy teljes térségünket átfogó, minden területre kiterjedő stratégia kidolgozása. Ennek alapidokumentációját készítjük most, amely utána széleskörű szakmai és társadalmi vitára kerülhet.

Jelenleg rendelkezésre álló források:

- Magyar Turizmus 2.0
- AÖFK – Börzsöny / Dunakanyar stratégia
- Pest Megyei Területfejlesztési Program 2021-27
- Pest Megyei Duna Stratégia
- Turizmusfejlesztési tanulmány - Ipoly-mente Ipolyság és Szob
- AÖFK – Börzsöny Kormányelőterjesztés
- Börzsöny Klaszter Kormányelőterjesztés

6. SECAP

A 2021-27-es hazai teljes uniós keret cca. 40%-át teszik ki a zöld támogatások. Ehhez csak akkor tudunk hozzáférni, ha rendelkezünk Fenntartható Energia és Klíma Akciótervvel – SECAP.

Közreműködésünkkel Pest Vármegye elindította az akcióterv elkészítését.

7. Akkreditáció

Idén újra lehetőség nyílik Klaszter akkreditációra.

Sikeres tárgyalást folytattunk a Miniszterelnöki Hivatal illetékes munkatársaival, így elindulunk az akkreditációs folyamaton, amely több forrás megszerzésére kínál lehetőséget.

8. Szervezet felállítása, működési feltételek

Nem halogatható tovább a Nonprofit Kft. szerveztének felállítása, munka – és megbízási szerződések megkötése. Ilye mennyiségű és minőségű munkát nem lehet ellenszolgáltatás nélkül elvárni kollegáinktól.

Itt szeretném rögzíteni, hogy azokkal a kollegákkal, akik az elmúlt két és fél évben ellenszolgáltatás nélkül végezték munkájukat, visszamenőleg szeretnék elszámolni. Természetesen akkor, amikor erre biztonságosan rendelkezésre állnak források. Úgy érzem ez így tisztességes, amelyet természetesen előzetesen a Pénzügyi Bizottsággal egyeztetek.

A szervezeti kérdésekhez sorolom az adminisztrációs és jogi munka professzionális elindítását, a dokumentum és adatkezelést, az adatbázisképzést.

9. Együttműködési keretrendszer a Klaszter tagjaival, új tagok akvizíciója

Az elmúlt hónapok tapasztalata rámutatott arra, hogy a meglévő Klaszter tagokkal történő napi kapcsolattartást szabályozni kell. Úgy szakmai, mint személyi és adatszolgáltatási tekintetben.

A hatékony pályázat előkészítő és pályázattíró munkának ma legnagyobb akadálya a folyamatos kapcsolattartás és információáramlás.

Ezt a kérdést még azelőtt kell megnyugtatóan szabályozni, hogy nagy számban akvizícióval új tagokat, hisz náluk ez a munkamegosztás már zökkenőmentesen kell, hogy történjen.

10. Pályázati adatbázis felállítása

Szakmai partnereinkkel, az EU illetékes igazgatóságaival folyamatosan tartjuk a kapcsolatot, ugyanakkor eddig nem volt kapacitásunk felállítani egy pályázati adatbázist, illetve monitoring rendszert.

Erre elengedhetetlen humán erőforrást allokálni annak érdekében, hogy egytlen pályázati esély se maradjon kihasználatlanul.

11. Klaszter Nonprofit kommunikációs tevékenység

Saját szervezetünknek is szüksége van „reklámra”. Meg kell jelennünk a térségi médiumokban, szakmai rendezvényeken kell részt vennünk, célzott B2B kampányt kell szerveznünk.

Folyamatosan frissíteni kell online platformunkat, aktuális pályázatokkal, hírekkel kell feltölteni azt. Igény esetén részt kell vennünk lakossági fórumokon, még több civil szereplővel kell felvenni a kapcsolatot.

Börzsöny Kapuja Klaszter Nonprofit kft.

