

ÉVES BESZÁMOLÓ 2013.

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

Hortobágy 2014. február 20.

Független könyvvizsgálói jelentés

A Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. tulajdonosi joggyakorlója, a Hortobágyi Nemzeti Park 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 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 5 002 573 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 715 461 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 beszámolóban 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 tervezem 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.) 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet a Számviteli törvény (2000. évi C törvény) 15. § (1) pontjában foglaltakra, miszerint „a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból kell kiindulni, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése (a vállalkozás folytatásának elve)”.

Jelen számviteli alapelv a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. földhasználatára vonatkozóan sérül.

A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatósága 2013. augusztus 15. napján kelt levelében felmondta a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft.-vel 2009. augusztus 31. napján „Természetvédelmi fenntartás megállapodás haszonkölcsön jogcímén” megnevezésű megállapodását.

A megállapodás felmondásával a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. által használt teljes földterület használati joga 2014. augusztus 31. napján megszűnik.

A Társaság gazdálkodásához szükséges földterület 2014. augusztus 31. napját követően nem biztosított.

A mérleg készítés időpontjában nem állt rendelkezésre könyvvizsgálati bizonyíték arra, hogy a Társaság földhasználat tekintetében a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése

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 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. 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 2013. évi üzleti jelentése a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft. C.g. 09-09-016747 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Hortobágy, 2014. május 14.



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Dr. Rózsa Attila Zsolt

4031 Debrecen, Bojta u. 3.

kamarai nyilvántartási száma: 005751

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: 2013.12.31

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)	1 272 583	0	1 463 490
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK(03.+04.+05.+06.+07.+08.+09. sorok)	1 723	0	851
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
06.	4. Szellemi termékek	1 723	0	851
07.	5. Üzleti vagy cégtérték	0	0	0
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK(11.+12.+13.+14.+15.+16.+17. sorok)	1 268 065	0	1 459 846
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	607 265	0	605 491
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	187 427	0	183 800
13.	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	56 767	0	56 657
14.	4. Tenyészállatok	379 328	0	450 125
15.	5. Beruházások, felújítások	32 298	0	145 810
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	4 980	0	17 963
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK(19+20+21+22+23+24+25+26 sor)	2 795	0	2 793
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Egyéb tartós részesedés	1 400	0	1 400
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	1 395	0	1 393
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Hortobágy, 2014.február 20.

Hortobágyi Nonprofit Kft
4071 Hortobágy, Czinege J. u. 1
Adószám: 18543391-2-09
MAK: 10034002-00286394-00000017 /13.

Zsolt Zsigmond

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: 2013.12.31

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)	3 130 854	0	3 530 495
28.	I. KÉSZLETEK (29.+30.+31.+32.+33.+34. sorok)	555 619	0	780 080
29.	1. Anyagok	114 535	0	129 079
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	43 870	0	33 424
31.	3. Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	222 913	0	321 683
32.	4. Késztermékek	158 744	0	212 929
33.	5. Áruk	14 844	0	56 465
34.	6. Készletekre adott előlegek	713	0	26 500
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.+37.+38.+39.+40.+41.+42 sorok)	1 339 950	0	1 355 322
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	158 953	0	129 020
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
39.	4. Váltókövetelések	0	0	0
40.	5. Egyéb követelések	1 180 997	0	1 226 302
41.	6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.+45.+46.+47.+48. sorok)	69 995	0	279 374
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
45.	2. Egyéb részesedés	0	0	0
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	69 995	0	279 374
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.+51. sorok)	1 165 290	0	1 115 719
50.	1. Pénztár, csekkek	3 932	0	2 491
51.	2. Bankbetétek	1 161 358	0	1 113 228
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.+54.+55. sorok)	7 645	0	8 588
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 210	0	3 897
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 435	0	4 691
55.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+52. sorok)	4 411 082	0	5 002 573

Hortobágy, 2014.február 20.

Hortobágyi Nonprofit Kft
4071 Hortobágy, Czinege J. u. 1 P.H.
Adószám: 18343391-2-09
MAK: 10034002-00286394-0000007 /13.

Katéké Zsigmond

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: 2013.12.31

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)	2 711 252	0	3 434 272
58.	I. JEGYZETT TŐKE	366 600	0	366 600
59.	I/a. Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
61.	III. TŐKETARTALÉK	599 409	0	474 889
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	818 333	0	1 645 245
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	232 077
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	926 910	0	715 461
68.	E. Céltartalékok (69.+70.+71 sorok)	213 728	0	222 356
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	48 926	0	86 112
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	164 802	0	136 244
71.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0

Hortobágy, 2014.február 20.

Hortobágyi Húsvágó Kft.
Adószám: 16540391-2-09
Helyi adószám: 16540391-2-09

P.H.

Kukre' Zuz Zuz

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: 2013.12.31

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)	1 303 460	0	1 209 783
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.+75.+76. sorok)	0	0	0
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
75.	2. Hátrasorolt köt.-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.+79.+80.+81.+82.+83.+84.+85)	2 185	0	9 283
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
79.	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
80.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
84.	7. Tartós köt.-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 185	0	9 283
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.+89.+90.+91.+92.+93.+94.+95.+96.+97)	1 301 275	0	1 200 500
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	26 643	0	6 538
88.	1/a. Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	57 928	0	0
90.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	600
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	98 139	0	148 636
92.	5. Váltótartozások	0	0	0
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
94.	7. Rövid lej. köt.-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 118 565	0	1 044 726
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.+100.+101. sorok)	182 642	0	136 162
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	66 305	0	22 650
101.	3. Halasztott bevételek	116 337	0	113 512
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98 sorok)	4 411 082	0	5 002 573

Hortobágy, 2014.február 20.

Hortobágyi Zrt.
Központi P.H.
Központi P.H.
Központi P.H.

Kerkai Zoltán
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: 2013.12.31

"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	407 266	0	400 358
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	197 205	0	219 839
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	604 471	0	620 197
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-334	0	142 509
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	338 037	0	455 332
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	337 703	0	597 841
III.	Egyéb bevételek	2 362 083	0	1 935 298
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	72	0	0
05.	Anyagköltség	514 421	0	510 229
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	381 848	0	438 524
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	16 351	0	22 874
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	92 696	0	132 923
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 319	0	9 301
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 012 635	0	1 113 851
10.	Bérek	501 502	0	481 584
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	104 221	0	80 732
12.	Bérfelárak	167 243	0	152 346
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	772 966	0	714 662
VI.	Értékcsökkenési leírás	99 586	0	101 471
VII.	Egyéb ráfordítások	344 993	0	450 733
VII/a.	Ebből: értékvesztés	237 120	0	284 137
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	1 074 077	0	772 619

Hortobágy, 2014.február 28.

Karlóczy Zoltán
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: 2013.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

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	0	0	0
13/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	24 277
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	29 178	0	127
16/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	39 528	0	40 522
17/a.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	68 706	0	64 926
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
18/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17 965	0	36 793
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	36 405	0	0
21/a.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	54 370	0	36 793
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	14 336	0	28 133
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	1 088 413	0	800 752
X.	Rendkívüli bevételek	8 279	0	14 182
XI.	Rendkívüli ráfordítások	7 263	0	9 468
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1 016	0	4 714
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	1 089 429	0	805 466
XII.	Adófizetési kötelezettség	162 519	0	90 005
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	926 910	0	715 461
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23)	926 910	0	715 461

Hortobágy, 2014.február 20.

