

ÉVES BESZÁMOLÓ 2012.

- I. KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**
- II. MÉRLEG**
- III. EREDMÉNYKIMUTATÁS**
- IV. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**
- V. KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS**
- VI. ÜZLETI JELENTÉS**

Hortobágy 2013. február 20.

Független könyvvizsgálói jelentés

A Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. tulajdonosa, a Magyar Nemzeti Vagyongkezelő Zrt. részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. C.g. 09-09-016747 (4071 Hortobágy, Czinege János u.1.) mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 4 411 082 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 926 910 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. C.g. 09-09-016747 (4071 Hortobágy Czinege János u. 1.) 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztem a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. C.g. 09-09-016747 (4071 Hortobágy, Czinege János u.1.) mellékelt 2012. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. C.g. 09-09-016747 2012. évi üzleti jelentése a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. C.g. 09-09-016747 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Hortobágy, 2013. február 20.



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Dr. Rózsa Attila Zsolt

4031 Debrecen, Bojta u. 3.

kamarai nyilvántartási száma: 005751

RÓZSA ATTILA
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 005751
4031 Debrecen, Bojta u. 3.
Adószám: 63361166-3-29

1	8	5	4	3	3	9	1	0	1	1	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	~	0	9	~	0	1	6	7	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	382 660		407 266
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	125 058		197 205
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	507 718		604 471
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	578		-334
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	173 129		338 037
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	173 707		337 703
III.	Egyéb bevételek	1 607 942		2 362 083
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés			72
05.	Anyagköltség	421 655		514 421
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	391 387		381 848
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 513		16 351
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	114 413		92 696
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16 587		7 319
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	958 555		1 012 635
10.	Béreköltség	410 000		501 502
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	100 431		104 221
12.	Bérfelárulások	133 668		167 243
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	644 099		772 966
VI.	Értékcsökkenési leírás	109 380		99 586
VII.	Egyéb ráfordítások	319 203		344 993
VII/a.	Ebből: értékvesztés	66 358		237 120
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	258 130		1 074 077

Hortobágy, 2013.február 20.

P.H.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárásal)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	12 409		29 178
16/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	9 408		39 528
17/a.	Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	21 817		68 706
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	400		
18/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	22 671		17 965
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 245		36 405
21/a.	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	30 316		54 370
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-8 499		14 336
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	249 631		1 088 413
X.	Rendkívüli bevételek	8 123		8 279
XI.	Rendkívüli ráfordítások	4 754		7 263
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	3 369		1 016
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	253 000		1 089 429
XII.	Adófizetési kötelezettség	38 690		162 519
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	214 310		926 910
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23)	214 310		926 910

Hortobágy, 2013.február 20.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	8	5	4	3	3	9	1	0	1	1	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	~	0	9	~	0	1	6	7	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	1 133 475		1 272 583
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.+04.+05.+06.+07.+08.+09. sorok)	2 214		1 723
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok			
06.	4. Szellemi termékek	2 214		1 723
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17. sorok)	1 128 524		1 268 065
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	616 207		607 265
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	127 238		187 427
13.	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	55 495		56 767
14.	4. Tenyészállatok	313 869		379 328
15.	5. Beruházások, felújítások	15 715		32 298
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			4 980
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19+20+21+22+23+24+25+26 sor)	2 737		2 795
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Egyéb tartós részesedés	1 400		1 400
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban			
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	1 337		1 395
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Hortobágy, 2013.február 20.

P.H.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	8	5	4	3	3	9	1	0	1	1	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	~	0	9	~	0	1	6	7	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sorok)	1 368 109		3 130 854
28.	I. KÉSZLETEK (29.+30.+31.+32.+33.+34. sorok)	514 810		555 619
29.	1. Anyagok	77 781		114 535
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	42 181		43 870
31.	3. Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	251 511		222 913
32.	4. Késztermékek	132 169		158 744
33.	5. Áruk	10 847		14 844
34.	6. Készletekre adott előlegek	321		713
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.+37.+38.+39.+40.+41.+42 sorok)	588 883		1 339 950
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	77 597		158 953
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben			
39.	4. Váltókövetelések			
40.	5. Egyéb követelések	511 286		1 180 997
41.	6. Követelések értékelési különbözete			
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.+45.+46.+47.+48. sorok)	159 995		69 995
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozással szemben			
45.	2. Egyéb részesedés			
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	159 995		69 995
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.+51. sorok)	104 421		1 165 290
50.	1. Pénztár, csekkek	3 150		3 932
51.	2. Bankbetétek	101 271		1 161 358
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.+54.+55. sorok)	4 498		7 645
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 929		4 210
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 569		3 435
55.	3. Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN(01.+26.+52. sorok)	2 506 082		4 411 082

Hortobágy, 2013.február 20.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

1	8	5	4	3	3	9	1	0	1	1	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	~	0	9	~	0	1	6	7	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sorok)	1 777 435		2 711 252
58.	I. JEGYZETT TŐKE	366 600		366 600
59.	I/a. Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	592 502		599 409
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	571 057		818 333
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	32 966		
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	214 310		926 910
68.	E. Céltartalékok (69.+70.+71 sorok)	217 067		213 728
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	17 067		48 926
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	200 000		164 802
71.	3. Egyéb céltartalék			

Hortobágy, 2013.február 20.

P.H.


 A vállalkozás vezetője (képviselője)

1 8 5 4 3 3 9 1 0 1 1 1 5 7 2 0 9

Statistikai számjel

0 9 ~ 0 9 ~ 0 1 6 7 4 7

Cégjegyzékszám

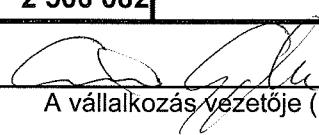
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sorok)	338 699		1 303 460
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.+75.+76. sorok)			
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	2. Hátrasorolt köt.-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben			
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK(78.+79.+80.+81.+82.+83.+84.+85)	88 201		2 185
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	2. Átváltoztatható kötvények			
80.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	10 428		
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	47 500		
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	7. Tartós köt.-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben			
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	30 273		2 185
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.+89.+90.+91.+92.+93.+94.+95.+96.+97)	250 498		1 301 275
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	13 025		26 643
88.	1/a. Ebből: az átváltoztatható kötvények			
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	63 289		57 928
90.	3. Vevőktől kapott előlegek	40		
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	88 305		98 139
92.	5. Váltótartozások			
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	7. Rövid lej. köt.-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben			
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	85 839		1 118 565
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.+100.+101. sorok)	172 881		182 642
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31		
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	51 401		66 305
101.	3. Halasztott bevételek	121 449		116 337
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(57+68+72+98 sorok)	2 506 082		4 411 082

Hortobágy, 2013.február 20.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft
2012. évi éves beszámolójához

1. A Társaság főbb adatai:

A Társaság kizárólagos tulajdonosa: a Magyar Állam

Tulajdonosi jogokat gyakorló, alapító: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.
(1133 Budapest, Pozsonyi út 56.)

Cégjegyzék szám: 09-09-016747

A cégjegyzéket vezeti: a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság, mint Cégbíróság
091400000 1/32 számú 1998. december 19-én kelt végzése alapján kiemelten
közhasznú szervezet.

A Társaság székhelye: 4071 Hortobágy, Czinege János u.1.

Beszámoló aláírására jogosult : Gaál Gyula István ügyvezető igazgató
1139 Budapest, Petneházy u.16-18.V/38.

Adatszolgáltatásért felelős vezető: Hadházi Tibor gazdasági igazgatóhelyettes

Számviteli rendért felelős vezető: Kati Gyöngyi Anikó számvitelvezető,
(regisztrációs száma: 154409)

A Társaság internetes honlapjának címe: www.hortobagy.eu

2. A Társaságnál alkalmazott főbb számviteli értékelési elvek bemutatása

2.1. A mérlegben szereplő eszközök értékelése

A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket beszerzési, illetve előállítási költségen értékeljük, csökkentve a terv szerinti, valamint terven felüli értékcsökkenéssel, értékvesztéssel. Az eszközök beszerzési költsége az a ráfordítás, amely az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható.

Előállítási költségek közé azok a ráfordítások tartoznak, amelyek :

- az eszköz előállítása, üzembe helyezése, bővítése, rendeltetésének megváltoztatása, átalakítása, eredeti állagának helyre állítása során közvetlenül felmerültek.
- az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban voltak
- az eszközre megfelelő mutatók, jellemzők segítségével elszámolhatók (együtt :közvetlen önköltség)

Minden 100.000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kell elszámolni, de a mennyiségi nyilvántartást kiselejtezésükig, egyéb állomány csökkenésig vezetni kell. A selejtezésről selejtezési jegyzőkönyvet kell felvenni.

A **tenyészállatok** között kimutatott állatoknál értékcsökkenést számolunk el.

A készletmozgások nyilvántartása mennyiségben és értékben tényleges beszerzési árakon történik. A forgalomról havi feladást kell készíteni, a főkönyvet az analitikákkal negyedévenként egyeztetni kell.

A **saját termelésű készletek** és a **befejezetlen termelés** nyilvántartása az előző évi utókalkuláció alapján meghatározott elszámoló áron történik.

A **vevő-, és szállítóállomány** számláinak, és az egyéb elszámolási számláknak egyeztetése havonta történik. A főkönyvi számlák használatát lehetőleg partnerenkénti alábontásban kell alkalmazni, kivéve az előreláthatóan egyszeri, vagy 100.000 Ft alatti forgalom esetét.

Pénzeszközök esetében a bankkivonatok és bankszámlák, valamint a pénztár egyenlegének egyeztetése folyamatosan történik.

2.2. A mérlegben szereplő források értékelése

A **saját tőkét** (jegyzett tőke, tőketartalék, eredmény tartalék, lekötött tartalék, értékelési tartalék, mérleg szerinti eredmény) a **céltartalékot**, a **kötelezettségeket** a mérlegben könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A jogszabály alapján tőketartalékba könyvelendő támogatások analitikus nyilvántartás alapján kerülnek a főkönyvbe.

Az adózás előtti eredmény terhére a szükséges mértékben céltartalék képezhető az olyan várható jelentős és ismétlődő jövőbeni kötelezettségekre, melyek feltételezhetően felmerülnek, de felmerülésük időpontja és összegük a mérlegkészítéskor még bizonytalan.

A külföldi vevőtől valutában, devizában kapott és még a külföldi vevővel el nem számolt előlegek forintértékét a Magyar Nemzeti Bank árfolyama alapján kell meghatározni.

A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező, Dr Rózsa Attila Zsolt (kamarai nyilvántartási száma:005751) végzi a könyvvizsgálatot, amelyért az üzleti évben felszámított könyvvizsgálói díj 800 eFt.

A számviteli politikában meghatározott mérleg készítés időpontja február 20.

A számviteli Politika „21. a beszámoló készítésének időpontja a beszámolóért való felelősség „ pontja módosul.

21. A beszámoló készítésének időpontja a beszámolóért való felelősség.

A beszámoló készítés időszakában elvégzendő feladatok, a beszámoló megbízható és valós tartalmának kialakításához szükséges információk megszerzésének időigénye figyelembe vételével Társaságunk a tárgy évet követő február hó 20. napjában határozza meg az éves beszámoló elkészítésének időpontját.

A Társaságon belül a könyvelési csoport feladatát képezi az éves beszámoló szakszerű, törvényi előírásoknak megfelelő elkészítése, bizonylatokkal való alátámasztása.

Az éves beszámoló részét képező mérleget, eredmény kimutatást és kiegészítő mellékletet, üzleti jelentést és közhasznú jelentést – a vállalkozás képviselőjére jogosult személyként – az ügyvezető igazgató írja alá, a gazdasági igazgatóhelyettes ellenjegyzését követően.

Jelen számviteli politikai kiegészítést a Korm. 1024/2013.(I.25.) Korm. határozata a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt., valamint a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság közötti, a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törv. szerinti megbízási szerződés megkötéséről a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. feletti tulajdonos joggyakorlás átadása érdekében témájú Korm. határozat teszi szükségessé.

3. A Társaság 2012. évi tevékenységének számszaki értékelése

A Hortobágyi Nonprofit Kft a 2012. évi beszámolási időszakot 1.089.429 eFt **adózás előtti eredménnyel** zárta. Az üzleti terv adózás előtti eredményét a 56/2012.(III.05.) számú Alapítói Határozat 95.663 eFt-ban, határozta meg. Az ügyvezető igazgatót és gazdasági igazgatóhelyettest megillető tárgyévre vonatkozó prémium 50 %-a

előlegként kifizetésre került a fennmaradó összeg időbeli elhatárolása megtörtént, mielőtt az adózás előtti eredmény meghatározásra került.

Az adózás előtti eredmény kialakulását megelőzte az ügyvezető igazgatót és gazdasági igazgatóhelyettesét megillető tárgyévre vonatkozó prémium 50 %-ának prémium előlegként történő kifizetése és a fennmaradó összegének időbeli elhatárolása.