Marketing terv - 2023

A Klaszter kiemelt céljai

- A Börzsöny természeti, környezeti értékeinek megőrzése mellett, a szelíd turizmus fejlesztése
- A Börzsöny, mint zéró karbon térség kialakítása
- EU térségi mintaprojekt kialakítása – Evergreen Tourist Hub – Börzsöny
- A térség önkormányzati, piaci és civil szereplőivel karöltve, regionális és helyi fejlesztések megvalósítása
- A régió területét érintő, fejlődést elősegítő és versenyképességet növelő támogatások beazonosítása, addicionális források bevonása
- Térségi területfejlesztési stratégia kidolgozása

Kiemelt üzenetek

A pályázatkészítéstől a szerződéskötésen át, egészen a projekt lezárásáig segítjük a Klaszter tagokat, levesszük partnereink válláról a bonyolult adminisztratív terheket.

Közvetlen információkkal rendelkezünk a legfrissebb hazai és Európa Unió pályázati lehetőségekről, így a partnereink részéről felmerülő ötleteket, össze tudjuk kapcsolni a finanszírozási lehetőségekkel.

Csatlakozzon hozzánk!

Szolgáltatásokkal kapcsolatos üzenetek

- A beérkező fejlesztési ötletek, tervek előzetes elemzése, értékelése, integrálása
- Térségi szinergiák feltérképezése, kooperációs lehetőségek feltárása
- Hazai és nemzetközi pályázati lehetőségek felkutatása, pályázatfigyelés, pályázati szaktanácsadás, pályázatok elkészítése
- Megvalósíthatósági tanulmányok elkészítése
- Projektmenedzsment, fejlesztések lebonyolítása, monitoring

Kiemelt célcsoportok

- Potenciális Klaszter tagok
- Hazai gazdasági, politikai döntéshozók
- Szakmai társszervezetek képviselői

- EU szakpolitikusok, nemzetközi szervezetek
- Térségi szakmai és civil szervezetek, lakosság

Marketing mix

- Online marketing
 - saját web felület
 - KLASZTER hírlevél
- B2B kommunikáció
 - KLASZTER hírlevél
- Eseménymarketing
 - Szakmai konferenciákon való részvétel – Aktív Magyarország
 - Térségi szakmai találkozók
 - Térségi lakossági találkozók
- PR
 - Interjúk – helyi és országos médiumokban
 - Sikertörténetek – partnereké is

Időzítés

A 2023. évi marketing tevékenységünket ősszel kezdjük meg. Ennek egyszerű oka, hogy addigra várhatóak az első pályázati elbírálások, az első szerződések megkötése, amelyek már szakmailag alátámasztják üzeneteink hitelességét.

Várhatóan erre az időpontra tudjuk a szervezetet is úgy felállítani, hogy a szolgáltatásainkat biztonsággal tudjuk nyújtani.

Addig saját platformjainkat fejlesszük, üzenetcsomagunkat pontosítjuk.

Börzsöny Kapuja Klaszter Nonprofit kft.

Pénzügyi terv

Helyzetelemzés

A Börzsöny Kapuja Innovációs Klasztert 2021.04. 16-án hozta létre 5 önkormányzat, illetve 3 civil szervezet. A Klaszter munkaszervezete, a Nonprofit Kft. 2021 augusztusában került bejegyzésre.

A Nonprofit Kft-t a Klasztert alapító 5 önkormányzat hozta létre, 3 millió HUF alaptőkével.

Költségek

A Nonprofit Kft. megalakulása óta cca. 2.2 millió HUF költséget könyvelt el, amelyek az alábbi legfontosabb tételekből álltak:

- Könyvvizsgálói díj
- Könyvelési díj
- OTP számlavezetési havi díjak
- arculat tervezés
- web oldal tervezés + üzemeltetés
- bemutatkozó brossúra tervezés
- Google tárhely bérlet

A Nonprofit Kft. munkabért vagy egyéb díjat munkatársainak eddig nem fizetett.

Ugyanakkor a sikeres működés érdekében olyan mennyiségű munkát kell elvégezni, amely társadalmi munkában a továbbiakban nem várható el a leendő munkatársaktól.

Ennek érdekében meg kell teremteni a kifizetések fedezetét.

Bevételek

Egy tavaly szeptemberben kötött tanácsadói szerződésnek köszönhetően, a Nonprofit Kft. szerény pozitív eredménnyel zárta a tavalyi évet, pénzügyi helyzete stabil, tőkét nem veszített.