Hortobágyi Nonprofit Kft
4071 Hortobágy, Czinege J. u. 1
Adószám: 18543391-2-09
MAK: 10034002-00286394-00000017 /13.

Karlén Zsigmond
A vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft
2013. évi éves beszámolójához

1. A Társaság főbb adatai:

A Társaság kizárólagos tulajdonosa: a Magyar Állam

Tulajdonosi jogokat gyakorló, alapító: Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság.
(4024 Debrecen Sumen u. 2.)

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 : Kertész Zsuga Zsófia ügyvezető igazgató
4027 Debrecen, Honvédtemető u. 30.

Adatszolgáltatásért felelős vezető: Hadházi Tibor gazdasági igazgatóhelyettes

Számviteli rendért felelős vezető: Hadházi Tibor gazdasági igazgatóhelyettes,
(regisztrációs száma: 128680)

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 helyreállítása 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 állománycsökkenésig 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), **céltartalékot, 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 vonatkozó pontja:

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 tárgyévet 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, eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet, üzleti jelentést és közhasznú jelentést – a vállalkozás képviselőjére jogosult személyként – az ügyvezető igazgató írja alá, a gazdasági igazgatóhelyettes ellenjegyzését követően.

3. A Társaság 2013. évi tevékenységének számszaki értékelése

A Hortobágyi Nonprofit Kft a 2013. évi beszámolási időszakot 805.466 eFt **adózás előtti eredménnyel** zárta.

A 2009. december 31-én lejárt földhasználati jogviszony megújítása 2009. augusztus 31-el megtörtént. A természetvédelmi fenntartási megállapodás az AKG célprogramnak megfelelően 2014. december 31-ig szól, mely szerződés a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 1995-19/2013 ikt. sz. levele alapján felmondásra került.

A Kft által természetvédelmi **állami feladatok ellátása érdekében** nemzeti parki terület földnyilvántartás szerint az alábbi volt 2013 folyamán:

megnevezés	2013.08.31-ig	2013.09.01-től
szántó művelési ág	1.933,6 ha	1191,72 ha
rét-legelő művelési ág	13.389,57 ha	10646,47 ha
Összes terület:	15.323,17 ha	11838,19 ha

A kedvezőtlen termőhelyi adottságú szántó és gyepterületeken ökológiai gazdálkodást folytatunk.

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

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

A repce terv szerinti vetésterülete 145,05 ha volt, amely 2013 tavaszára nagymértékben fertőzött volt kultúrgyomokkal. Ennek oka a csapadékhiányos 2012-es ősz, számottevő csapadék szeptember végén volt, amely hatására az elővetemény együtt kelt a repcével. A nagymértékű gyomosodás miatt csupán 20 hektáron arattuk le a termést 0,5 t/ha termésátlaggal, a terület nagy részén szárazúszást követően a növényi részek talajba forgatásával zöldtrágyázás történt.

Őszi búza vetésterülete 187,5 ha volt. A csapadékhiány ezt a kultúrnövényt is károsította. A bokrosodás gyenge volt, a virágzáskor tapasztalható légköri aszály rontotta a terméskötést. A várt 470 tonna helyett 315 tonna termett 1,7 t/ha termésátlagot eredményezve.

Tönkölybúzát 108,5 ha-on termesztettünk a 2012-2013-es gazdálkodási évben. Az őszi búzát sújtó negatív hatások csekély mértékben érintették a tönkölyt. A termés esetében nem realizálódott az aszályhatás. A betakarított 310 tonna (2,8 t/ha) felülmúlta a tervezett 220 tonnát.

Zabot 108,2 hektáron vetettünk. A vegetációs időszakban tapasztalható csapadékhiány és egyes táblák gyomfertőzöttsége 70%-ra csökkentette a várt terméseredményt. 220 tonna tervezett termés helyett 150 tonnát takarítottunk be, ez 1,38 t/ha termésátlagot jelentett.

Köles vetésterületünk fővetésben 66 hektár volt, ebből szenázst készítettünk. Másodvetésben 88 hektárt termesztettünk. A fővetésű köles szenázs jó termést adott, a másodvetés felét zöldtrágyázásra használtuk fel, a fele pedig középestől gyengébben termett.

A napraforgó vetésterülete 71 hektár volt. Az aszály kis mértékben károsította a növényállományt, a mechanikai gyomirtást időben sikerült elvégezni, a kompetitív gyomok nem fejtették ki negatív hatásukat. A termés az átlagtól alacsonyabb volt 1,7 t/ha.

Kukoricát 126 hektáron termesztettünk. A szemtelítődéskor tapasztalt légköri aszálynak köszönhetően a tervezett 380 tonna kukoricának csupán 51%-át takarítottuk be, azaz 194 tonnát, a betakarított területre vetítve 1,5 t/ha termésátlagot eredményezve.

Az őszi takarmányborsó vetésterülete 200 ha volt. Termesztés-

technológiájának köszönhetően az őszi és tavaszi csapadékanomáliák nem befolyásolták. A tavalyi évben átlagos termésmennyiséget takarítottunk be az őszi borsó szenázsból.

Zöldugart 114 ha-on termesztettünk. Az aszályos időjárás következtében ennek felét kaszáltuk, a többit szárazúzást követően a talajba forgattuk.

Lucerna és füves lucerna együttes vetésterülete 450 ha volt. A széna és a szenázs hozam a terület 50%-án nagyon gyenge volt, köszönhetően a vonatkozó előírásoknak és a csapadékhiánynak. 25%-án átlagos, 25%-án jó termést realizáltunk, mivel ezen területek 2-3 éves újtelepítésű lucernák, időben kaszálhatók, és a táblák mikroklímájának köszönhetően az aszály hatása gyengült.

Gyepgazdálkodást közel 13000 ha-on végzünk, ebből 2300 ha lett kaszálva 100%-ban bér munkában. A telepített gyepek és az ös gyep 2300 hektárjáról 6500 tonna termés volt tervezve 2,8 t/ha átlagterméssel, ehelyett 67000 t réti széna került betakarításra 2,9 t/ha átlagot eredményezve.

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

Magyar szürke szarvasmarha ágazat 2013. évi tevékenységével kapcsolatos megállapítások a következők:

Az időjárás ebben az évben a szürke marhatartás szempontjából változóan alakult. Ez jelenti azt az időjárási feltételt, körülményt, mely a legelőre alapozott marhatartás szempontjából meghatározó. Az állományt április elején szeretnénk volna a legelőre hajtani, de a váratlan áprilisi tél ezt megakadályozta. A sok csapadék során keletkezett nagymennyiségű belvíz a korai legelőre káros hatással volt. A késői kihajtás kb. 8-10 millió forint többletköltséget jelentett ágazatunknak, mert a takarmánykészlet teljesen elfogyott és ezt magas áron, gyorsan kellett beszerezni.