A 2009. december 31-én lejárt földhasználati jogviszony megújítása 2009. augusztus 31-ével megtörtént. A természetvédelmi fenntartási megállapodás az AKG célprogramnak megfelelően 2014. december 31-ig szól.

A Kft által természetvédelmi **állami feladatok ellátása érdekében** nemzeti parki terület földnyilvántartás szerint az alábbi volt:

szántó művelési ág	1.933,6 ha
rét-legelő művelési ág	13.389,57 ha
Összes terület:	15.323,17 ha

A kedvezőtlen termőhelyi adottságú szántó és gyepterületeken ökológiai gazdálkodást folytatunk.

Az **ökológiai növénytermesztés** keretében - a génbanki állatállomány ellátására és élelmiszer alapanyagként - étkezési búzát, tönköly búzát, repcét, napraforgót, zabot, kukoricát, kölest, takarmány borsót, lucernát termesztettünk.

A szántóföldi növénytermesztéshez és a természetvédelmi gyepegazdálkodáshoz kapcsolódóan folyósított normatív típusú földalapú és egyéb kifizetések által biztosított az önfenntartó (közvetlen állami támogatás nélküli) gazdálkodás, amelyek meghatározzák a tevékenység értékelését, megítélését, a folytatásának lehetőségét.

A **repcé** terv szerinti vetésterülete 113,94 ha volt, amely 2012 tavaszára 74,12 hektárra módosult. Ennek oka a csapadékhiányos 2011-es ősz, amelynek hatására gyenge volt a kelés és ebből eredően kifagyás következett be. A nagy mértékű gyomosodás miatt nem arattuk le a termést, a terület szárazítását követően a növényi részek talajba forgatásával zöldtrágyázás történt.

Őszi árpát 39,62 hektáron vetettünk. A csapadékhiány miatt a növény nem bokrosodott megfelelően, a kalászhányás idején sem záródtak a sorok, a kalászkok kis méretűek voltak. A termés a várt 80 tonna helyett 37,46 t (0,945 t/ha) volt.

Őszi búza vetésterülete 207,55 ha volt. A csapadékhiány ezt a kultúrnövényt is károsította. A bokrosodás gyenge volt, az éréskor tapasztalható légköri aszály gyorsította az érési folyamatokat. A termésbeli csökkenés nem volt olyan nagy mint az őszi árpa esetén. A várt 520 tonna helyett 479,2 tonna termett 2,3 t/ha termésátlagot eredményezve.

Tönkölybúzát 131,22 ha-on termesztettünk a 2011-2012-es gazdálkodási évben. A fent említett őszi kalászosokat sújtó negatív hatások érintették a tönkölyt is. A termés esetében nem realizálódott az aszályhatás. A betakarított 290,54 tonna (2,2 t/ha) felülmúlta a tervezett 262 tonnát.

Zabot 118 hektáron vetettünk. A vegetációs időszakban tapasztalható csapadékhiány és egyes táblák gyomfertőzöttsége felére csökkentette a várt terméseredményt. 236 tonna tervezett termés helyett 122 tonnát takarítottunk be, ez 1,04 t/ha termésátlagot jelentett.

Köles vetésterületünk fővetésben 47 hektárról 109 ha-ra nőtt a repce kifagyásának következtében, ebből szenázst készítettünk. Másodvetésben 141 hektárt termesztettünk, amelyből 15 hektárt learattunk 0,53 t/ha termésátlaggal. A fővetésű köles szenázs jó termést adott, a másodvetés felét zöldtrágyázásra használtuk fel, a fele pedig középeستől gyengébben termett.

A **napraforgó** vetésterülete 48 hektár volt. Erős gyökérzetének és robosztus habitusának köszönhetően az aszály nem károsította a növényállományt, a mechanikai gyomirtást időben sikerült elvégezni, a kompetitív gyomok nem fejtették ki negatív hatásukat. A 48 hektár átlagában az elmúlt 5 év rekord termését sikerült betakarítani 2,9 t/ha átlagterméssel.

Kukoricát 112 hektáron termesztettünk. A virágzáskor tapasztalt légköri aszálynak köszönhetően csupán 40 hektárnyi területen takarítottunk be kukoricát, 72 hektárt le kellett zúzni. A tervezett 280 tonna kukoricának csupán 8,65%-át takarítottuk be 24,22 tonnát. A betakarított területre vetítve 0,6 t/ha termésátlagot eredményezve.

Az **őszi takarmányborsó** vetésterülete 161,85 ha volt. Termesztés technológiájának köszönhetően az őszi és tavaszi csapadékanomáliák nem befolyásolták. A tavalyi évben átlagos termésmennyiséget takarítottunk be az őszi borsó szenázsból.

Zöldugart 184 ha-on termesztettünk. Egy 2012 januári rendelet módosítás következtében 146 ha őszi vetést nem lehetett lekaszálni, csupán 38 ha tavaszi vetésűt. Ennek következtében csökkent a téli takarmányozásra fordítható szenázs mennyisége.

A **mustár** vetésterülete 32 ha volt, amelyet zöldtrágya növénynek vetettünk. Ebből 5 hektáron magot fogtunk, hogy a további években is hasznosíthassuk zöldtrágyaként. A magtermés 2,24 tonna volt.

Lucerna és füves lucerna együttes vetésterülete 450 ha volt. A széna és a szenázs hozam a terület 75%-án nagyon gyenge volt, köszönhetően a vonatkozó előírásoknak és a csapadékhiánynak. 25%-án jó termést realizáltunk, mivel ezen területek 2-3 éves újtelepítésű lucernák, időben kaszálhatók és a táblák mikroklimájának köszönhetően az aszály hatása gyengült.

Gyepgazdálkodást közel 13000 ha-on végzünk ebből 800 ha lett kaszálva 100%-ban bér munkában. A telepített gyep és az ősgyep 2300 hektárjáról 6500 tonna termés volt tervezve 2,8 t/ha átlagterméssel. E helyett 3200 t réti széna került betakarításra 1,4 t/ha átlagot eredményezve. A kevesebb termés mennyiség az aszályos időjárásnak köszönhető.

Az őshonos állatok génmegőrzési feladatainak közhasznú ellátása során a következő eredmények születtek:

Magyar szürke szarvasmarha ágazat 2012.évi tevékenységével kapcsolatos megállapítások a következők:

Az időjárás ebben az évben a szürke marha tartás szempontjából kedvezően alakult. Ez jelenti azt az időjárási feltételt, körülményt, melyet a legelőre alapozott marhatartás szempontjából meghatározó. Mivel az állomány április derekán legelőre lett hajtva és december elejéig legelőn is maradtak, az időjárás hatása jelentősen

meghatározza a gazdálkodás körülményeit (befolyásolja a gazdálkodási mutatókat, a munkaszervezést stb.)

Száraz kevés csapadékkal járó kemény tél után az időjárást a továbbiakban is meghatározta az erősen átlag alatti csapadékmennyiség, és ezen okból kialakuló igen száraz aszályos tavasz és nyár. A legelő nagyon későn indult meg és hamar lesült-leszáradt. A legelő ennek következtében „kemény” lett, a marha hihetetlen jó kondíciót mutatott ezen az igen kopasznak és gyérnek mondható legelőn is. A jó téli szaporulati mutatók a félév végére is tapasztalhatók voltak a legelőn. Az ellési időszak június elején véget ért. Kijelenthető, hogy kimagasló szaporulati mutatók, kiváló születési súly és átlagon felüli borjú tömeggyarapodás tapasztalható. Az elhullás a jó kondíció és kiváló egészségi állapot miatt jóval átlag alatti volt.

Összességében értékelve az állattartás és a gazdálkodás körülményeit, kijelenthető, hogy az időjárás a szürke marha legelői tartásához kedvezett, ennek következtében a gazdálkodási mutatók is átlag felett alakultak.

A magyar szürke szarvasmarha értékesítés 127.894 eFt árbevételt eredményezett, az előző évhez képest hasonlóan alakult. A Hipp Kft-vel való kapcsolatunk továbbra is jelentős volt. A magyar szürke szarvasmarha költsége 252.012 eFt volt.

A racka juh tartása, értékesítése 66.046 eFt veszteséget mutat, mert a hasznosításából (bárány, gyapjú) csak igen szerény bevételek érhetők el.

Merinó juhokat vásároltunk, melynek éves költsége 20.005 eFt volt 2.900 eFt árbevétellel szemben.

A lótenyésztési üzletágba tartozik a sportlóállomány, valamint a Nóniusz törzsállomány, együtt un. Mátai Ménes. A lótenyésztési ágazat fenntartása 216.327 eFt ráfordítással járt.

A gyöngyös, mangalica, bivaly és egyéb állatok a támogatások nélkül szintén veszteségesek (28.430eFt).

Összefoglalva: az őshonos háziállatfajták génbankjának közhasznú fenntartása normatív típusú földalapú és egyéb kifizetések nélkül jelentős veszteséget mutat, a feladatok önfenntartó finanszírozását döntően a normatív kifizetések teszik lehetővé.

Az őshonos állatfajokat, fajtákat oktatási és idegenforgalmi céllal bemutató **Pusztai Állatpark** üzemeltetése 39.551 eFt-tal nagyobb ráfordítást igényelt a bevételnél.

Az **idegenforgalom** árbevétele 12.605 eFt-tal meghaladta a ráfordítást, de ismeretes, hogy a költségek valójában a lótenyésztési tevékenységnél merülnek fel.

A **Bio Hortobágyi Hús** üzletünk működése során ez évben 30.767 eFt volt az árbevétel.

A Hortobágyi Csárda árbevétele 76.158 eFt volt, mellyel szemben 127.456 eFt költség merült fel.

Az országban magyar szürke szarvasmarhát tartó Nemzeti Parkok és fajtatiszta tenyésztéssel rendelkező vállalkozók jószágainak piacra jutását elősegítő **integrációs**

tevékenység keretében felvásároljuk az általuk előállított hústerméket és értékesítjük a Hipp Kft felé, ennek árbevétele 94.961eFt volt

A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó megállapítások szemléltetéséhez az 1.számú melléklet szolgáltatja az adatokat. A táblázat első oszlopa a 2011. évi tény adatokat, a második oszlop a 56/2012.(III.05.) számú Alapítói Határozattal elfogadott 2012. évi terv adatokat, a harmadik oszlop a 2012. évi tény adatokat tartalmazza.

4. A mérleghez kapcsolódó megállapítások

4.1. Eszközök alakulása

A **befektett eszközök** értéke 139.108 eFt-tal nőtt az előző évhez képest, a változás összetétele a befektetett eszköz sorok részletező soraiból következik az alábbiak szerint.

Immateriális javak tételt csak a szellemi termék sor tartalmaz, melynél 491 eFt a csökkenés.

A **tárgyi eszközök** értéke összességében 139.541 eFt-tal nőtt az előző évre vetítve, de a tervhez képest 202.065 eFt-tal nőtt.

Az ingatlanok esetében az előző évhez képest 8.942 eFt volt a csökkenés. Új eszköz aktiválása nem történt, a meglévők értékcsökkenése került elszámolásra.

A műszaki berendezések, gépek és járművek nettó értéke összességében nőtt 60.189 eFt-tal, a következő beszerzéseink miatt:JD vetőgép 18.500 eFt, mezőgazdasági vontató 18.002 eFt, hengeres bálázó 7.323 eFt, 3 db MTZ traktor 16.260 eFt, rakodógép 32.113 eFt, 2 db pótkocsi 5.344 eFt, fűkasza 2.441 eFt,

Az egyéb berendezések, járművek értéke 1.272 eFt-tal nőtt, 2.556 eFt értékben vásároltunk kis-tehergépkocsit.

A tenyészállatoknak 65.459 eFt-tal nőtt az értéke, melynek oka:vásároltunk 700 db merinó juhot 14.232 eFt értékben, valamint a magyar szürke tehén létszám növekedett 47 darabbal, és a racka anyajuh állomány is 68 darabbal nőtt.

A beruházások értéke az előző évhez képest 16.583 eFt-tal nőtt. Befejezetlen beruházásként maradt a lábonálló kerti tető (7.205 eFt), 2db MTZ traktor (10.840 eFt.)Terven felüli értékcsökkenést számoltunk el elavult, használhatatlan tervek esetében (3.091 eFt)

A **befektetett pénzügyi eszközöknél** nem volt változás.

Az alábbiakban kerül felsorolásra a Társasággal egyéb részesedése viszonyban lévő vállalkozások neve és székhelye:

	mértéke	könyvszerinti értéke
GAK Oktató, Kutató és Innovációs Nonprofit Kft 2103 Gödöllő,Páter K.u.1.	0,7%	300.000.-Ft
Hortobágyi Nádgazdaság Kft 4071 Hortobágy, Czinege J.u.1.	12 %	100.000.-Ft

Az **egyéb tartósan adott kölcsön** sor tartalmazza a lakás építési kölcsön, lakás eladás összegét, a befolyt törlesztő részletek okozzák a csökkenést. A lakás eladás még Állami Gazdasági korszakból származik, építési kölcsönt pedig már több éve nem adunk.