A Nonprofit Kft-nek alapvetően az alábbi bevételei keletkeznek ebben az évben:

- csatlakozó Klaszter tagok befizetései
- TOP Plusz 1.1.3 projekt management díj
- TOP Plusz 6.1.4 projekt management díj
- ERASMUS pályázat díj
- Kiemelt fejlesztési projektek esetében a PM tevékenységre elszámolható díjak

Az újonnan belépő tagok csatlakozási díjai ismertek, tervezhetőek.

Az AÖFK Kormányelőterjesztése, az ismereteink szerint ebben az évben kerül benyújtásra, ebben a következő 4 évre, 4 x 15 millió HUF működési támogatás kerül beterjesztésre.

A TOP Plusz 6.1.4 pályázat esetében nagyobb a bizonytalanság. Mindösszesen 2 milliárd HUF értékű fejlesztési csomaggal számolunk, amelyek kapcsán elszámolható PM díjak biztos fedezetet nyújtanak a Nonprofit KFT. működéséhez a következő években.

Ezen pályázat esetében a döntés a III. negyedévben várható, azaz bevételeket először a IV. negyedévben realizálhatunk.

Így erre az időszakra kell biztosítani az átmeneti finanszírozást.

Börzsöny Kapuja Klaszter Nonprofit kft.

Szervezeti kérdések - 2023

A jól ismert okok miatt, a Nonprofit Kft. szervezete még nem állt fel, ennek ellenére a kollegák az elmúlt 26 hónapban is nagy munkát végeztek, amely lehetőséget biztosított a szükséges kapacitások, illetve előttünk álló feladatok feltérképezésére.

I. Pályázatok monitorozása, készítése

Ez a terület a korábban gondoltnál lényegesen több energiát és kapacitást igényel.

Ennek legfontosabb okai:

- Klaszter tagok projekt terveinek kidolgozottsága – **PET készítések**
- Klaszter tagok humán erőforrás kapacitása
- Adatszolgáltatás minősége
- Pályázatok összetettsége, követelményrendszere
- Pályázatok leadási határideje
- Előzetes egyeztetések, jóváhagyások szükségessé – MTÜ, AÖFK, Pest Vármegye...
- Pályázatok szakmai és területi sokszínűsége
- Potenciális pályázatok számossága
- Konzorciumi feladatok

Fentiek alapján egyértelműen kimondható, hogy a Nonprofit Kft. fenti feladatokat nem tudja csak saját kollegáival elvégezni, – egyébként nem is így terveztük – alvállalkozók bevonása szükséges.

Az alvállalkozók alapos „betanítása”, stratégiánk megismertetése, a helyi specialitások bemutatása is elengedhetetlen.

2. Projekt Management

Bár konkrét, leszerződött projektünk még nincs, a pályázati tapasztalatok előrevetítik a PM összetettségét.

A stratégia alkotás, projekt tervezés, engedélyeztetés, beruházás kivitelezés, műszaki ellenőrzés, minőségbiztosítás, elszámolás, üzemeltetés tervezés, projekt lezárás és dokumentálás – figyelembe véve a projektek számosságát – nagy feladatot jelent majd.

Az itt szükséges létszám nagyságát a sikeresen elnyert, vagy lebonyolítandó projektek számossága határozza meg. Több olyan potenciális partnerrel is egyeztettünk, akik ilyen feladat ellátására alkalmasak, megfelelő tapasztalattal rendelkeznek.

3. Marketing, kommunikáció, kapcsolattartás

Bár egy pont alatt tárgyalom a három területet, itt mégis szükség van a célcsoportok és tevékenységek szerinti bontásra.

Ha azt szeretnénk, hogy a Klaszter sikeres legyen, elengedhetetlen a taglétszám folyamatos növelése, úgy regionális, mint szakmai szinten. Érttem ezalatt a területi, térségi lefedettséget, illetve az önkormányzati, civil, vállalkozói, egyházi.... tagság arányának szélesítését.

Ehhez pedig a jó minőségű szolgáltatáson kívül, átgondolt saját kommunikációs munkára van szükség. Ennek első lépéseit megtettük, rendelkezünk kétnyelvű weboldallal, angol és magyar nyelvű elektronikus bemutatkozó anyaggal, több típusú prezentációval, egységes arculattal, több konferencián vettünk részt, ismertségünk nagy.