A legelő a sok víz hatására későn, de növekedésnek indult, ezért a későbbi aszályos időszakok sem tudták olyan mértékben károsítani, hogy a legeltetési időszakokra ez káros hatással legyen. Az év során a kaszáló területek mennyisége és minősége jó közepesnek mondható. Társaságunk kapacitásait kihasználva minden kaszálható területet megművelt, illetve rendbe tartott. Az őszi újulás elmaradt, ezért a beszoruláskori kondíció néhol gyengének volt mondható. A 2012. évhez viszonyított ivarzás gyengébbnek mutatkozott. 2013. évi borjúsaporulat jónak mondható, de a következő évi már ennél gyengébb lesz. Kijelenthető, hogy kimagasló szaporulati mutatók, kiváló születési súly és jó borjú-tömeggyarapodás tapasztalható. Az elhullás a beszoruláskori gyengébb kondíció miatt átlagos volt.

Összességében értékelve az állattartás és a gazdálkodás körülményeit, kijelenthető, hogy az időjárás a szürkemarha legelői tartásának kedvezett, de a 2013 őszi legelő viszonyok a teleltetésre nem mindenhol megfelelő kondíciót biztosítottak.

A magyar szürke ágazat értékesítése 133.432 eFt árbevételt eredményezett, az előző évhez képest hasonlóan alakult. A Hipp Kft-vel való kapcsolatunk továbbra is jelentős volt. A magyar szürke ágazat költsége 174.493 eFt volt.

A lótenyésztési üzletágba tartozik a sportlóállomány, valamint a Nóniusz törzsállomány, együtt un. Máta Ménes. A lótenyésztési ágazat fenntartása 291.079 eFt költség mellett 258.419 eFt veszteséggel járt.

A racka, gyöngyös, mangalica, és egyéb kisállatok a támogatások nélkül szintén veszteségesek, 21.620 eFt bevétel mellett a veszteség 67.071 eFt.

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 39.863 eFt-tal nagyobb ráfordítást igényelt a bevételnél.

Az **idegenforgalom** árbevétele 16.525 eFt-tal meghaladta az elszámolt ráfordítást, de ismeretes, hogy a költségek valójában a lótenyésztési tevékenységnél merülnek fel.

A **Bio Hortobágyi Hús** üzletünk működése során ez évben 36.179 eFt volt az árbevétel.

A Hortobágyi Csárda árbevétele 83.028 eFt volt, mellyel szemben 126.449 eFt költség merült fel.

A mérleg és eredménykimutatás adatait az 1. számú melléklet tartalmazza.

4. A mérleghez kapcsolódó megállapítások

4.1. Eszközök alakulása

A **befektett eszközök** értéke 190.907 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 872 eFt a csökkenés.

A **tárgyi eszközök** értéke összességében 191.781 eFt-tal nőtt az előző évhez képest.

Az ingatlanok esetében az előző évhez képest 1.774 eFt volt a csökkenés. Megtörtént az aktiválása: Lábonálló kerti tető/Állatpark 14.309 eFt, Bivalyos kunyhó/Máta 265 eFt, Nádépítmény /Vasaló/ Máta 228 eFt, Csatlakozó kábel kiépítése/Kertitető 1003 eFt, Játszótér kialakítása /Állatpark/ 7.414 eFt értékben.

A műszaki berendezések, gépek és járművek nettó értéke összességében csökkent 3.627 eFt-tal, azaz az értékcsökkenés meghaladta a beszerzéseinket, amelyek jellemzően: Állatszállító utánfutó 6.413 eFt, 3 db ISUZU Tehergépkocsi 17.169 eFt, Fiat Ducato tehergépkocsi 5.244 eFt, JD 623 Bálázó 7.200 eFt, 2 db homlokrakodó 2.104 eFt.

Az egyéb berendezések, járművek értéke gyakorlatilag nem változott, (110 eFt-tal csökkent) az elszámolt értékcsökkenés mértékéig történt visszapótlás, jellemzően: 2.718 eFt értékben vásároltunk vagyonvédelmi kültéri kamerákat és őrző-ellenőrző rendszert, 2648 eFt értékben Fiat Gr.Punto haszongépjárművet, 5.787 eFt értékben

Opel Antara Enjoy, 1.230 eFt értékben Opel Astra Caravan, és 1.429 eFt értékben Ford Focus gépjárművet.

A tenyészállatoknak 70.797 eFt-tal nőtt az értéke, melynek meghatározó oka 140 db magyar szürke tehénne átminősítés, valamint 8 darab gyimesi tenyész anya, 5 darab cikta tenyész anyajuh és 1 darab cikta tenyész kos vásárlása.

A beruházások értéke az előző évhez képest 113.512 eFt-tal nőtt. Befejezetlen beruházásként maradt a Állattartó telepek korszerűsítése MVH alapból 105.850 eFt, Komplex ökotisztítási fejlesztés, a H.N.P. ÉAOP-2.1.1/E projektben 13.137 eFt.

A befektetett pénzügyi eszközöknél nem volt változás.

Az alábbiakban kerül felsorolásra a Társasággal egyéb részesedési 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
Hajdúsági Gabonaipari Zrt. 4025 Debrecen, Széchenyi u.13.	0,2%	1.000.000.-Ft

Az **egyéb tartósan adott kölcsön** sor tartalmazza a lakásépítési 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 399.641 eFt növekedés tapasztalható az előző évhez képest, részletezése a következő:

Készleteknél 229.461 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 késztermék sor növekedik.

Az anyagok sora így 14.544 eFt-tal többet mutat az előző évhez képest, jellemzően a szálastakarmányok növekménye miatt. A késztermékek sora 54.185 eFt-tal több, ami jellemzően a saját termelésű kukorica, napraforgó, réti széna, fű szenázs, alomszalma, borsó szenázs, cirok szenázs növekményből adódik.

Befejezetlen termelésnél a mezei leltár értékét könyveljük, ahol az előző évhez képest 10.446 eFt csökkenés történt.

Mezei leltár megoszlása a következő:

- Őszi vetésű növények 16.705 eFt
- Tavaszi vetésű növények talaj előkészítése 14.070 eFt

A **növendék, hízó, és egyéb állatoknál** 98.770 eFt növekedés történt, ezt jellemzően a racka, bivaly növendék, bivaly tehén állománynövekedés és értékvesztés hatása 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 összesen (Ft)
Magyar szürke növendék	284 565	1 406,97	113 031 345
Magyar szürke tinó	164 238	934,08	77 961 620
Magyar szürke szopós	6 100	2 266,53	8 744 533
Bivaly növendék	28 961	908,9	13 782 627
Bivaly szopós	1 100	2 266,53	454 740
Racka növendék	21 511	2 775,35	43 439 224
Mangalica hízó	2 157	2 623,09	4 320 668
Gyöngyös növendék	367	5 896,43	1 585 966
Összesen:			263 320 723

Az **árúk** értéke 41.621 eFt-tal nőtt a készleten maradt Erzsébet utalvány, valamint a vásárolt hús árukészlet növekedése miatt.

Követelések sor összesen 15.372 eFt növekedést mutat.