Forgó eszközöknél 1.762.745 eFt növekedés tapasztalható az előző évhez képest részletezése a következő:

A készleteknél 40.809 eFt növekedés történt az előző évhez viszonyítva.

Társágunknál az év végi készletek jelentős részét képviseli a növendék és hízó állatok mellett az ezek takarmányozását biztosító takarmánykészlet (szálas, szemes takarmányok). Azokban az években amikor felvásároljuk a tömegtakarmányt, mert nem termelt elegendő az anyagoknál jelentkezik a nagyobb érték, ha a vetésforgó és egyéb körülmények lehetővé teszik saját termelésű takarmánnyal oldjuk meg a takarmányozást, ilyenkor a késztermékeink sor növekedik meg. Ebben az évben az előző évhez hasonlóan alakult a megoszlás.

Az **anyagok** sora így 36.754 eFt-tal többet mutat az előző évhez képest. A késztermékek sora 26.575 eFt-tal több, mert maradtak eladatlan készleteink napraforgóból, őszi búzából, tönköly búzából (ezeket 2013. január hónapban értékesítettük).

Befejezetlen termelésnél a mezei leltár értékét könyveljük, ahol az előző évhez képest 1.689 eFt növekedés történt.

Mezei leltár megoszlása a következő:

Őszi vetésű növények mezei leltára 26.042 eFt

Tavaszi vetésű növények talaj előkészítésének mezei leltára 17.828 eFt

A növendék, hízó, és egyéb állatoknál 28.598 eFt csökkenés történt, ezt az értékvesztés elszámolása okozta.

Társaságunk Számviteli Politikája szabályozza, hogy értékvesztést kell elszámolni a saját termelésű készleteknél abban az esetben, ha mérlegkészítéskor azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb mint a nyilvántartás szerint értéke.

A saját termelésű készleteknél a piaci érték és a nyilvántartási érték közötti különbség jelentősnek minősül, ha a piaci érték legalább 15 %-kal alacsonyabb a könyvszerinti értéknél.

A fentieknek eleget téve a következő értékvesztéseket számoltuk el:

megnevezés	mennyiség kg	Önköltség Ft/kg	Értékvesztés mennyiségi egységre Ft/kg	Összesen Ft
Gyöngyös növendék	95	5 654	4 654	442 141
Racka növendék	15 938	1 473	742	11 825 010
merinó szopós	1631	5878	5 186	8 458 423
Bivaly szopós	1 160	1 276	776	899 932
Mangalica hízó	3 905	1 232	632	2 467 307
M.szürke szopós	7 900	1 732	823	6 502 430

M.szürke növendék	288 676	1 045	548	158 141 144
M. szürke, tinó	170 817	667	170	28 999 673
nemes hús marha	1689	2036	291	492 203
báderezett hús marha	14701,8	2209	315	4 633 065
nemes hús borjú	1651	6185	3 474	5 736 293
báderezett hús borjú	2274,6	6646	3 733	8 491 238
összesen				237 088 859

Az **árak** értéke 3.997 eFt-tal nőtt.

Követelések sor összesen 751.067 eFt növekedést mutat.

A **vevő követeléseknél** az előző évhez képest 81.356 eFt a növekedés, sok értékesítés történt az év utolsó hónapjában, de a mérlegkészítés időpontjára minden jelentős követelésünk teljesült.

Vevő követeléseinknél 1.013 eFt értékvesztést számoltunk el, a vevő minősítések elvégzése után.

Az **egyéb követelések** az NAV-tól, MVH-tól igényelt, de csak 2013. év elején folyósított támogatásokat, adókat tartalmazza. A NAV-tól általános forgalmi adó visszaigénylés, gázolaj jövedéki adó visszatérítés (27.213 eFt), MVH-tól terület alapú támogatás (446.117 eFt), AKG támogatás (614.619 eFt) került beállításra. A mérlegkészítés alatt a gázolaj jövedéki adóvisszatérítés kivételével minden követelés befolyt. Itt szerepeltettük az általános forgalmi adóra vonatkozó követelésünket (92.510 eFt), egyéb követelés (538 eFt).

Értékpapíroknál 69.995 eFt értékű diszkont kincstárjegy vásárlását szerepeltetjük.

A törvény ugyan lehetővé teszi, hogy pénzforgalmi számlát vezessünk pénzügyintézetnél, de támogatásainkat továbbra is a Magyar Államkincstárnál vezetett számlára kapjuk, és a fel nem használt összeget az ott vásárolt értékpapírba fektettük.

A **pénzeszközöknél** az előző évhez viszonyítva 1.060.869 eFt növekedés történt, ebből deviza betét lekötés 1.019.515 eFt.

Large scale grazing management of steppe lakes in the Hortobágy (LIFE11 NAT/HU/924) keretében a Természetvédelmi célú legeltetési rendszer kidolgozása a 1530 Pannon szikes puszták és mocsarak élőhely-típusra; annak vizes altípusainak ökológiai állapotjavítása konzorciumi együttműködési megállapodás keretében 3.009.793,60 EUR előleg folyósítására került sor. A fenti összeget egyéb kötelezettségként tartjuk nyilván mindaddig míg a pályázat megvalósítása meg nem történik. Ez a jelentős összeg alkotja a pénzeszközünk nagy részét.

Az **aktív időbeli** elhatárolásokban a beszámolási időszakot érintő, de 2013 évben realizálódó banki betéti kamatok, késedelmi kamatok, 2013. év érdekében történő kifizetések szerepelnek.

Az átmenő aktívák részletes kimutatását a 2. számú melléklet tartalmazza.

4.2. Források alakulása

Saját tőke szerkezetének változása:

	2011. december 31. eFt	2012. december 31. eFt
saját tőke	1.777.435	2.711.252
jegyzett tőke	366.600	366.600
tőketartalék	592.502	599.409
eredmény tartalék	571.057	818.333
lekötött tartalék	32.966	
mérleg szerinti eredmény	214.310	926.910

Az eredménytartaléknál (247.276 eFt) növekedés volt, melyet a 2011. év mérlegszerinti eredménye (214.310 eFt), és a lekötött tartalék (32.966 eFt) átvezetése okozta. A 2010-ben megképezett fejlesztési tartalék felhasználására 2012-ben került sor, mezőgazdasági gépbeszerzésre fordítottuk azt.

A tőketartalék változása 6.907. eFt növekedés, amely az MVH által folyósított fejlesztési támogatásból származott. A 23/2007. (IV.17.) FVM rendelet alapján könyveltük tőketartalékba, utólagos finanszírozással, a teljesítés ellenőrzése után került folyósításra a támogatás.

Összességében a Társaság saját tőkéjének növekedési mértéke 2012. évben 53 %.

A **céltartalék** az előző évhez viszonyítva 3.339 eFt -tal csökkent az alábbi tényezők következtében:

A társaság 2011. évben 200.000.000 céltartalékot képzett az adózási eredmény terhére a jövőben felmerülő költségekre.

A 2000. évi C. számú törvény 41. §. (2) bekezdése alapján a céltartalékot a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben határoztuk meg az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőben felmerülő ingatlan fenntartási költségekre, amelyekről megállapítottuk, hogy összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem sorolhatóak a passzív időbeli elhatárolások közé.

- A HNP-től működtetésre átvett Máta telephelyen lévő idegen tulajdonú ingatlanok további zavartalan működéséhez szükséges az ingatlanok időszakos fenntartási munkálatainak elvégzése.
- A darassai és kungyörgyi állattartó telepünk, amely szintén HNP tulajdonú, az ingatlan fenntartási munkálatainak elvégzése elengedhetetlen.

Ezt a megképzett céltartalékot felhasználtuk 55.198 eFt értékben a tervezettnél megfelelően és 2012. évben hasonló célzattal a juh telepeink fenntartási munkáira

20.000 eFt céltartalékot képeztünk.

31.859 eFt céltartalékot képeztünk várható kötelezettségekre, mely a Társaságunk ellen folyó peres eljárásoknak az ügyvédek által vélelmezett kártérítési igények összegét tartalmazza.

A **hosszúlejáratú kötelezettségeknél** összességében 86.016 eFt csökkenés történt. Új hosszú lejáratú hitel felvétele nem történt, a csökkenés a meglévők 2013-ban esedékes törlesztő részletének rövid hitelek közé történő áthelyezéséből adódik.

Hitel megnevezése	nyitó	áthelyezés rövidhitelbe	záró állomány
Beruházási	10.428	10.428	
Tőkepótló	47.500	47.500	

Az **egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek** közt tartjuk nyilván a lízingelt gépjármű miatti fizetési kötelezettséget, természetesen a rövid lejáratú kölcsönök között nyilvántartva a következő év esedékes részleteit.

A **rövid lejáratú hiteleink** állománya a hosszú lejáratú hitelekből áthelyezett következő évi törlesztéseket tartalmazza, új hitel felvételére nem volt szükség.

	Nyitó	áthozat	törlesztés	záró
Hosszúból áthozott	63.289	57.928	63.289	57.928

A mérlegben szereplő kötelezettségeink fedezetére a következő biztosítékok szolgálnak:

Hitel megnevezése	Biztosíték megnevezése
• 47.500 eFt tőkepótló hitel	ingó-és ingatlan keretjelzálog
• 10.428 eFt beruházási hitel	ingó-és ingatlan keretjelzálog

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból(szállítók) 9.834 eFt a növekedés. Szállítói tartozásainkból lejárt határidejű 2.908 eFt, mely eljárás alatt álló volt munkavállaló érdekeltségébe tartozik, és míg az eljárás nem zárul le a kifizetése felfüggesztésre került. A többi szállítót a megállapodásokban meghatározott határidőre maradéktalanul kifizettük a mérlegkészítés időpontjáig.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek az előző évre vonatkozó januárban esedékes munkabérek, járulékok, adók összességét tartalmazza.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása:

	2011.év eFt	2012.év eFt
Társasági adó	38.690	162.519
Személyi jövedelem adó	4.491	13.127
Szakképzési hozzájárulás	3.664	811
Egészségpénztári hozzájárulás	696	808
Vízkészlet járulék	499	542
Keresetelszámolási számla	26.664	31.952
Nyugdíjbiztosítási Alap	4.701	18.652
Egészségb. és MEP jár.	1.449	4.405
Egészségü. hozzájárulás		8.618
Étkezési utalvány	4.475	37
Egyéb kötelez.(LIFE)		876.723
Egyéb	510	371
Összesen:	85.838	1.118.565

Az **átmenő passzívák** soron lévő 182.642 eFt részletes kimutatását a 3. számú melléklet tartalmazza.

5. Összköltség eljárással készült eredménykimutatás "A" változatához kapcsolódó megállapítások

Az **értékesítés nettó árbevétele** az előző évhez viszonyítva 19 %-kal nőtt, ezen belül a növénytermesztés árbevétele 11 %-kal csökkent, az állattenyésztés árbevétele 9 %-kal nőtt. A vendéglátás 139 %-kal nőtt a Csárda egész évi üzemelése következtében, kiskereskedelmi tevékenységünk 41 %-kal csökkent az élelmiszerbolt bezárása miatt. Az idegenforgalom árbevétele 5 %-kal csökkent. A tervezetthez képest 6% százalékkal csökkent a nettó árbevétel.

Belföldi értékesítés nettó árbevétele 6%-kal nőtt 2011. évhez képest, export bevételünk növekedése 58 % volt, árbevételünk 48 %-a exportbevétel.

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban:

Tevékenységek TEÁOR szerinti megnevezése	Árbevétel eFt
• szarvasmarha tenyésztés	132.608
• juhtenyésztés	21.757
• lótenyésztés	10.117
• baromfitenyésztés	79

• egyéb állattenyésztés	171
• mangalica tenyésztés	2.604
• vadgazdálkodás	745
• gabonafélék, egyéb máshova nem sorolt növ.	49.179
• növénytermelési szolgáltatás	15.501
• növény és állatkerti bemutatás	36.087
• éttermi vendéglátás	95.783
• kiskereskedelem	30.766
• hús-, húskészítmény nagykereskedelme	170.252
• gabona nagykereskedelme	0
• egyéb máshová nem sorolt tevékenység	38.822

Export értékesítésünk árbevétele a következő megoszlásban alakult:

Németország	176.790 eFt
Szlovénia	1.400 eFt
Svájc	19.015 eFt

Aktivált saját teljesítmények értéke 163.996 eFt-tal nőtt az előző évhez képest, és az alábbiak szerint alakult:

- Saját termelésű készletek állomány változása -334 e Ft,
- Saját előállítású eszközök aktivált értéke 338.037 eFt, melynek legfőbb indoka, hogy értékvesztés elszámolása vált szükségessé a saját termelésű készleteknél 237 089 eFt összegben.

Az **egyéb bevételek** az előző évihez viszonyítva 754.141 eFt-tal növekedtek.

Új támogatási jogcímként jelent meg az őshonos állatfajták megőrzése, melyből 2012. évben 83.756 eFt támogatást kaptunk.