Az első sikeres pályázatok után azonban még intenzívebben kell kilépni a piacra, bemutatva erősségeinket, szolgáltatásainkat, a Klaszterhez való csatlakozás előnyeit, potenciális tagjaink felé.

Kapcsolattartás területén igen sokrétű a feladatunk. A teljesség igénye nélkül, a legfontosabb célcsoportjaink:

- saját tagjaink
- potenciális tagok
- szakmai társszervezetek, hatóságok - AÖFK, MTÜ, Pest Vármegye, Pénzügyminisztérium, Miniszterelnöki Hivatal
- együttműködő partnereink – Zéró Karbon Központ, Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság, Ipoly Erdő Zrt., Börzsöny Alapítvány, DanubeParks, Interreg Magyarország, Európai Régiók Bizottsága, TBFT, BFT.....
- hazai politikai, gazdasági döntéshozók
- a térség gazdasági, civil szereplői
- hazai és nemzetközi média

Ehhez a területhez szorosan kapcsolódik az adatbáziskezelés, amelyet az első pillanattól el kell kezdenünk, úgy a pályázatok, mint célcsoportjaink esetében.

Ennek első lépéseit megtettük, a leendő kollegák már egységes platformon tárolják, kezelik adatainkat, illetve kommunikálunk egymással.

4. Nemzetközi kapcsolatok

Az elmúlt két és fél év tapasztalat egyértelműen azt mutatja, hogy erre a területre dedikált erőforrást kell biztosítani. Ez ugyanakkor nem öncélú megállapítás, hisz ezekből a kooperációkból igen jelentős pénzeszközökre tudunk szert tenni, nem beszélve a márkanévünk ismertségének erősödéséről, európai szinten.

Jelenleg az alábbi nemzetközi projektekben veszünk részt:

- CASSINI HACKATHON - Space data for sustainable tourism!
- Interreg

- Erasmus +
- Net Zero Cities – Twin Cities

Hasonló projektek a közeljövőben folyamatosan napvilágot látnak, így csak saját kapacitásunk szab határt az ezekben való részvételünkben.

Ezt a területet részben egy nemzetközi tapasztalattal rendelkező cég bevonásával tervezzük lefedni - <https://www.bluedoor.consulting/home-en> - ugyanakkor saját munkatárs delegálása is elengedhetetlen.

5. Pénzügyek, jogi munka, adminisztráció

Bár a Nonprofit Kft. „üzemszerűen” még nem működik, megalapítása óta el kell végezni a szükséges jogi, számviteli, pénzügyi, adózási feladatokat.

Ezek kiterjednek az új tagok beléptetési feladataira, a könyvelési, adóbevallási munkára, web tárhelyünk fenntartására, különböző szabályzatok elkészítésére, a könyvvizsgálóval való kapcsolattartásra, az OTP számlavezető bankunkkal való együttműködésre, a leendő kollegák beléptetésének előkészítésére, adatvédelmi feladatok ellátására, beszámolók készítésére.....

Fenti feladatok elvégzésre a megfelelő humán erőforrás kapacitások rendelkezésre állnak, alvállalkozói kapcsolatainkat felépítettük, a szerződéseket megkötöttük.

Összefoglalva

Az eddigi, mintegy 26 hónapos tevékenységünk során munkaszerződést, vagy megbízási szerződést kollegákkal nem kötöttünk, mindenki társadalmi munkában végezte a munkáját.

Értelemszerűen ez az állapot fenntarthatatlan, olyan mennyiségű munkát kell elvégezni, amely ilyen keretek között vállalhatatlan.

Annak pontos meghatározása, hogy mekkora létszámmal – legyen az munkavállaló, vagy szerződött kollega – kell működnünk, ma még pontosan nem meghatározható. Ez függ az elnyert projektek számától, az ígért kormányzati működési támogatástól, – AÖFK előterjesztés – illetve a belépő Klaszter tagok befizetéseitől.

Szakmai szempontból ugyanakkor az alábbi struktúrát tudjuk elképzelni.