A **vevő követeléseknél** az előző évhez képest 29.933 eFt a csökkenés, a korábbi év és tárgyév értékesítései kiegyenlítése jelentős mértékben megtörtént.

Vevő követeléseinknél 5.014 eFt értékvesztést számoltunk el, a vevő minősítések elvégzése után, melyből a Hortobágyi Halgazdaság Zrt-vel szembeni követelésekből 4.687 eFt értékvesztést számoltunk el.

Az **egyéb követelések** az NAV-tól, MVH-tól igényelt, de csak 2014. év elején folyósított támogatásokat, adókat tartalmazza. A NAV-tól általános forgalmi adó visszaigénylés, gázolaj jövedéki adó visszatérítés (26.253 eFt), MVH-tól terület alapú támogatás (487.133 eFt), AKG támogatás (587.365 eFt), táppénz igény (581 eFt) került beállításra. A mérlegkészítés alatt minden alapvető követelés befolyt, az állomány együttesen 45.305 eFt-tal növekedett. Itt szerepeltettük az általános forgalmi adóra vonatkozó követelésünket (125.610 eFt).

Értékpapíroknál 279.374 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 49.571 eFt csökkenés történt.

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 még ez az előző évben 3.009.793,60 EUR előleg folyósítására került sor, mely csak a kamatokkal gyarapodott. A fenti összeget egyéb kötelezettségként tartjuk nyilván mindaddig, amíg a pályázat megvalósítása meg nem történik. Ez a jelentős összeg alkotja a pénzeszközök nagy részét.

Az **aktív időbeli** elhatárolásokban a beszámolási időszakot érintő, de 2014 évben realizálódó banki betéti kamatok, késedelmi kamatok, 2014. év érdekében történő kifizetések szerepelnek.

Az átmenő aktívák 8.588 eFt részletes kimutatását a 2. számú melléklet tartalmazza.

4.2. Források alakulása

Saját tőke szerkezetének változása:

	2012. december 31. eFt	2013. december 31. eFt
saját tőke	2.711.252	3.434.272
jegyzett tőke	366.600	366.600
tőketartalék	599.409	474.889
eredmény tartalék	818.333	1.645.245
lekötött tartalék		232.077
mérleg szerinti eredmény	926.910	715.461

Az eredménytartaléknál (826.912 eFt) növekedés volt, melyet a 2012. év mérleg szerinti eredmény átvezetése okozta. Valamint átvezetésre került a lekötött tartalékba 132.077 összeg az előző években az MVH-tól kapott támogatások elszámolásáig és 100.000 eFt fejlesztési tartalék képzése történt meg.

A tőketartalék változása 7.557. eFt növekedés, amely az MVH által folyósított Leader pályázat Állatpark fejlesztési támogatásból származik. A 23/2007. (IV.17.) FVM rendelet alapján könyveltük tőketartalékba, utólagos finanszírozással, a teljesítés ellenőrzése után került folyósításra a támogatás.

lekötött tartalék alakulása

megnevezés	2012.12.31.	2013.12.31.
2008 tól MVH tám.köt átvez	0	132.077 e Ft
fejlesztési tartalékra	0	100.000 e Ft

Összességében a Társaság saját tőkéjének növekedési mértéke 2013. évben 28,5 %.

A **céltartalék** az előző évhez viszonyítva 8.628 eFt-tal növekedett 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. számviteli 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 28.558 eFt értékben a tervezettnél megfelelően. A peres eljárások miatt várható veszteségre képzett céltartalékból a perből adódó kötelezettségekre 15.080 eFt került felhasználásra.

Tárgyévben a Társaságunk ellen folyó peres eljárásoknak az ügyvédek által vélelmezett kártérítési igények összegére 3.754 eFt, a várható végkielégítések és járulékaikra 8.937 eFt, a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó kötelezettségekre 38.575 eFt céltartalékot képeztünk, mint várható kötelezettségekre.

A **hosszúlejáratú kötelezettségeknél** összesen már csak a 9.283 eFt összegű lízingekből eredő tartozások állnak fenn: Mercedes-Benz PHUI-24087 kis busz lízing 4.302 eFt, Mercedes Zrt. PHUI-23890 busz lízing 4.551 eFt, Toyota LRR671 Merkantil lízing 431 eFt összegben.

Új hosszú lejáratú hitel felvétele nem történt.

A **rövid lejáratú hiteleink, kölcsöneink** állománya a hosszú lejáratú lízingekből áthelyezett következő évi törlesztéseket tartalmazza, melynek összege 6.538 eFt, új hitel felvétel továbbra sem történt. A hiteleink 2013. évben törlesztésre kerültek.

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) 50.497 eFt a növekedés. A szállítói kötelezettségeke megállapodásokban meghatározott határidőre maradéktalanul kifizettük a mérlegkészítés időpontjáig.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 2013 évre vonatkozó, de csak 2014 januárban esedékes munkabérek, járulékok, adók összességét tartalmazza.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása:

Megnevezés	2012.év eFt	2013.év eFt
Társasági adó	162 519	90 005
Személyi jövedelem adó	13 127	6 425
Szakképzési hozzájárulás	811	575
Rehabilitációs hozzájárulás		966
Egészségpénztári hozzájárulás	808	812
Vízkeszlet járulék	542	368
Keresetelszámolási számla	31 952	29 438
Nyugdíjbiztosítási Alap	18 652	14 397
Egészségb. és MEP jár.	4 405	3 718
Egészségü. hozzájárulás	8 618	1 592
Étkezési utalvány	37	
Egyéb kötelez.(LIFE)	876 723	893 638
Egyéb	371	2 792
Összesen:	1 118 565	1 044 726

Az **átmenő passzívák** soron lévő 136.162 eFt részletes kimutatását a 3. számú melléklet tartalmazza.

5. Összköltség eljárással készült eredmény-kimutatás "A" változatához kapcsolódó megállapítások

Az **értékesítés nettó árbevétele** pár százalékos emelkedés után 620.197 eFt szinten maradt, ebből

Tevékenységi terület	árbevétel Ft és vált.		export Ft és vált.	
Pusztai Állatpark	7 172	18,3%		
Bolt	30 937	18,7%	5 207	11,5%
Csárdák	83 343	9,5%		
Juhászat kis állatok	21 320	-8,7%		
Üzemi konyha	8 870	5,8%		
Ló és idegenforgalom	48 105	6,3%	5 073	34,4%
Magyar szürke ágazat	67 465	9,4%	65 967	-5,2%
Felvásárlás	54 687	-45,2%	98 804	31,2%

Növény és segédüzem	44 474	48,5%	44 788	2,0%
Nyerges Presszó	6 337	-21,0%		
Rendezvények	13 358	37,6%		

Aktivált saját teljesítmények értéke 260.138 eFt-tal nőtt az előző évhez képest, és az alábbiak szerint alakult:

- Saját termelésű készletek állomány változása 142.509 e Ft,
- Saját előállítású eszközök aktivált értéke 455.332 eFt, melynek legfőbb indoka, hogy értékvesztés elszámolása vált szükségessé a saját termelésű készleteknél.

Az **egyéb bevételek** az előző évihez viszonyítva 426.785 eFt-tal csökkentek.