Az Agrár-környezetgazdálkodási támogatás 528.766 eFt összegének folyósítása 2012. március 28-án történt, a határozat 2012.03.21-én született, tehát 2012. évi beszámolóban szerepel. A 614.619 eFt AKG támogatásnak 2013. január 30-án kelt a határozata, folyósításra 2013. február 06-án került sor, így ez is a 2012. évi beszámolóban szerepel.

Részletes felsorolásuk az következő:

	2011.év	2012.év	eFt
tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	2809	8358	
tenyészállat értékesítésének bevétele	9507	17512	
Területalapú támogatás	869197	868827	
AKG támogatás I.	444631	528766	
AKG támogatás II.		614619	
magyar szürke tehén támogatás	73337	70347	
extenzifikációs szarvasmarha támogatás	42940	34352	
Magyar szürke útja tám		7086	

hízott bika támogatás	32660	30672
Őshonos állatfajták támogatása		83756
rackajuh támogatás	5527	2895
gázolaj jövedékiadó támogatás	23708	27213
egyéb támogatások	1825	2181
<i>Támogatások összesen:</i>	1493825	2270714
céltartalék felhasználás	100000	55198
késedelmi kamat kapott	207	800
egyéb bevételek	1594	9501
Egyéb bevételek összesen	1607942	2362083

Anyag jellegű ráfordítások 54.080 eFt-tal nőttek.

Az anyagköltségünk 92.766 eFt-tal nőtt, az igénybe vett szolgáltatások értéke 9539 eFt-tal csökkent.

Az anyagköltség növekedése főként az élőállat vásárlás miatt, és a megemelkedett rezsiköltségek miatt merült fel.

Az igénybe vett szolgáltatások közül a szállítási, rakodási költségek 51.212 eFt-tal, a mezőgazdasági szolgáltatási díjak pedig 47.511 eFt-tal csökkentek, mivel a vállalkozás főként saját eszközökkel végezte el a munkafolyamatokat. Ehhez kapcsolódóan viszont nőtt a gépjavítás, karbantartás költsége 11.065 eFt-tal, továbbá a bérleti díjak is nőttek 14.855 eFt-tal, amely a Hortobágyi Nemzeti Parktól bérelt Hortobágyi Csárda egész éves bérleti díja, és a vadászterület bérleti díjából adódik.

Az épületen végzett javítások költsége 31.907 eFt-tal nőtt

A szaktanácsadói díjak 15.468 eFt-tal nőttek előző évhez képest, amely a folyamatban lévő pályázatokkal kapcsolatosan merültek fel.

Az állatok vágási költsége 10.480 eFt-tal nőtt, a megnövekedett vágási darabszám miatt, az egyéb igénybe vett szolgáltatások pedig 6.884 eFt-tal nőttek, amely főként állattenyésztési szolgáltatásból adódik.

Az **eladott áruk beszerzési értéke** 19%-kal csökkent, amely az élelmiszerbolt bevételeinek csökkenésével függ össze, mivel az adószabályok változásával a saját boltban felhasználható étkezési jegyekről áttértünk az Erzsébet utalvány formájában történő juttatásra, így az élelmiszerboltban szinte csak a saját előállítású tökehúsunkat értékesítjük.

Személyi jellegű ráfordítások esetében 20%-os növekedés mutatkozik az előző évhez képest, ami viszont a tervezettől kevesebb 5,5%-kal.

Béreköltségünket szigorúan tartottuk a tervezettnél megfelelően, azon belül maradtunk 7%-kal, melynek magyarázata, hogy a tervezett tevékenység bővítés és a hozzákapcsolódó létszámnövelés nem valósult meg teljes mértékben.

Személyi jellegű egyéb kifizetések esetében a növekedés 4 %, mely a tervezett értéknek megfelelő.

Bérfárulékoknál a tervezettől 3 %-kal kevesebb volt a költségünk, ez összefügg a béreköltséggel.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma béreköltsége és egyéb személyi jellegű kifizetése állománycsoportonként:

	2011.év	2012.év
Átlagos statisztikai létszám (fő)	199	223
Teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai (fő)	151	171
Teljes munkaidőben foglalkoztatott szellemi (fő)	40	41
Nyugdíjas fizikai (fő)	6	8
Nyugdíjas szellemi (fő)	2	3
Munkaviszonyból származó kereset (eFt)		
Béreköltség (eFt)		
Fizikai dolgozók (eFt)	236.133	310.490
Szellemi dolgozók (eFt)	120.063	128.293
Alkalmi dolgozók (eFt)	4.724	6.117
Nyugdíjas szellemi dolgozók (eFt)	12.232	11.476
Nyugdíjas fizikai dolgozók (eFt)	6.091	7.383
Érdekeltségi juttatás (eFt)	30.757	37.743
Összesen (eFt)	410.000	501.502
Egyéb személyi jellegű kifizetések (eFt)		
Fizikai dolgozók (eFt)	73.222	74.076
Szellemi dolgozók (eFt)	24.225	26.639
Nyugdíjas dolgozók (eFt)	1.590	2.060
Felügyelő bizottság (eFt)	1.236	919
Ösztöndíj tanulónak	158	227
Összesen (eFt)	100.431	104.221

A tervszerinti értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módon történik, ennek összege 99.586 eFt volt, mely 9 %-kal kevesebb az előző évhez képest, mivel 2011-ben jelentős tárgyi eszköz vásárlás történt a Hortobágyi Csárda beüzemelésénél, amely beszerzés most nem merült fel.

Az értékcsökkenési leírás a tervezetthez képest 16 %-kal kevesebb lett, mivel a tervezett beruházások nem valósultak meg teljes egészében.

Az egyéb ráfordításoknál 8% növekedés mutatkozik, itt könyveljük a tárgyi eszköz értékesítés könyv szerinti értékét, tenyészállat értékesítést, állat elhullást, céltartalék képzést, értékvesztést ezek részletezése a következő:

	2011.év	2012. év eFt
tárgyi eszközök értékesítésének ráfordítása	1664	79
tenyészállatok értékesítésének ráfordítása	11110	19715
káresemény miatti veszteség	6664	11319
értékvesztés elszámolása	64424	237119

	15	
céltartalék képzés	217067	51859
gépjárműadó	1020	1035
cégautó adó	683	766
egyéb adók, járulékok	898	2765
Adók összesen	2601	4566
engedmény	12392	1428
egyéb ráfordítások	3281	10117
Terven felüli értékcsökkenés		8791
Egyéb ráfordítások összesen	319203	344993

Értékvesztés alakulása:

	Készletek	Vevő követelés	Összesen
2012.évi nyitó	63.370	1.054	64.424
Növekedés tételei			
-képzés	237.089	30	237.119
Csökkenés tételei			
-visszaírás		72	72
-értékvesztés kivezetése	16.325		16.325
2012.évi záró	284.134	1.012	285.146

A **pénzügyi műveletek** eredménye 22.835 eFt-tal kedvezőbben alakult az előző évhez viszonyítva, a hitel felvételre nem volt szükség 2012. évben sem, valamint a bevételeink olyan kedvező ütemezésben folytak be, hogy 16.769 eFt-tal több kamat bevételt tudtunk elérni, hiteleinkhez kapcsolódó fizetett kamat viszont 4.706 eFt-tal csökkent a lejárt hiteltartozások miatt.

A rendkívüli bevételek részletezése:

Lovasnapi rendezvényre érkezett támogatás	3.000.-eFt
Fejlesztési támogatás arányos feloldása	5.130.-eFt
Ló átvétele követelés fejében	148.-eFt

A rendkívüli ráfordítások részletezése:

- 502 eFt adomány
- 916 eFt baleseti járadék
- 4.141 eFt repce káresemény miatti kivezetése
- 1.703 eFt egyszerűsített foglalkoztatás

A Kft adózás előtti eredménye 1.089.429 eFt, melyet társasági adó fizetési kötelezettség terhel

	eFt
Adózás előtti eredmény	1089429
Csökkentő tételek	157547
felhasznált céltartalék	55198
adótörvény szerinti értékcsökkenés	102277
értékvesztés megtérülése	72
Növelő tételek	160323
képzett céltartalék	51859
számveteli törvény szerinti értékcsökkenés	108377
bírság	57
követelésre elszámolt értékvesztés	30
Adó alap	1092205

A vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság:

Gaál Gyula István ügyvezető igazgató

• bruttó munkabér	7.140.000 Ft
• prémium 2011. év után	2.856.000 Ft
• prémium előleg 2012. év után	2.856.000 Ft
• egészségpénztári hozzájárulás	48.000 Ft
• ebédcsekk	320.800 Ft
összesen:	13.220.800 Ft

Hadházi Tibor gazdasági igazgatóhelyettes

• bruttó munkabér	5.880.000 Ft
• prémium 2011. év után	2.352.000 Ft
• prémium előleg 2012. év után	2.352.000 Ft
• egészségpénztári hozzájárulás	48.000 Ft
• ebédcsekk	320.800 Ft
• szociális támogatás	80.000 Ft
összesen:	11.032.800 Ft

Felügyelő Bizottság 2012. évi juttatásai:

• Dr Ertsey Imre FB elnök	696.000 Ft
• Dr Ács Zsófia	222.968 Ft
• Felügyelő Bizottság összesen	918.968 Ft

Más járandóság, előleg, kölcsön folyósítása nem történt részükre.

Környezetvédelmi kötelezettségeinknek az Enviszam Környezetvédelmi Kft –vel (KÜJ száma:100290932, kezelési engedély szám:14/1053-3/2008) kötött megállapodás alapján teszünk eleget. Az Enviszam Kft a veszélyes hulladék (festékes göngyöleg, levegőszűrő, fékbetét, olajos alkatrész) elszállítását, ártalmatlanítását végzi. Elhullott állatainkat az ATEV Fehérjefeldogozó Zrt ártalmatlanítja (KÜJ száma:100170793, nyilvántartási száma:08-AH-001(F).

A Hortobágyi Nonprofit Kft egész éven át biztosította fizetőképességét, kötelezettségeinek, ezen belül adó-és járulék fizetési kötelezettségeinek mindenkor eleget tett.

A likviditás és jövedelmezőség alakulása a következő volt:

Adósságállományra vonatkozó mutatók		Előző év	Tárgyév
Adósságállomány aránya =	Adósságállomány	4,73%	0,08%
	Adósságállomány + Saját tőke		
Saját tőke aránya =	Saját tőke	95,27%	99,92%
	Adósságállomány + Saját tőke		
Adósságállomány fedezettsége =	Saját tőke	2015,21%	124084%
	Adósságállomány		
Eladósodottság mértéke =	Kötelezettségek	19,06%	48,08%
	Saját tőke		
Eladósodottság foka =	Kötelezettségek	13,52%	29,55%
	Eszközök összesen		
Nettó eladósodottság foka =	Kötelezettségek - Követelések	-14,08%	-1,35%
	Saját tőke		

Likviditási mutatók

Likviditási mutató 1 =	Forgóeszközök	5,462	2,406
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Likviditási gyorsráta =	Forgóeszközök - Készletek	3,406	1,979
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Pénzeszköz likviditás =	Pénzeszközök	0,417	0,895
	Rövid lejáratú		

	kötelezettségek		
Dinamikus likviditás =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	1,051	0,825
	Rövid lejáratú kötelezettségek		

Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók

Tőkearányos üzemi eredmény =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	14,81%	39,62%
	Saját tőke		
ROE (Return on equity) =	Adózott eredmény	12,06%	34,19%
	Saját tőke		

A kiegészítő melléklet alátámasztásához mellékelten csatoljuk az alábbi táblázatokat:

- 1. számú melléklet: 2011-2012. év tény, 2012. év terv mérleg, eredménykimutatás
- 2. számú melléklet: átmenő aktívák
- 3. számú melléklet: átmenő passzívák
- 4. számú melléklet: Sztv.92.§ (1-2). bekezdése szerint
- 5. számú melléklet: Cash-Flow-kimutatás

Hortobágy, 2013. február 20.