Részletes felsorolásuk az következő:

Megnevezés	2012 (eFt)	2013 (eFt)
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele	8 358	6 381
Magyar szürke tenyész állat bevétele	14 370	13 167
Bivaly tenyész állat bevétele	945	300
Juh tenyészállat bevétele	380	9 724
Tenyésznő lo bevétele	1 705	479
Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	5 295	1 907
Leltár többlet	3 479	1 267
Várható kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása	0	15 081
Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása	55 198	28 558
Agrárkörnyezetgazdálkodási támogatás	1 143 385	587 365
Óshonos állatfajták támogatása	83 756	85 421
Térségek közti együttm.(msz) tám.	7 086	1 772
Kérődző szerkezet átalakítás	0	91 340
Földhasználati támogatás	868 827	984 246
Msz anyaállat támogatás	70 347	47 931
Gázolajfogyasztási adó támogatás	27 213	26 253
Racka anyaállat támogatás	2 895	4 475
Húsmarha támogatás	30 672	10 762
Extenzifikációs msz tart.támogatás	34 352	0
Más egyéb támogatás	3 891	18 868
Összesen:	2 362 154	1 935 297

Anyag jellegű ráfordítások 101.216 eFt-tal nőttek.

Az anyagköltségünk 4.192 eFt-tal csökkent, az igénybe vett szolgáltatások értéke 56.676 eFt-tal emelkedett.

Az anyagköltség csökkenése alapvetően az élő állat vásárlás 34.571 eFt-os csökkenésének, a szálastakarmány 34.747 eFt-os növekedésének, alkatrész költség 14.489 eFt-os növekedésének és építési anyag vásárlás 9.348 eFt összegű csökkenésének együttes hatásának köszönhető.

Az igénybe vett szolgáltatások közül a szállítási, rakodási költségek 23.237 eFt-tal, a mezőgazdasági szolgáltatási díjak pedig 64.349 eFt-tal emelkedtek.

Az épületen végzett javítások költsége 30.547 eFt-tal, a szaktanácsadói díjak 12.965 eFt-tal (projektek) elmaradtak előző évhez képest.

Az **eladott áruk beszerzési értéke** 43%-kal, 132.923 eFt-ra növekedett, mely növekmény annak köszönhető, hogy a közvetlen húsárú felvásárlás mintegy 40 millió forinttal növekedett az előző évhez képest.

Személyi jellegű ráfordítások esetében 58.304 eFt összegű, azaz 7,5%-os csökkenés mutatkozik az előző évhez képest, ami alapvetően az eseti juttatások megvonásának, a létszámbővítés és a kötelező béremelés együttes hatásának köszönhető.

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

	2012.év	2013.év
Átlagos statisztikai létszám (fő)	223	227
Teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai (fő)	171	173
Teljes munkaidőben foglalkoztatott szellemi (fő)	41	43
Nyugdíjas fizikai (fő)	8	8
Nyugdíjas szellemi (fő)	3	3
Fizikai dolgozók (eFt)	310.490	319.584
Szellemi dolgozók (eFt)	128.293	143.652
Alkalmi dolgozók (eFt)	6.117	4.905
Nyugdíjas szellemi dolgozók (eFt)	11.476	5.187
Nyugdíjas fizikai dolgozók (eFt)	7.383	8.256
Érdekeltségi juttatás (eFt)	37.743	0
Összesen (eFt)	501.502	481.584
Egyéb személyi jellegű kifizetések (eFt)		
Fizikai dolgozók (eFt)	74.076	59.816
Szellemi dolgozók (eFt)	26.639	18.284
Nyugdíjas dolgozók (eFt)	2.060	1.461
Felügyelő bizottság (eFt)	919	1.095
Ösztöndíj tanulóknak	227	76
Összesen (eFt)	104.221	80.732

A terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módon történik, ennek összege 101.471 eFt, az előző évvel közel egyező volt.

Az egyéb ráfordításoknál 18%-os növekedés mutatkozik, itt könyveljük a tárgyi eszköz értékesítés könyv szerinti értékét, tenyészállat értékesítést, állat elhullást, céltartalék képzést, értékvesztést. Ezek részletezése a következő:

Megnevezés	2012 (eFt)	2013 (eFt)
------------	------------	------------

Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	79	7 836
Értékesített tenyész állatok	19 715	50 633
Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	3 549	2 795
Egyéb ráfordítás, engedmény	1 428	246
Céltartalék-képzés a várható kötelezettségekre	31 859	52 267
Céltartalék-képzés a jövőbeni költségekre	20 000	0
Állatok elhullása	11 319	14 194
Állatok értékvesztése és annak visszaírása	237 089	216 274
Késztermékek értékvesztése és annak visszaírása	0	62 193
Készletek elszámolt értékvesztése, selejtezése	4 718	654
Követelések elszámolt értékevesztése		5014
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése	3 091	0
Tenyészállatok terven felüli értékcsökk. elszámolása	5 700	9 762
Rehabilitációs hozzájárulás	1 447	2 894
Gépjárműadó, súlyadó	1 035	1 073
Cégautóadó SZJA	766	902
Vízkészlet járulék	1 291	1 216
MVH kárenyhítési hozzájárulás	0	1 510
Kobzás, apadás	994	19 190
Más egyéb ráfordítás	915	2 080
Összesen:	344 995	450 733

Értékvesztés alakulása:

Állatok és készletek értékvesztés és kivezetésének alakulása 2012-2013

Megnevezés	2012. évi nyitó	2012. évet érintő értékvesztés	2012. évet érintő kivezetések	2012. évi záró; 2013. évi nyitó	2013. évet érintő értékvesztés	2013. évet érintő kivezetések	2013. évi záró
Magyar szürke szopós	1 505 160	6 502 430	1 505 160	6 502 430	8 744 533	6 502 430	8 744 533
Bivaly szopós	0	899 932	0	899 932	454 740	899 932	454 740
Merinó szopós	0	8 458 423	0	8 458 423	0	8 458 423	0
Magyar szürke növendék	52 715 934	123 090 374	17 665 164	158 141 144	113 031 345	56 618 360	214 554 129
Bivaly növendék	0	0	0	0	13 782 627		13 782 627
Racka növendék	0	11 825 010	0	11 825 010	43 439 224	11 825 996	43 438 238
Magyar szürke tinó	0	28 999 673	0	28 999 673	77 961 635	22 530 073	84 431 235
Gyöngyös növendék	0	442 141	0	442 141	1 585 966	442 142	1 585 965
Mangalica hízó	0	2 467 307	0	2 467 307	4 320 668	2 467 310	4 320 665
zab	6 921 942	0	6 921 942	0	3 697 342		3 697 342
kukorica	2 227 263	0	2 227 263	0	769 191		769 191
cirok szenázs	0	0	0	0	1 651 035		1 651 035
záró nemes hús marha	0	492 203	0	492 203	0	492 203	0
záró báderezett hús marha	0	4 633 065	0	4 633 065	824 848	4 633 065	824 848
záró nemes hús borjú	0	5 736 293	0	5 736 293	0	5 736 293	0
záró báderezett hús borjú	0	8 491 238	0	8 491 238	55 251 499	8 491 238	55 251 499
Összesen:	63 370 299	202 038 089	28 319 529	237 088 859	325 514 653	129 097 465	433 506 047

A **pénzügyi műveletek** eredménye 13.797 eFt-tal kedvezőbben alakult az előző évhez viszonyítva, hitel felvételére nem volt szükség 2013. évben sem, valamint a bevételeink további kedvező ütemezésének köszönhetően az előző évi bevételt megközelítő, azaz 64.926 eFt bevételt tudtunk elérni.