Gaál Gyula
ügyvezető igazgató

Eredménykimutatás, mérleg 2011.év tény, 2012. év ter, 2012. év tény

	eFt	eFt	eFt	2012/2011 különbsége	2012.év aránya 2011.évhez
Tétel megnevezése	2011.év tény	2012.terv	2012.év tény		
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	382 660	451 406	407 266	24 606	106%
Export értékesítés nettó árbevétele	125 058	193 376	197 205	72 147	158%
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	507 718	644 782	604 471	96 753	119%
Saját termelésű készletek állomány változása	578	-10 570	334	- 912	-58%
Saját előállítási eszközök aktivált értéke	173 129	20 000	338 037	164 908	195%
AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	173 707	9 430	337 703	163 996	194%
EGYÉB BEVÉTELEK	1 607 942	1 544 204	2 362 083	754 141	147%
Anyag költség	421 655	530 345	514 421	92 766	122%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	391 387	421 783	381 848	- 9 539	98%
Egyéb szolgáltatások értéke	14 513	22 972	16 351	1 838	113%
Eladott áruk beszerzési értéke	114 413	71 467	92 696	- 21 717	81%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16 587		7 319	- 9 268	44%
ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	958 555	1 046 567	1 012 635	54 080	106%
Bérlőköltség	410 000	538 958	501 502	91 502	122%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	100 431	106 119	104 221	3 790	104%
Bérlőlékok	133 668	173 109	167 243	33 575	125%
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	644 099	818 186	772 966	128 867	120%
ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	109 380	129 000	99 586	- 9 794	91%
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	319 203	100 000	344 993	25 790	108%
Üzemi tevékenység eredménye	258 130	104 663	1 074 077	815 947	416%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	21 817	4 000	68 706	46 889	315%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	30 316	13 000	54 370	24 054	179%
Pénzügyi műveletek eredménye	- 8 499	-9 000	14 336	22 835	-169%
Szokásos vállalkozási eredmény	249 631	95 663	1 088 413	838 782	436%
RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	8 123	1 000	8 279	156	102%
RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	4 754	1 000	7 263	2 509	153%
Rendkívüli eredmény	3 369	0	1 016	- 2 353	30%
Adózás előtti eredmény	253 000	95 663	1 089 429	836 429	431%
ADÓFIZETESI KÖTELEZETTSÉG	38 690	9 000	162 519	123 829	420%
Adózott eredmény	214 310	86 663	926 910	712 600	433%
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	214 310	86 663	926 910	712 600	433%

A tétel megnevezése	2011.év tény	2012.terv	2012.év tény	2012/2011 különbsége	2012.év aránya 2011.évhez
A. Befektetett eszközök					
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 133 475	1 070 400	1 272 583	139 108	112%
Alapítás-át szervezés aktivált értéke	2 214	2 000	1 723	- 491	78%
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				-	
Vagyoni értékű jogok				-	
Szellemi termékek	2 214	2 000	1 723	- 491	78%
Üzleti vagy cégérték				-	
Immateriális javakra adott előlegek				-	
Immateriális javak értékhelyesbítése				-	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 128 524	1 066 000	1 268 065	139 541	112%
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	616 207	560 000	607 265	- 8 942	99%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	127 238	170 000	187 427	60 189	147%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	55 495	50 000	56 767	1 272	102%
Tenyészállatok	313 869	270 000	379 328	65 459	121%
Beruházások	15 715	16 000	32 298	16 583	206%
Beruházásokra adott előlegek			4 980		
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				-	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 737	2 400	2 795	58	102%
Tartós észesedés kapcsolt vállalkozásban				-	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				-	
Egyéb tartós részesedés	1 400	1 400	1 400	-	100%
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló váll.-b				-	
Egyéb tartósan adott kölcsön	1 337	1 000	1 395	58	104%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				-	
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				-	
B. Forgóeszközök	1 368 109	1 155 002	3 130 854	1 762 745	229%
I. KESZLETEK	514 810	484 430	555 619	40 809	108%
Anyagok	77 781	80 000	114 535	36 754	147%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	42 181	24 430	43 870	1 689	104%
Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	251 511	280 000	222 913	- 28 598	89%
Késztermékek	132 169	90 000	158 744	26 575	120%
Áruk	10 847	10 000	14 844	3 997	137%
Készletekre adott előlegek	321		713	392	222%
II. KÖVETELÉSEK	588 883	510 000	1 339 950	751 067	228%
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból	77 597	60 000	158 953	81 356	205%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				-	
Követelések egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben.				-	
Változókövetelések				-	
Egyéb követelések	511 286	450 000	1 180 997	669 711	231%

A tétel megnevezése	2011.év tény	2012.év terv	2012.év tény	2012/2011 különbsége	2012.év aránya 2011.évhez
III. ÉRTÉKPAPÍROK					
Részesedés kapcs.vállalk.szemben	159 995	103 163	69 995	- 90 000	44%
Egyéb részesedés				-	
Saját részvények, üzletrészek,				-	
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékp.	159 995	103 163	69 995	- 90 000	44%
IV. PENZESZKÖZÖK	104 421	57 409	1 165 290	1 060 869	1116%
Pénztár, csekkek	3 150	3 512	3 932	782	125%
Bankbetétek	101 271	53 897	1 161 358	1 060 087	1147%
C. Aktív időbeli elhatárolások	4 498	13 000	7 645	3 147	170%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 929	3 000	4 210	2 281	218%
Költségek,ráfordít: aktív időbeli elhatárolása	2 569	10 000	3 435	866	134%
Halasztott ráfordítások				-	
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 506 082	2 238 402	4 411 082	1 905 000	176%

A tétel megnevezése	2011. év tény	2012.terv	2012. év tény	2012/2011 különbsége	2012.ev aránya 2011.évhez
D. Saját tőke					
I. JEGYZETT TŐKE	1 777 435	1 886 505	2 711 252	933 817	53%
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	366 600	366 600	366 600	-	0%
III. TŐKETARTALÉK					
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	592 502	592 502	599 409	6 907	1%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	571 057	840 740	818 333	247 276	43%
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	32 966			- 32 966	-100%
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY					
E. Céltartalékok	214 310	86 663	926 910	712 600	333%
Céltartalék a várható kötelezettségekre	217 067	40 000	213 728	- 3 339	-2%
Céltartalék a jövőbeni költségekre	17 067		48 926	31 859	187%
Egyéb céltartalék	200 000	40 000	164 802	- 35 198	-18%
F. Kötelezettségek	338 699	147 897	1 303 460	964 761	285%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					
Hátrasorolt kötelezettségek kapcs.váll.szemben				-	
Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben				-	
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd.szemben				-	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	88 201	14 000	2 185	- 86 016	-98%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				-	
Átváltoztatható kötvények				-	
Tartozások kötvénykibocsátásból				-	
Beruházási és fejlesztési hitelek	10 428			- 10 428	-100%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	47 500			- 47 500	-100%
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben				-	
Tartós köt.-ek egyéb rész.visz.lévő váll.-sal szemben				-	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	30 273	14 000	2 185	- 28 088	-93%
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	250 498	133 897	1 301 275	1 050 777	419%
Rövid lejáratú kölcsönök	13 025	14 000	26 643	13 618	105%
Ebből: átváltoztatható kötvények				-	
Rövid lejáratú hitelek	63 289	58 000	57 928	- 5 361	-8%
Vevőtől kapott előlegek	40			- 40	-100%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	88 305	41 897	98 139	9 834	11%
Váltótartozások				-	
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcs.váll. szemben				-	
Rövid lej.köt.-ek egyéb rész.visz.lévő váll. szemben				-	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	85 839	20 000	1 118 565	1 032 726	1203%
G. Passzív időbeli elhatárolások	172 881	164 000	182 642	9 761	6%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31			- 31	-100%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	51 401	60 000	66 305	14 904	29%
Halasztott bevételek	121 449	104 000	116 337	- 5 112	-4%
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 506 082	2 238 402	4 411 082	1 905 000	76%

Aktív időbeli elhatárolások 2012. december 31-én

	2011. év Ft	2012. év Ft
Költségek aktív időbeli elhatárolása		
lízing		332 458
egyéb szolgáltatások	237 912	1 294 773
előfizetések	214 698	204 778
bérleti díjak	2 090 355	1 570 933
tagdíj befizetés	3 000	28 155
biztosítások	23 103	3 917
összesen:	2 569 068	3 435 014
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
kamat bevétel	1 026 657	2 941 921
egyéb bevételek	365 147	3 880
szolgáltatások	537 390	1 264 382
összesen:	1 929 194	4 210 183

Passzív időbeli elhatárolások 2012. december 31-én

	2011.év Ft	2012.év Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása:		
lóbértartás,iroda bérlet	31 447	
Összesen:	31 447	
Költségek passzív időbeli elhatárolása:		
lízingdíj törlesztő részlete		2 357 278
kamat költség:	1 340 034	1 040 067
áramdíj:	740 941	85 396
vízdíj:	137 735	
gázdíj:	1 600 705	
telefon költség:	1 505	1 194
egyéb szolgáltatás:	987 149	440 000
anyag vásárlás		6 955 896
biztosítási díj:	631	13 687
egyéb kifizetés	78 912	138 734
érdekeltségi juttatás	36 624 523	43 454 638
érdekeltségi juttatás járulékai	9 888 626	11 818 432
Összesen:	51 400 761	66 305 322
Halasztott bevételek:		
Passz.edőb.elh. Ökoturizmus	2 000 000	2 000 000
Passz.edőb.elh. KAC t. mangalica kerítés	206 000	206 000
Passz.edőb.elh. KKA támogatás ökoturizm.	15 884 041	12 909 663
Passz.edőb.elh. Csárda rekonstrukció KTM	2 283 410	2 283 410
Passz.edőb.elh. Keserűerdő ter.	302 000	302 000
Passz.edőb.elh. Nagymajori rekonstrukció	6 839 000	6 839 000
Passz.edőb.elh. Máta KAC támogatás	2 285 701	1 814 260
Passz.edőb.elh. Keserűerdő rekonstrukció	3 000 000	3 000 000
Passz.edőb.elh. Tárkányfok legelő	3 604 000	3 604 000
Passz.edőb.elh. Állatpark KAC támogatás	41 150 000	41 150 000
Passz.edőb.elh. MÁK Ohat tároló	22 276 416	21 924 371
Passz.edőb.elh. Mg. Úthálózat f. SAPARD	8 909 684	8 364 410
Passz.edőb.elh. Kungyörgyi üszőnevelő	12 708 513	11 921 861
Passz.időb.elh bérleti díj		18 333
Összesen:	121 448 765	116 337 308

Befektetett eszközök megnevezése	Bruttó érték változása				Értékcsökkenés				Nettó Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Terven fel.	Csökkenés	
								Záró	
11 IMMATERIÁLIS JAVAK	20668	554		21222	18454	1046		19500	1722
114 Szellemi termék	20668	554		21222	18454	1046		19500	1722
12 INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	813048	14166	0	827214	196841	23108	0	219949	607265
122 Telek, telkesítés	42254	0	0	42254	0	0	0	0	42254
123 Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	419800	0	0	419800	87635	9076	0	96711	323089
125 Egyéb építmények	350994	14166	0	365160	109206	14032	0	123238	241922
13 MŰSZAKI GÉPEK,BERENDEZÉSEK,JÁRMŰVEK	798393	110116	56741	851768	671155	49927	56741	664341	187427
131 Termelő gépek,berendezések,szerszámok,	696384	106955	49696	753643	612956	37714	49696	600974	152669
1311 Gyártóeszk. Értékhátár alatt	36	0	0	36	36	0	0	36	0
132 Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	101973	3161	7045	98089	58163	12213	7045	63331	34758
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK,FELSZERELÉSEK	147570	22087	3552	166105	92075	20736	3474	109337	56768
141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések,felszerelések	59274	6967	0	66241	33517	8997	0	33518	32723
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	35144	1639	2875	33908	32286	1922	2797	31411	2497
144 Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések	36189	7669	0	43858	9309	4005	0	9310	34548
145 Egyéb berendezések, felszerelések értékhátár alatt	16963	5812	677	22098	16963	5812	677	22098	0
15 TENYÉSZÁLLATOK	313869	118174	42244	389799		4771	5700	10471	379328
16 BERUHÁZÁSOK	15715	19674	0	35389			3091	3091	32298
ÖSSZESEN	2109263	284771	102537	2291497	978525	99588	8791	1026689	1264808

S.sz.	A tétel megnevezése	2011.év tény Összeg eFt	2012.év tény Összeg eFt
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	284503	1154659
1.	Adózás előtti eredmény +	253000	1088311
2.	Elszámolt amortizáció +	109380	99586
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +		-220723
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	117067	-3339
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	458	6085
6.	Szállítói kötelezettség változása +	7429	9834
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	18192	1032686
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-19722	9761
9.	Vevőkövetelés változása +	2309	-81356
10.	Forgóeszköz (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-169528	-620520
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása +	4608	-3147
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-38690	-162519
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-219950	-22938
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-232266	-22938
15.	Befektetett eszköz eladása +	12316	
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	1069	-70852
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	14	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	62075	6907
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-71142	-49671
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	10122	-28088
IV.	Pénzeszközök változása (+I.+II.+III. sorok)	65622	1060869

A Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft 2012. évi közhasznúsági jelentése

A Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft a cégbíróság Cg. 091400000 1/32 számú 1998. december 19-én kelt végzése alapján **kiemelten közhasznú** szervezet.

Társaságunk az éves beszámolóját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján készítette, az éves beszámoló szerves részeként a közhasznúsági jelentést a 2011. évi CLXXV. törvény alapján készítette.

A társaság a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetekről szóló 2011. évi CLXXV. törvény alapján a következő közhasznú tevékenységeket végzi:

- A védett természeti értéket és a védett természeti területeket a jelen és a jövő nemzedék számára megőrzi, azokat szükség szerint helyreállítja, fenntartásukat, fejlődésüket biztosítja.
- A történelmileg kialakult természetkímélő hasznosítási módok figyelembevételével biztosítja a természeti terület használata és fejlesztése során a táj jellegének, természeti értékeinek a tájakra jellemző természeti rendszereknek és egyedi tájértékeknek a megóvását, a jellegzetes tájképi elemek fennmaradását.
- Biztosítja az élőhelyek általános védelmét.
- Biztosítja a földtani, természeti értékek általános védelmét.
- Hozzájárul a különleges jelentőségű természetes növény- és állattani, földtani, víztani, tájképi és kultúrtörténeti értékek, a régi háziállat és növényfajok, fajták, változatok, élőállat-gyűjtemények védelméhez, a biológiai sokféleség és természeti rendszerek zavartalan működésének fenntartásához, az oktatás, a tudományos kutatás és a felüdülés elősegítéséhez.
- Gondoskodik a védett növény- és állatfajok, társulások fennmaradásához szükséges természeti feltételek, így többek között a talajviszonyok, vízháztartás megőrzéséről.
- Közreműködik a természetvédelmi szempontból védetté nem nyilvánított természetes növény- és állatvilág (a vadászható, halászható, vad- és halfajok, az ősi hazai háziállatfajok, fajták és ezek génkészletei) védelmében.
- Kapcsolatot tart természetvédelmi, kezelési feladatokat ellátó más szervezetekkel és természetes személyekkel.
- Segítséget nyújt a természet védelmével kapcsolatos feladatok ellátásához a helyi önkormányzatoknak.
- Védi az épített és természeti környezetet, konkrét műemlékvédelmi és hasznosítási feladatokat lát el.
- Biztosítja a vízrendezés és a csapadékvíz elvezetését, a csatornázást, az egészséges ivóvíz-ellátást, a helyi tömegközlekedést.

- Támogatja a közművelődést, a tudományos művészeti tevékenységeket, a sportot.
- Elősegíti az egészséges életmód közösségi feltételeit.
- Tudományos tevékenységet, kutatást végez.
- Nevelést és oktatást, képességfejlesztést, ismeretterjesztést lát el.
- Óvja, ápolja és bemutatja a kulturális örökséget.
- Részt vállal a természetvédelemmel, az állatvédelemmel és a környezetvédelemmel kapcsolatos ellátásában.

A társaság közhasznú tevékenysége során tehát olyan közfeladatokat lát el, amelyről törvény, vagy törvény felhatalmazása alapján más jogszabály rendelkezése szerint valamely állami szervnek, vagy a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia.

A közhasznú tevékenység ráfordításainak összes értéke **1.736.508 eFt**, melynek részletes bemutatása alábbiakban következik.

A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez, a gazdasági tevékenységéből származó eredményt nem osztja fel.

A Társaság TEÁOR szerinti tevékenységeit – közhasznú tevékenység és azokat elősegítő üzletszerű gazdasági tevékenységek bontásban – az Alapító Okirat tartalmazza.

A Társaság közhasznú bevételeinek és költségeinek elkülönítésére a könyvelési rendszerében alkalmazott munkaszám használatával tesz eleget. A munkaszám jelöli a költségviselőt, így az elkülönített nyilvántartás folyamatosan biztosított.

A Nonprofit Kft természetvédelmi fenntartási megállapodás keretében régi magyar háziállatokkal legeltet a Hortobágyi Nemzeti Park gyepterületeiből 13.389,57 hektárt és 1933,6 hektár szántóterületen ökológiai gazdálkodást folytat.

A Nonprofit Kft-nek az Alapító által meghatározott feladata, hogy oly mértékű üzleti tevékenységet folytasson, ami a gyenge jövedelemtermelő képességű térség ellenére - költségvetési juttatás nélkül – lehetővé teszi az önálló talpon maradást, ugyanakkor gondoskodik a természetvédelmi kezelésről, fejlessze a génbanki állatállományt, újítsa fel a műemlékeket, alakítson ki a természetvédelemmel harmonizáló gazdálkodási módot.

A Kft. az alapítása óta jelentősen fejlesztette a génbanki állatállományt, és az általa fenntartott mezőgazdasági művelésű földterületeken kialakította a természetvédelemmel harmonizáló - ökológiai - gazdálkodási módot. A fejlesztések eredményeként a Kft tulajdonában van a magyar természetvédelem génbanki állatállományának több mint fele.

A génbanki állatállomány minőségi és mennyiségi fejlesztése összhangban van a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatósága által megfogalmazott legeltetési elvekkel. A Társaság által legeltetett területek a nemzeti park területének csupán az egy hatodát teszik ki, azonban a legelő marha állományának több mint egy negyedét adja.

A Kft évek óta méltón képviseli nemzetközi és hazai rendezvényeken a régiót, ahol bemutatja a régi magyar állatfajtaikat, a bio minősítésű élelmiszer alapanyagokat, a nemzeti parkból származó különleges minőségű termékeket.

A Társaság alapítása óta folyamatosan növelte az ökológiai gazdálkodás részarányát. Napjainkra a Kft az ország legnagyobb biogazdasága. A biotermékek értékesítéséből származó eredmény segíti a közhasznú természetvédelmi fenntartási feladatok finanszírozását.

A Társaság a szántóföldi ökológiai gazdálkodás és extenzív állattartás területén integrálja a környező kistermelők és mezőgazdasági vállalkozók biotermelését, mindez javítja a térség megélhetési lehetőségeit, a nemzeti parki területek és a védőzóna kíméletes használatát, a természetvédelem ügyének kedvező megítélését is.

A Hortobágyi Nonprofit Kft 1998-ban nyitotta meg a Pusztai Állatparkot, amely a génmegőrzési munka eredményeként régi magyar galamb-, tyúk-, pulyka-, juh-, mangalica-, marha- stb. félék bemutatását szolgálja. Az állatparkban évente közel 20.000 látogató fordul meg, melynek nagyobb részét óvodai és iskolai csoportok adják.

A Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztérium és Társaságunk között 2003. április 9-én létrejött Közhasznú Szerződésben meghatározott közhasznú szolgáltatásokat 2012. évben Társaságunk az alábbiak szerint teljesítette.

• **TEÁOR 01.43 Lótenyésztés**

A biológiai alapok fenntartását biztosító Kft tulajdonú Nóniusz génbanki állomány és a HNP tulajdonú magyar félvér sportló állomány létszáma 2012. évben az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Létszám 2012. 01. 01-én		Létszám 2012. 12.31-én	
	Összes db	Ebből felnőtt tenyészállat db	Összes db	Ebből felnőtt tenyészállat db
Nóniusz állomány	174	101	180	88
Magyar sportló állomány	52	33	52	29
Összesen	226	134	233	118

A Nóniusz fajta esetében a tervezett állományváltozás szerint alakult a létszám, a Magyar félvér fajta folyamatos létszámcsökkentése megoldott.

Kiemelten közhasznú tevékenységként, a kulturális örökség védelme érdekében immár 46. alkalommal megrendezésre került a „Hortobágyi Lovasnapok” új időpontot kapva a rendezvénytárgyunkban.

A Máta Ménesben tartott Nóniusz és Magyar sportló állomány 2012. év közvetlen tartási költségei, ráfordítási az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	összeg eFt
Személyi jellegű ráfordítások	155.898
Takarmányozási költség	67.939
Állategészségügyi költség	9.092
Segédüzem költsége	30.874
Igénybe vett szolgáltatások költsége	71.254
Értékcsökkenés	5.994
Egyéb költség	49.467
Aktivált saját teljesítmények értéke	-11.522
Ráfordítások összesen	378.997

Az összes költség 47,65 %-kal nőtt az előző évhez viszonyítva, a segédüzem költsége, az állategészségügyi költsége az előző évhez hasonlóan alakult, a takarmányozási költség másfélszeresére, az igénybe vett szolgáltatások költsége a két és félszeresére nőtt.

• **TEÁOR 01.62 Állattenyésztési szolgáltatás: őshonos állatfajták tartása, génmegőrzése**

Az őshonos állatfajták közül a magyar szürke szarvasmarha, a racka juh, a házi bivaly, a mangalica sertés és a gyöngytyúk génbanki állatállomány fenntartása során a beszámolási időszakban a létszám az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Létszám 2012. 01. 01-én		Létszám 2012. 12.31-én	
	Összes db	Ebből felnőtt tenyészállat db	Összes db	Ebből felnőtt tenyészállat db
Magyarszürke Szarvasmarha	2.866	1.063	2.984	1.101
Racka juh	1.754	1.247	1.803	1.318
Házi bivaly	236	152	287	149
Mangalica sertés	180	14	102	19
Gyöngyös	1224	314	425	330

Valamennyi génbanki állatfaj létszámának alakulása az állatállomány változási tervnek megfelelően alakult, minden esetben biztosított a biológiai alapok folyamatos fenntartása.

A fajták fenntartásán túl fő feladatunk a természetvédelmi célú területkezeléshez szükséges állomány fenntartása. Ez a szürkemarha és bivaly állomány esetében a már hagyományosan kialakult és a HNP-vel egyeztetett 14 gulyajárást jelent.

A Magyar Szürke Szarvasmarhát Tenyésztők Egyesületével közösen május hónapban megrendeztük a XVI. Országos Gulyásversenyt, amely jelentős szakmai és közönségikert aratott.

Októberben került sor az ez évi bikavásárra, ahol 17 db tenyészbika került felvezetésre, melyből 7 db-ot megvásároltak.

Továbbra is szürke marha integrátorként tevékenykedik Társaságunk, melynek során a környékbeli nyolc szürkemarha tenyésztőt látja el szaktanácscsal, tenyész-alapanyaggal, az eladásra felajánlott szaporulatot megvásároljuk, felneveljük, vagy vágóállatként értékesítjük.

Mivel Társaságunk ökológiai gazdálkodás keretei között végzi a gyepgazdálkodást és takarmánytermelést is, minden állatfaj, minden korcsoportja a Biokontroll Hungária KHT által ellenőrzött, az értékesítésre kerülő tenyész- és vágóállatok minősített ökotermékek.

A génbanki állattenyésztésre is teljes mértékben kiterjesztésre került az ISO 9001:2008 Minőségbiztosítási Rendszer.

A fenti állatlétszám közvetlen tartási költségei 2012. évben az alábbiak szerint alakultak: (eFt)

megnevezés	magyar szürke	racka juh	bivaly	mangalica	gyöngyös	összesen
személyi jellegű ráfordítások	129.086	33.289	6.259	7.343	1.946	177.923
takarmányozási költség	153.216	27.393	13.293	756	580	195.238
állategészségügyi költség	18.038	2.896	758	1.346	409	23.447
segédüzem költsége	62.216	13.051	538	2.309	41	78.155
igénybe vett szolgáltatások költsége	60.982	5.907	1.822	342	143	69.196
értékcsökkenés	22.040	8.658	444	1.354	183	32.679
egyéb költség	25.949	7.439	289	631	68	34.376
aktivált saját teljesítmények értéke	-219.515	23.870	-8.868	- 1.480	-1.870	-255.603
ráfordítás összesen	252.012	74.763	14.535	12.601	1.500	355.411

A génbanki állatállomány tartási költségei az előző évhez viszonyítva 40 %-kal csökkentek

- TEÁOR 75.00 Állategészségügyi ellátás**

A génbanki állatállományok állategészségügyi ellátását megbízással viszony keretei között két szakállatorvos látja el. Az ökológiai gazdálkodás előírásainak megfelelően az állatgyógyászat terén speciális módszereket (fitoterápia, homeopátia, stb.) is alkalmazunk annak érdekében, hogy az értékesíthető állati termékek biominősítéssel kerülhessenek forgalomba. Az 53/2007. (VII.02.) FVM rendelet - hivatkozva a 361/2003/EK rendeletre - kizárja Társaságunkat az állatbetegségek megelőzésével kapcsolatos támogatásokból, ami évente közel tízmillió Ft hátrányt okoz.

- TEÁOR 91.04 Növény,- állatkert, természetvédelmi terület működtetése**

Ezen közhasznú tevékenység végzése során a Pusztai Állatparkban bemutatjuk a védett, őshonos és veszélyeztetett helyzetbe került állatfajtaikat ismeretterjesztő, oktatási és idegenforgalmi célból, valamint a Mátai Lótenyésztési központ várja az északi pusztákon legelő génbanki állatcsoportokra kíváncsi vendégeket.

A fenti tevékenységek tényleges ráfordításai 2012. évben az alábbiak szerint alakultak:

								eFt
Megnevezés	Szem.jell. ktg.	Takarm. ktg.	Állateü. ktg.	Segédü. szolg.	Idegen szolg.	Amort. ktg.	Egyéb ktg.	Össz ktg.
Pusztai Állatpark	23.778	1.939	225	4.018	6.280	5.030	3.532	44.802
Mátai Lóteny. központ	17.193	-	-	-	1.329	-	248	18.770
Összesen	40.971	1.939	225	4.018	7.609	5.030	3.780	63.572

Mindkét bemutatóhely látogatottsága - az országos idegenforgalmi helyzettel azonosan – hasonlóan alakult az előző évhez viszonyítva. A Pusztai Állatpark összes költsége 8,5 %-kal kevesebb, a Mátai Lótenyésztés összeg költsége 12,81 %-kal több 2011. évhez képest, mely a szolgáltatások növekedéséből következik.