A **rendkívüli bevételeknél** 14.182 eFt összeg a fejlesztési támogatás arányos feloldásából adódik.

Rendkívüli ráfordítások részletezése:

- Egyszerűsített fogl. nem költség része: 1050 eFt
- Adott támogatások: 65 eFt
- Mezei leltár rendkívüli kivezetése: 1137 eFt
- Baleseti járadék: 866 eFt

A Kft adózás előtti eredménye 805.466 eFt, melyet 90.005 eFt társasági adó fizetési kötelezettség terhel.

Tájékoztató adatok a vezető tisztségviselők juttatásairól:

A vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év alatt számfejtett járandóságai:

Gaál Gyula István ügyvezető igazgató

• bruttó munkabér	2.975.000 Ft
• egészségpénztári hozzájárulás	20.000 Ft
• ebédcekk	36.000 Ft
összesen:	3.031.000 Ft

Dr. Szabó Csaba ügyvezető igazgató

• bruttó megbízási díj	4.950.000 Ft
------------------------	--------------

Kertész Zsuga Zsófia ügyvezető igazgató részére járandóság nem került számfejtésre.

Felügyelő Bizottság 2013. évi juttatásai:

• Dr Ertsey Imre FB elnök	290.000 Ft
• Dr Aradi Csaba Fb elnök	455.000 Ft
• Kun Csaba	350.000 Ft
• Szecsei István	0 Ft
• Felügyelő Bizottság összesen	1.095.000 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 járulékfizetési kötelezettségeinek mindenkor eleget tett.

A likviditás és jövedelmezőség mutatóinak alakulása a következő volt:

Adósságállományra vonatkozó mutatók		Előző év	Tárgyév
Adósságállomány aránya =	Adósságállomány	0,27%	0,27%
	Adósságállomány + Saját tőke		
Saját tőke aránya =	Saját tőke	99,92%	99,73%
	Adósságállomány + Saját tőke		
Adósságállomány fedezettsége =	Saját tőke	124084%	37344%
	Adósságállomány		
Eladósodottság mértéke =	Kötelezettségek	48,08%	36,59%
	Saját tőke		
Eladósodottság foka =	Kötelezettségek	29,55%	25,14%
	Eszközök összesen		
Nettó eladósodottság foka =	Kötelezettségek - Követelések	-1,35%	-3,90%
	Saját tőke		

Likviditási mutatók

Likviditási mutató 1 =	Forgóeszközök	2,406	2,837
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Likviditási gyorsráta =	Forgóeszközök - Készletek	1,979	2,22
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Pénzeszköz likviditás =	Pénzeszközök	0,895	0,886
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Dinamikus likviditás =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	0,825	0,647
	Rövid lejáratú kötelezettségek		

Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók

Tőkearányos üzemi eredmény =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	39,62%	23,52%
	Saját tőke		
ROE (Return on equity) =	Adózott eredmény	34,19%	21,57%
	Saját tőke		

A kiegészítő melléklet alátámasztásához mellékelten csatoljuk az alábbi táblázatokat:

- 1. számú melléklet: 2013-2013. évi mérleg, eredmény-kimutatás
- 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, 2014. február 20.

Hortobágyi Nonprofit Kft
4071 Hortobágy, Czinege J. u. 1
Adószám: 18543391-2-09
HAK: 10034002-0228704-60000017 /13.
Kertész Zsuzsa
Kertész Zsuga Zsófia
ügyvezető igazgató

Aktív időbeli elhatárolások 2012.december 31-én

Költségek aktív időbeli elhatárolása

	2012. év	2013. év
	Ft	Ft
lízing	332 458	1 635 329
egyéb szolgáltatások	1 294 773	1 213 097
előfizetések	204 778	312 833
bérleti díjak	1 570 933	1 369 438
tagdíj befizetés	28 155	
biztosítások	3 917	159 973
összesen:	3 435 014	4 690 670
		-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
kamat bevétel	2 941 921	1 491 173
egyéb bevételek	3 880	2 880
szolgáltatások	1 264 382	2 403 167
összesen	4 210 183	3 897 220

Passzív időbeli elhatárolások 2013. december 31-én

	2012.év Ft	2013.év Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása:		
lóbértartás,iroda bérlet		
Összesen:		
Költségek passzív időbeli elhatárolása:		
lízingdíj törlesztő részlete	2 357 278	
kamat költség:	1 040 067	
áramdíj:	85 396	
vízdíj:		
gázdíj:		
telefon költség:	1 194	
bérleti díj		9 884 007
egyéb szolgáltatás:	440 000	1 798 477
anyag vásárlás	6 955 896	
biztosítási díj:	13 687	
egyéb kifizetés	138 734	
érdekeltségi juttatás	43 454 638	8 568 001
érdekeltségi juttatás járulékai	11 818 432	2 399 819
Összesen:	66 305 322	22 650 304
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.	12 909 663	9 935 287
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	1 814 260	1 342 819
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	32 164 542
Passz.edőb.elh. MÁK Ohat tároló	21 924 371	21 572 326
Passz.edőb.elh. Mg. Úthálózat f. SAPARD	8 364 410	7 819 136
Passz.edőb.elh. Kungyörgyi üszőnevelő	11 921 861	11 135 209
Passz.időb.elh bérleti díj	18 333	13 333
ÉAOP-2.1.1/E TÁMOGATÁS (2012)		11 295 000
Összesen	116 337 308	113 512 062
Össz.összesen:	182 642 630	136 162 366

Befektetett eszközök megnevezése	Bruttó érték változása				Értéksökkenés				Nettó Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
11 IMMATERIÁLIS JAVAK	21 222	298	37	21 483	19 499	1 138	5	20 632	851
114 Szellemi termék	21 222	298	37	21 483	19 499	1 138	5	20 632	851
12 INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	827 214	24 341	3 263	848 292	219 949	24 360	1 509	242 800	605 492
122 Telek, telkesítés	42 254	0	0	42 254	0	0	0	0	42 254
123 Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	419 800	14 895	1 960	432 735	96 712	9 661	920	105 453	327 282
125 Egyéb építmények	365 160	9 446	1 303	373 303	123 237	14 699	589	137 347	235 956
13 MŰSZAKI GÉPEK,BERENDEZÉSEK,JÁRMŰVEK	851 768	47 761	19 067	880 462	664 341	50 388	18 067	696 662	183 800
131 Termelő gépek,berendezések,szerszámok,	753 643	17 665	13 313	757 995	600 974	38 878	13 255	626 597	131 398
1311 Gyártóeszk. Értéktár alatt	36	0	24	12	36	0	24	12	0
132 Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	98 089	30 096	5 730	122 455	63 331	11 510	4 788	70 053	52 402
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK,FELSZERELÉSEK	166 103	20 407	9 547	176 963	109 336	15 467	4 498	120 305	56 658
141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések,felszerelések	66 240	3 289	1 128	68 401	42 514	6 767	1 075	48 206	20 195
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	33 908	1 758	1 422	34 244	31 411	1 754	1 027	32 138	2 106
144 Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések	43 858	11 728	6 484	49 102	13 314	3 314	1 883	14 745	34 357
145 Egyéb berendezések, felszerelések értéktár ala	22 097	3 632	513	25 216	22 097	3 632	513	25 216	0
15 TENYÉSZÁLLATOK	384 099	80 914	0	465 013	4 771	10 117		14 888	450 125
16 BERUHÁZÁSOK	35 389	113 512	3 091	145 810	3 091		3 091	0	145 810
ÖSSZESEN	2 285 795	287 233	35 005	2 538 023	1 020 987	101 470	27 170	1 095 287	1 442 736