- TEÁOR 01.11 Gabonaféle (kivéve: rizs), hüvelyes növény, olajos mag termesztése**

Növénytermesztéssel kapcsolatos tevékenységeink során a Hortobágyi Nemzeti Parktól bérelt több, mint 15000 hektáron biogazdálkodást folytatunk. 1900 hektáron ökológiai szántóföldi növénytermesztést a gyepterületek (ökológiai gyepgazdálkodás, gyepgazdálkodás tűzok élőhely fejlesztési előírásokkal) nagy részén, (13000 hektár kb. 75%-án) legeltetés folyik, a fennmaradó kb. 25%-án a nyári időszak során az Agrár Környezetgazdálkodási programokban meghatározott időpontoktól, továbbá a Hortobágyi Nemzeti Park által rögzített kaszálási időponttól és az illetékes természetvédelmi őrral egyeztetve kaszálást folytatunk. A szintetikus növény

védőszerek, műtrágyák és hozamfokozók használata nélkül termelt kölest, árpát, őszi búzát, tönkölybúzát, zabot, kukoricát, borsót, olajrepcét, olajtököt, olajnapraforgót, mustárt, olajlent, lucernát hazai és külföldi piacokon értékesítjük.

Ezek a tevékenységek a fentiekben részletezett természet és környezetvédelmi közhasznú besorolásnak megfelelnek.

Megnevezés	Szem.jell ktg.	Aktivált saját telj.	Állat eü. ktg.	Segédü. szolg.	Idegen szolg.	Amort. ktg.	Egyéb ktg.	Össz ktg.
Növényterm.	31.512	-143.360	0	177.817	32.826	2.018	42.366	143.179

• **TEÁOR 93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység**

A közhasznú feladataink közé tartozó ismeretterjesztést, kulturális tevékenységet, kulturális örökség megóvását a kulturális, idegenforgalmi tevékenységeinken keresztül valósítjuk meg. Ide kapcsolódó főbb rendezvényeink a következők:

Hortobágyi Lovasnapok

Az 1965 óta élő Hortobágyi Lovasnapok, majd később Pásztorok Ünnepe rendezvénysorozat eleinte a Hortobágy környéki pásztorok, sportolók, fogatok részvételével zajló esemény volt, mely népi gyökereit egyre inkább megtalálva a térség meghatározó, majd nemzetközi ismertséget és elismerést szerző rendezvényévé vált. Tartós sikerének alapja a helyszín – a kultúrtáj kategóriában Világörökség címet elnyert Hortobágy –, a világon egyedülálló komplexitású, a pásztorelet egészét felölelő hagyománykör és a megújulásra való folyamatos készség adja.

Szent György-napi Kihajtási Ünnepe

A jószágok kora tavasztól - Szent György napjától – a legelőket járják. A pásztor felelősséggel tartozik a rábízott állatokért, ezért a gazdával közösen megszámozt jószágok számát fába rótták, a rovásfa egyik fele a pásztornál, másik a gazdánál maradt. Ezt a hagyományt ápoljuk Szent György hetének szombatján Hortobágy vásárterén, ahol a tél búcsúztatásra és a tavasz köszöntésére az öreg pásztorok és a kisbajtárok pásztortűzet gyűjtanak

Magyar Szürke Bikák Vására

Egy-egy háziállatfajta életében és fennmaradásában az apaállatok döntő szerepet játszanak. Utánpótlásukat a magyar szürke szarvasmarha tenyésztői, a fajta külterjes jellegének megfelelően úgy oldják meg, hogy a harmadfüves növendékbikákat osztják be tenyésztésre. Szabály, hogy évjáratonként legalább 15 bikát kell együtt nevelni, és a felnevelés a legeltetési idényben legeltetéssel történjék.

Minden esztendőben ősszel kerül sor Hortobágyon a felnevelt növendékbikák bemutatására és értékesítésére.

Nagyon megnőtt a Kft. szerepe azzal, hogy elvállalta a tenyészbika-utánpótlás nevelését. Hangsúlyozni kell, hogy ezt a tevékenységet a tenyészet rendkívül magas szinten folytatja. Az utánpótlásra szánt bikaborjak kijelölése szakszerűen történik, összhangban az országos érdekekkel, az egyesület szakemberei és az OMMI

véleményével. A felnevelés azt a kemény, természetszerű nevelést, amelyet ez a fajta igényel, a megfelelő fejlődéssel jó összhangba tudta hozni, évről évre javuló eredménnyel.

Gulyás verseny

A régi magyar pásztorhagyományokat a magyar szürke szarvasmarhát őrző gulyások napjainkig fenntartották. A gulyásverseny legfőbb célja, hogy ezen ősi szakma mesterei olyan versenyszámokban mérjék össze tudásukat, amelyek a mindennapi munkához is kapcsolódnak.

Ezért rendezi meg ezt a találkozót a Magyar Szürke Szarvasmarhát Tenyésztők Egyesülete és a Hortobágyi Nonprofit Kft.

A rendezvényt – mint jelentős turisztikai vonzerővel rendelkező eseményt – kiemelten közhasznú, kulturális örökségvédelmi tevékenységnek tekintik a rendezők, a résztvevők és a támogatók.

A gulyásverseny kísérő rendezvényeként megrendezésre kerül az Országos Pásztortáncverseny.

Megnevezés	Szem.jell ktg.	Aktivált saját telj.	Állat eü. ktg.	Segédü. szolg.	Idegen szolg.	Amort. ktg.	Egyéb ktg.	Össz ktg.
Rendezvények	10.623	43	0	3.249	27.447	0	2.581	43.943

A közhasznú tevékenységekből származó bevétel a fentiekben felsorolt tevékenységek végzése során képződött értékesítési bevételekből, valamint az e tevékenységekre mutatószámok alapján kimutatott egyéb bevételekből (*normatív típusú földalapú és egyéb kifizetések*) származik, az egyéb bevételeket a földhasználat arányában ideosztottuk.

A központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől nem kaptunk támogatást. A közfeladatok maradéktalan ellátását a Társaság természetvédelmi tevékenységével harmonizáló ökológiai gazdálkodási tevékenységének eredménye és a tevékenységhez kapcsolódó nemzeti és uniós támogatások tették lehetővé.

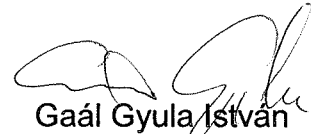
Beszámolónkat összefoglalva megállapítható, hogy Társaságunk az Alapító Okiratban meghatározott feladatokat, célokat a 2012. évben is teljesítette.

A Társaság 2012. évi 1.089.429 eFt adózás előtti eredménye után 162.519 eFt társasági adó fizetési kötelezettség keletkezett, így a mérleg szerinti eredményünk 926.910 eFt.

A közhasznú jelentés további alátámasztására az alábbi táblázatokat mellékeljük:

1. számú melléklet: Eredmény-kimutatás és tájékoztató adatok
2. számú melléklet: Kimutatás a tisztségviselőknek fizetett juttatások értékéről
3. számú melléklet: Vagyonfelosztás

Hortobágy, 2013. február 20.



Gaál Gyula István
ügyvezető igazgató

Eredménykimutatás részletezése

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Tárgy év			Változás		
		Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	196 420	186 240	382 660	241 735	165 531	407 266	45 315	-20 709	24 606
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	64 192	60 866	125 058	117 245	79 960	197 205	53 053	19 094	72 147
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	260 612	247 106	507 718	358 980	245 491	604 471	98 368	-1 615	96 753
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	578	0	578	-334	0	-334	-912	0	-912
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	173 129	0	173 129	343 613	-5 576	338 037	170 484	-5 576	164 908
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke +03.+04.)	173 707	0	173 707	343 279	-5 576	337 703	169 572	-5 576	163 996
III.	Egyéb bevételek	1 483 543	124 399	1 607 942	2 361 464	619	2 362 083	877 921	-123 780	754 141
III/a.	ebből: visszatér értékesítés	0	0	0	0	72	72	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	671 518	287 037	958 555	821 139	191 496	1 012 635	149 621	-95 541	54 080
V.	Személyi jellegű ráfordítások	585 895	58 204	644 099	756 623	16 343	772 966	170 728	-41 861	128 867
VI.	Értécsökkenési leírás	95 387	13 993	109 380	96 610	2 976	99 586	1 223	-11 017	-9 794
VII.	Egyéb ráfordítások	259 512	59 691	319 203	344 789	204	344 993	85 277	-59 487	25 790
VII/a.	ebből: értékesítés	66 358	0	66 358	237 120	0	237 120	170 762	0	170 762
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	305 550	-47 420	258 130	1 044 562	29 515	1 074 077	739 012	76 935	815 947
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		21 817	21 817	66 855	1 851	68 706	66 855	-19 966	46 889
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	24 646	5 670	30 316	53 368	1 002	54 370	28 722	-4 668	24 054
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	-24 646	16 147	-8 499	13 487	849	14 336	38 133	-15 298	22 835
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A. ±B.)	280 904	-31 273	249 631	1 058 049	30 364	1 088 413	777 145	61 637	838 782
X.	Rendkívüli bevételek	0	8 123	8 123	8 279	0	8 279	8 279	-8 123	156
XI.	Rendkívüli ráfordítások	3 865	889	4 754	7 258	5	7 263	3 393	-884	2 509
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-3 865	7 234	3 369	1 021	-5	1 016	4 886	-7 239	-2 353
E.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)	277 039	-24 039	253 000	1 059 070	30 359	1 089 429	782 031	54 398	836 429
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	38 690	38 690	0	162 519	162 519	0	123 829	123 829
F.	ADOZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	277 039	-62 729	214 310	1 059 070	-132 160	926 910	782 031	-69 431	712 600
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	277 039	-62 729	214 310	1 059 070	-132 160	926 910	782 031	-69 431	712 600

KIMUTATÁS
a közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek
2012. évben nyújtott juttatások értékéről
(1997. évi CLVI. törvény 19. § (3) bek.f.)

Gaál Gyula István ügyvezető igazgató

• bruttó munkabér	7.140.000 Ft
• prémium 2011. év után	2.856.000 Ft
• prémium előleg 2012. év után	2.856.000 Ft
• egészségpénztári hozzájárulás	48.000 Ft
• ebédcsekk	320.800 Ft
összesen:	13.220.800 Ft

Hadházi Tibor gazdasági igazgatóhelyettes

• bruttó munkabér	5.880.000 Ft
• prémium 2011. év után	2.352.000 Ft
• prémium előleg 2012. év után	2.352.000 Ft
• egészségpénztári hozzájárulás	48.000 Ft
• ebédcsekk	320.800 Ft
• szociális támogatás	80.000 Ft
összesen:	11.032.800 Ft

Felügyelő Bizottság 2012. évi juttatásai:

• Dr Ertsey Imre FB elnök	696.000 Ft
• Dr Ács Zsófia	222.968 Ft
• Felügyelő Bizottság összesen	918.968 Ft

Tisztségviselők 2012. évi juttatásai összesen: 25.172.568 Ft

[illegible]

Üzleti jelentés

A Társaság cégneve: Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft

A Társaság rövidített neve: Hortobágyi Nonprofit Kft

A Társaság kizárólagos tulajdonosa: a Magyar Állam

Tulajdonosi jogokat gyakorló, alapító: Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt.
(1133 Budapest, Pozsonyi út 56.)

Cégjegyzék szám: 09-09-016747

A cégjegyzéket vezeti: a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság, mint Cégbíróság

A Társaság székhelye: 4071 Hortobágy, Czinege János u.1.

Első számú vezető: Gaál Gyula István ügyvezető igazgató

A Társaság internetes honlapjának címe: www.hortobagy.eu

Tevékenységek: alapfeladat az Alapító Okiratban meghatározott állami feladatok ellátása, mint pl: természetvédelem, tájjelleg megőrzés, tájra jellemző természeti rendszerek megóvása, génmegőrzés, kulturális örökségvédelem, hagyományőrzés, melynek megvalósítás eszköze, ökológiai gyepgazdálkodás és növénytermesztés, ökológiai- génbanki állattenyésztés, idegenforgalmi, kereskedelmi és vendéglátó tevékenységek.

A kedvezőtlen termőhelyi adottságú szántó- és gyepművelésű földterületeken teljes körű ökológiai gazdálkodást folytatunk.

Az ökológiai növénytermesztés keretében - a génbanki állatállomány ellátására és élelmiszer alapanyagként vetésforgó szerint - étkezési búzát, tönkölybúzát, repcét, napraforgót, zabot, borsót, kukoricát, kölest, takarmány borsót, lucernát termesztünk.

A szántóföldi növénytermesztéshez és gyepgazdálkodáshoz kapcsolódóan folyósított földalapú és egyéb kifizetések, támogatások elengedhetetlenek működésünkhöz, meghatározzák az alapfeladat ellátásának szakmai minőségét, értékelését, megítélését, a folytatásának, fejlesztésének lehetőségét.

Az őshonos háziállatfajták génbankjának közhasznú fenntartása támogatások nélkül jelentős veszteséget mutat, a feladatok finanszírozását döntően a normatív támogatások folyósítása teszi lehetővé.

Telephelyeink:

Az őshonos állattenyésztési ágazatban a **magyar szürke és bivaly** záró állománya a 3.295 db. Ezen állatok társaságunk által kezelt 13.000 hektárján, 16 pusztai tartási helyen (külterjes gulyákban gulyaállásokon) legelnek. A két legszélsőbb pont légvonalban is több mint 40 km-re fekszik (Nádudvar, Bombázótér – Tiszacsege, Kecskés pusztá). Gulyajárásaink az elmúlt évtizedek hortobágyi állattenyésztési tradícióin alapulnak. Mindenhol központi kunyhó, kút és adott területeken kezelő-szorító karám található. Ezen gulyajárások területei 600-1.300 hektárig terjednek. **10 nőivarú gulyát tartunk fenn ebből:** 5 magyar szürke tehén gulya, 1 magyar szürke öreg tehén gulya, 3 évjárati magyar szürke üsző

gulya 1 bivaly tehén gulya. **További gulyáink:** 1 tenyészbika gulya, 1 növendék tenyészbika-jelölt gulya, 3 tinó gulya. Az ágazat az elmúlt évben határozott állománynövekedést hajtott végre, a teljesebb körű legeltetési feladatok ellátására, mellyel együtt a fajlagos állategység szám mutatója is javul.

A nyári legeltetési helyszínekről 5 telelőhelyre (Nagykecskés, Darassa, Kungyörgy, Nádashodály, Hármassállás) szorulunk be. Innen hajtunk ki tavasszal a fent említett nyári legelőterületekre.

A **racka juh** állomány 4 telephelyen található:

- Máta juhtelep: Két hodályban a fekete színváltozat telephelye
- Hidikutrica: Három hodályban fehér juh található
- Tornyidomb: Egy hodályban idegen tulajdonú juhot tartunk.

Mangalica tenyésztés: Az őshonos vörös színváltozatú mangalica védelmére az újbóli tenyészet kialakításához az állatok és szaporulataik a malomházi telepen találhatóak.

Gyöngyös tenyésztésünk helyszíne a tornyidombi telepenünkön található

A Társaság **Mátai** Ménese mintegy 270 lovával Magyarország egyik legjelentősebb **lótenyésztő** központja.

Idegenforgalmi tevékenységünk másik ága a **Pusztai Állatpark**, (Tornyidombon található) amelyet Társaságunk 1997-ben azért hozott létre, hogy a hortobágyi állattartásról elmondja mindazt, amit tudni érdemes. Így mutatva be az állatok tartásának különböző módjait és tárgyi eszközeit, a pusztai jellegzetes háziállatfajainak és fajtáinak történetét, kialakulásuktól egykori és mai használatukig.

Növénytermesztésünk irányítása **Ohati** telephelyünkön történik.

Hortobágyi Csárda nevű vendéglátó hely Hortobágy, Petőfi tér 1.sz alatt, valamint a **Kadarcsi Csárda** nevű vendéglátó hely a 33. sz. főútvonal és Keleti Főcsatorna kereszteződésénél működtetjük.

A gazdálkodásunkra jellemző tökeszerkezeti és pénzügyi mutatók 2011-ben az alábbiak voltak:

Adósság állomány aránya:	0,08 %
Adósság állomány fedezettsége:	124173,91 %
Eladósodottság mértéke (F/D):	47,97 %
Likviditási mutató:	2,398

A Hortobágyi Nonprofit Kft a 2012. évi beszámolási időszakot **1.089.429 eFt adózás előtti eredménnyel** zárta, amely 1139 %-kal meghaladja az üzleti tervben meghatározottat.

Legfőbb célunk 2013. évben is a Nonprofit Kft küldetésének, az Alapító Okiratban meghatározott állami feladatok ellátásának teljesítése, tehát **a világörökség részét képező hortobágyi természeti értékek megőrzése és gyarapítása közhasznú támogatások igénybevétele nélkül. Ennek feltételeit az üzleti tevékenységeinkből származó eredmény és a tevékenységeinkhez társuló uniós és nemzeti támogatások teremtik meg.**

A 2013. évi üzleti tervünkben 69.053 eFt mérleg szerinti eredményt tervezünk.

Üzletágak célrendszere

1. Ökológiai gazdálkodás

a.) Ökológiai gyepgazdálkodás és növénytermesztés

Célok:

- A természetvédelmi célú fenntartási megállapodás keretei között (2014. december 31-ig) kezelt HNP területeken teljes egészében ökológiai gazdálkodás történik, melyből 1.930 hektár szántóföldön a génbanki állatállomány biominősítésű szálas, abraktakarmány és alomszükségletének megtermelése az alapfeladat.
- A Biokontroll Hungária Nonprofit Kft., Bio Suisse, Nacional Organic Program (USA) feltételrendszerének is megfelelő ellenőrzött és tanúsított szántóföldön az állati takarmányok előállítása mellett ikertermékek, biominősítésű élelmiszer alapanyagok is keletkeznek. E termékek minél kedvezőbb áron történő értékesítése a feladat, az értékesítési eredmény a közhasznú tevékenységek finanszírozását szolgálja.
- A partner ökogazdálkodók biotermékének teljes mértékű felvásárlása, az alom és takarmány felhasználása, az élelmiszer alapanyagok exportértékesítése.
- Az ohati majorban a biotermékek minőség szerinti csoportosítása, kezelése és értékesítése a kedvezőbb ár elérése érdekében.
- A természetvédelmi célú fenntartási megállapodás keretei között (2014. december 31-ig) kezelt 13.263 hektár HNP gyepterület teljes egészében a génbanki állattartás legelő és szalastakarmány bázisa.
- Az egyszerűsített területalapú támogatások igénybevétele.
- Részvétel az AKG által meghirdetett, 2009. szeptember 1-i induló új ötéves célprogramok közül a
 - szántóföldi ökológiai gazdálkodási célprogramban,
 - ÉTT szántóföldi növénytermesztés tűzokvédelmi célprogramban,
 - ÉTT lucernatermesztés tűzok élőhelyfejlesztési célprogramban,
 - ökológiai gyepgazdálkodási célprogramban,
 - ÉTT gyepgazdálkodás tűzok élőhelyfejlesztési célprogramban.
- A rendeletek által meghatározott „Helyes Mezőgazdasági és Környezeti Állapot” és a „Helyes Gazdálkodási Gyakorlat” feltételrendszerének maradéktalan teljesítése a területalapú támogatások igénybevétele érdekében.

A szántóföldi szalastakarmányokból és a gyepgazdálkodásból értékesítési eredményt nem tervezünk, a lucerna, őszi takarmányborsó, zab, cirok a legelőfű és réti széna teljes egészében a saját állatállomány ellátását szolgálja.

b./ Ökológiai - génbanki állattenyésztés

Célok:

- A kultúrtájak között a Világörökség részévé vált HNP területeiből közel 13.263 ha gyepterület természetvédelmi célú fenntartása, száraz-, nedves gyepek, vizes élőhelyek legeltetésével.
- A régi magyar háziállatok legnagyobb hazai génbanki állományának (mintegy 3000 állategység) fenntartása, a biológiai alapok fejlesztése.
- A védett gyepterületek fenntartásában kivételes szerepet játszó régi magyar haszonállatok oktatási, nevelési, ismeretterjesztési célú bemutatása.
- A génbanki állatállomány külterjes- legeltetéses tartásmódjához igazodó Állategészségügyi Szabályzat betartása, végrehajtása.
- A magyar szürke szarvasmarha létszámának emelése, minden gulyában tisztavérű tenyésztés folytatása, a legelő állatlétszám fenntartása (tinó, növendék), a biominősítésű marhahús piaci helyzetének stabilizálása, a szürke marha tenyésztők integrálásának folytatása.
- A mátai ménesben a Nóniusz törzsállományban a génbanki tenyésztési munka erősítése, az állomány szinten tartása, racionális működtetése, a magyar félvér törzsállomány szigorúbb szelektálása, fokozatos csökkentése.
- A házi bivaly állomány létszámának szinten tartása, a teleltető kapacitás kihasználása, a bivalygulyák ökológiai célú - elsősorban a vizes élőhelye környezetének - legeltetése, a szakmailag indokolt bivalytenyésztés összehangolása a hazai tenyészetekkel.
- A hortobágyi fekete racka juh állomány anyalétszámának szinten tartása, a fehér színváltozat növelése, fejlesztése oly módon, hogy minden anya ismert származású legyen, a továbbtenyésztésre nem alkalmas szaporulat biominősítésű bárányhúsként történő értékesítése.
- A rackajuh tenyésztés terén új, scrapie mentesítési, tenyésztési program kidolgozása és végrehajtása.
- A magyar parlagi gyöngytyúk fajta hortobágyi változatának a kéesszürke gyöngytyúk törzsállományának fenntartása.
- A mangalica fajtaváltozatok közül a fecskehasú és vörös színváltozatok tisztavérű tenyésztése, fenntartása, a szaporulatuk in situ felnevelése, biominősítésű vágóállat felhasználása a hústermékekben és a húsboltban.
- Az őshonos és régen honosodott fajták in situ (a fajta kialakulásakor jellemző eredeti tartási feltételek mellett történő) génbanki fenntartásán túl az extenzív tartási módból, az ökológiai gazdálkodásból fakadó előnyök kihasználása, a legelőterületek hasznosítása mellett természetvédelmi kulcstermékek, biominősítésű élelmiszer alapanyagok előállítás.
- Az extenzív állattartás és az őshonos, magas genetikai értéket képviselő állatfajták támogatásának igénybevétele.
- Az anyatehén és anyajuh támogatás igénybevétele.
- A hízottbika-tartás (hímivarú, vagy ivartalanított) támogatás igénybevétele.

2. Ökoturizmus - idegenforgalmi üzletág

Célok:

- A Mátai Ménes és a Pusztai Állatpark látogatottságának növelése, a ráfordítások okszerű csökkentése, a pünkösdi „Pásztorok Ünnepe” (tornyidombi

gulyásverseny és pásztortalálkozók ismételt megrendezése, a pásztorok ünnepének, hagyományainak erősítése.

- A mátai idegenforgalmi programok fenntartása, szükség szerinti továbbfejlesztése, a pusztai állattartási hagyományok színvonalas bemutatása.
- A Hortobágyi Nonprofit Kft honlapjának folyamatos aktualizálásával, bővítésével a kül- és belföldi turizmus növelése.
- Idegenforgalmi együttműködés a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóságával és a Hortobágyi Halgazdaság Zrt-vel együttműködve, mind a Tourinform Iroda üzemeltetése, mind turisztikai szolgáltatási csomagok kialakításában.

3. Kereskedelmi és vendéglátó üzletág

Célok

- A Hortobágyi Csárda felújítása miatti zárva tartást megelőző régi jó hírének és forgalmának elérése, a vendégek kultúrtájba illő csárdás gasztronómiai élményének biztosítása.
- A Hortobágyi Bio Hús üzlet kínálatának bővítése, forgalmának növelése, az őshonos állatok biominősítésű hústermékeinek népszerűsítése a környék vendéglátó egységeinél és a közétkeztetésben, a felmerülő igények színvonalas kielégítése.
- A mátai Nyerges Presszó üzemeltetése során speciális kínálattal a vendégek színvonalas fogadása, kézműves termékek értékesítésének megszervezése, az üzemeltetés költséghatékonyabbá tétele.
- Az egyéb kereskedelmi- és vendéglátóhelyek (állatpark büfé) forgalmának, kínálatának növelése.
- Üzemikonyha működtetése, a felújított étterem gazdaságos üzemeltetése rendezvények szervezésével, illetve bérbeadással.

3. Kiemelt, uniós támogatással tervezett projektek végrehajtása

Célok

- Large scale grazing management of steppe lakes in the Hortobágy (LIFE11 NAT/HU/924) keretében a Természetvédelmi célú legeltetési rendszer kidolgozása a 1530 Pannon szikes puszták és mocsarak élőhely-típusra; annak vizes altípusainak ökológiai állapotjavítása konzorciumi együttműködési megállapodás keretében
- Komplex ökoturisztikai fejlesztés a Hortobágyi Nemzeti Parkban konzorciumi együttműködési megállapodás keretében: az ország egyik meghatározó „image” elemén a puszták, Hortobágy nemzetközileg is ismert és elismert, a Világörökség részét képező természetvédelmi területének, a táj, a természeti és a kulturális, valamint hagyományok jelentős turisztikai vonzerőt jelentő értékek megismerhetőségének biztosítása, bemutatása a Világörökségi címhez méltó színvonalon és módon.
- Állattartó telepek korszerűsítése

Hortobágy, 2013.február 20.


Gaál Gyula István
ügyvezető igazgató