Cash-Flow 2013.

S.sz.	A tétel megnevezése	2012.év tény Összeg eFt	2013.év tény Összeg eFt
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz- változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	1 154 659	21 444
1.	Adózás előtti eredmény +	1 088 311	805 466
2.	Elszámolt amortizáció +	99 586	101 471
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	-220 723	-284 137
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-3 339	8 628
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	6 085	
6.	Szállítói kötelezettség változása +	9 834	50 496
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	1 032 686	-73 839
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	9 761	-46 481
9.	Vevőkövetelés változása +	-81 356	29 933
10.	Forgóeszköz (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-620 520	-479 145
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása +	-3 147	-943
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-162 519	-90 005
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz- változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-22 938	-7 640
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-22 938	-7 640
15.	Befektetett eszköz eladása +		
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-70 852	-63 376
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 +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	6 907	7 559
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-49 671	-78 033
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezett	-28 088	7 098
IV.	Pénzeszközök változása (+I.+II.+III. sorok)	1 060 869	-49 572

A Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft 2013. évi közhasznúsági jelentése

A Hortobágyi Természetvédelmi és Génmegőrző Nonprofit Kft a cégbíróság Cg. 091400000 1/32 számú 1998. december 19-én kelt végzése alapján **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 háziasított állatfajok, 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 **2.166.375 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 kezeléstről, fejlessze a génbanki állatállományt, újítsa fel a műemlékeket, alakítsa 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 állatfajtákat, 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 2013. évben Társaságunk az alábbiak szerint teljesítette.

• TEÁOR 01.43 Lótenyésztés

A biológiai alapok fenntartását biztosító Kft tulajdonú Nóniusz génbanki állomány és a magyar félvér sportlóállomány létszáma 2013. évben az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Létszám 2013. 01. 01-én		Létszám 2013. 12.31-én	
	Összes db	Ebből felnőtt tenyészállat db	Összes db	Ebből felnőtt tenyészállat db
Nóniusz állomány	180	88	216	124
Magyar sportló állomány	52	29	57	35
Összesen	233	118	273	159

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 47. alkalommal megrendezésre került a „Hortobágyi Lovasnapok” új időpontot kapva a rendezvénytárpárunkban.

A Mátaí Ménesben tartott Nóniusz és Magyar sportlóállomány 2013. év közvetlen tartási költségei, ráfordítási az alábbiak szerint alakultak:

ANYAGKÖLTSÉGEK	66 510
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	47 701
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 623
BÉRKÖLTSÉG	91 572
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	17 345
BÉRJÁRULÉKOK	29 040
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 182
AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	6 822
EGYÉB KÖLTSÉGEK	25 284
ÖSSZESEN:	291 079

Az összes költség 13 %-kal csökkent az előző évhez viszonyítva, jellemzően az építési anyag és az építési karbantartási szolgáltatás igénybevételének csökkenése miatt.

• **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 2013. 01. 01-én		Létszám 2013. 12.31-én	
	Összes db	Ebből felnőtt tenyészállat db	Összes db	Ebből felnőtt tenyészállat db
Magyarszürke Szarvasmarha	2.984	1.101	2877	1131
Racka juh	1.803	1.318	2030	1242
Házi bivaly	287	149	339	154
Mangalica sertés	102	19	120	28
Gyöngytyúk	425	330	1061	694

Valamennyi génbanki állatfaj létszámának alakulása az állatállományváltózási 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 közönségsikert aratott.

Októberben került sor az ez évi bikavásárra, ahol 26 db tenyészbika került felvezetésre, melyből 7 db-ot a helyszínen megvásároltak.

Továbbra is szürkemarha integrátorként tevékenykedik Társaságunk, melynek során a környékbeli nyolc szürkemarha tenyésztőt látja el szaktanáccsal, 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 Kft által ellenőrzött, az értékesítésre kerülő tenyész- és vágóállatok minősített öko-termékek.

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

A fenti állatlétszám közvetlen tartási költségei 2013. évben az alábbiak szerint alakultak: (eFt)

megnevezés	bivaly	gyöngyös	magyar szürke	mangalica	racka	össz.
ANYAGKÖLTSÉGEK	6 673	1 215	141 573	1 195	20 632	171 288
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	3 756	545	107 118	919	10 329	122 667
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	130	39	2 853	72	333	3 427
BÉRKÖLTSÉG	4 101	1 779	79 121	4 176	20 014	109 191
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	773	298	14 964	613	2 914	19 562
BÉRJÁRULÉKOK	1 215	616	25 373	1 058	6 312	34 574
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	257	323	23 780	820	9 167	34 347
AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	-15 659	-5 115	-316 772	-6 051	-55 151	-398 748
EGYÉB KÖLTSÉGEK	1 040	139	93 412	3 476	12 643	110 710
EGYÉB RÁFORDÍTÁS	15 719	2 392	273 615	6 320	55 217	353 263
ÖSSZESEN:	18 005	2 231	445 037	12 598	82 410	560 281

A génbanki állatállomány tartási költségei az előző évhez viszonyítva jellemzően a szálastakarmány és a szállítás, rakodási költségemelkedések és az aktivált saját teljesítési értékek csökkenésének együttes hatására érdemben nem változott.

• **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 Máta Lótenyésztési központ várja az északi pusztákon legelő génbanki állatcsoportokra kíváncsi vendégeket.

A fenti tevékenységek tényleges ráfordításai 2013. évben az alábbiak szerint alakultak:

megnevezés	eFt		
	P.Állatpark	Máta Lóteny. központ	Projektek
ANYAGKÖLTSÉGEK	4 580	6	0
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	3 050	721	2 157
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	164	0	31
BÉRKÖLTSÉG	15 128	9 170	2 335
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	2 253	2 104	0
BÉRJÁRULÉKOK	4 408	2 842	666
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7 965	0	0
AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	1 043	0	0
EGYÉB KÖLTSÉGEK	6 881	0	0
ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	634	10	0
ÖSSZESEN:	46 106	14 853	5 189

Mindkét bemutatóhely látogatottsága - az országos idegenforgalmi helyzettel azonosan – hasonlóan alakult az előző évhez viszonyítva. A Pusztai Állatpark összes költsége szinten maradt, a Mátaí Lótenyészet bemutatás összes költsége 20 %-kal kevesebb 2012. évhez képest, mely jellemzően a személyi jellegű ráfordítások csökkenéséből következik.

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

Növénytermesztéssel kapcsolatos tevékenységeink során a Hortobágyi Nemzeti Parktól bérelt több, mint 13389 hektáron biogazdálkodást folytatunk. 1933 hektáron ökológiai szántóföldi növénytermesztést a gyepterületek (ökológiai gyepgazdálkodás, gyepgazdálkodás tűzok élőhely fejlesztési előírásokkal) nagy részén, (13389 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 növényvédőszer, 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	növényterm.
ANYAGKÖLTSÉGEK	45 509
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	99 515
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	2 299
BÉRKÖLTSÉG	19 546
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	2 953
BÉRJÁRULÉKOK	5 775
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 064
AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	-228 456
EGYÉB KÖLTSÉGEK	166 706
ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	11 809
ÖSSZESEN:	128 720

• **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 megszámlolt 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 búcsúztatására és a tavasz köszöntésére az öreg pásztorok és a kisbajtárok pásztortűzet gyújtanak

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 harmadfűves növendékbikákat osztják be tenyésztésre. Szabály, hogy évjáratonként legalább 15 bikát kell együtt nevelni, és a felnevelés a legeltetési idényben legeltetéssel történik.

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.

megnevezés	Csárdák	Rendezvények
ANYAGKÖLTSÉGEK	11 811	2 923
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	30 022	24 828
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	74	114
BÉRKÖLTSÉG	45 522	8 768
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	4 853	2 659
BÉRJÁRULÉKOK	12 644	2 146
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 492	0
AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	4 094	0
EGYÉB KÖLTSÉGEK	1 453	6 488
ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	23 416	796
ÖSSZESEN:	135 381	48 722

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 2013. évben is teljesítette.

A Társaság 2013. évi 855.805 eFt adózás előtti eredménye után 90.005 eFt társasági adó fizetési kötelezettség keletkezett, így a mérleg szerinti eredményünk 765.800 eFt.

A közhasznú jelentés további alátámasztására az alábbi táblázatokat mellékeljük:

1. számú melléklet: Eredmény-kimutatás és tájékoztató adatok

(Faint, illegible text from reverse side)

Kertész Zsuga Zsófia
Kertészné Zsuga Zsófia
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	241 735	165 531	407 266	275 719	124 639	400 358	33 984	-40 892	-6 908
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	117 245	79 960	197 205	115 828	104 011	219 839	-1 417	24 051	22 634
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	358 980	245 491	604 471	391 548	228 650	620 198	32 568	-16 841	15 727
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-334	0	-334	161 093	-18 584	142 509	161 427	-18 584	142 843
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	343 613	-5 576	338 037	453 992	1 340	455 332	110 379	6 916	117 295
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke +03.+04.)	343 279	-5 576	337 703	615 085	-17 245	597 841	271 806	-11 669	260 138
III.	Egyéb bevételek	2 361 464	619	2 362 083	1 925 533	9 765	1 935 298	-435 931	9 146	-426 785
III/a.	ebből: visszatér értékvészítés	0	72	72	0	0	0			0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	821 139	191 496	1 012 635	935 242	178 610	1 113 851	114 103	-12 886	101 216
V.	Személyi jellegű ráfordítások	756 623	16 343	772 966	695 663	18 998	714 662	-60 960	2 655	-58 304
VI.	Értékcsökkenési leírás	96 610	2 976	99 586	98 230	3 240	101 471	1 620	264	1 885
VII.	Egyéb ráfordítások	344 789	204	344 993	437 239	13 494	450 733	92 450	13 290	105 740
VII/a.	ebből: értékvészítés	237 120	0	237 120	283 777	360	284 137	46 657	360	47 017
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 044 562	29 515	1 074 077	765 791	6 828	772 619	-278 771	-22 687	-301 458
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	66 855	1 851	68 706	61 627	3 299	64 926	-5 228	1 448	-3 780
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	53 368	1 002	54 370	36 368	425	36 793	-17 000	-577	-17 577
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	13 487	849	14 336	25 258	2 874	28 133	11 771	2 025	13 797
C.	SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A. ±B.)	1 058 049	30 364	1 088 413	791 049	9 702	800 751	-267 000	-20 662	-287 662
X.	Rendkívüli bevételek	8 279	0	8 279	14 182	0	14 182	5 903	0	5 903
XI.	Rendkívüli ráfordítások	7 258	5	7 263	4 613	101	4 714	-2 645	96	-2 549
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	1 021	-5	1 016	9 569	-101	9 468	8 548	-96	8 452
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)	1 059 070	30 359	1 089 429	795 865	9 601	805 466	-258 452	-20 758	-279 210
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	162 519	162 519	88 932	1 073	90 005	88 932	-161 446	-72 514
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	1 059 070	-132 160	926 910	706 933	8 529	715 461	-347 384	140 689	-206 696
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.)	1 059 070	-132 160	926 910	706 933	8 529	715 461	-347 384	140 689	-206 696

KIMUTATÁS
a közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek
2013. évben nyújtott juttatások értékéről

Gaál Gyula István ügyvezető igazgató

• bruttó munkabér	2.975.000 Ft
• egészségpénztári hozzájárulás	20.000 Ft
• ebédcsekk	36.000 Ft
összesen:	3.031.000 Ft

Dr. Szabó Csaba ügyvezető igazgató

• bruttó megbízási díj	4.950.000 Ft
------------------------	--------------

Kertészné Zsuga Zsófia ügyvezető igazgató részére járandóság
nem került számfejtésre.

Felügyelő Bizottság 2013. évi juttatásai:

• Dr Ertsey Imre FB elnök	290.000 Ft
• Dr Aradi Csaba Fb elnök	455.000 Ft
• Kun Csaba	350.000 Ft
• Szecsei István	0 Ft
• Felügyelő Bizottság összesen	1.095.000 Ft

[illegible]

A Hortobágyi Nonprofit Kft. Üzleti jelentés 2013

I. Menedzsment és termelési alapok változása, valamint mélyreható vizsgálatok

A Kft. felett a tulajdonosi jogokat 2013. február 28-tól a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság gyakorolja. Az év folyamán kétszer volt ügyvezető váltás, melyekhez a szükséges átadás-átvételi eljárásokat a Kft. lefolytatta. A Kft. a működésével kapcsolatban több átfogó átvilágításon, ellenőrzésen, vizsgálaton esett át. A lezárt vizsgálatok megállításait tartalmazó jelentések, jegyzőkönyvek mellékelve.

A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság a vele 2009. augusztus 31-én kötött földhasználatra vonatkozó haszonkölcsön szerződést 2013. augusztus 31-i hatállyal felmondta úgy, hogy a területek birtokbaadása három ütemben történik. A harmadik ütem végrehajtását követően, azaz 2014. augusztus 31. napjával a szerződés a felmondás következtében véglegesen megszűnik. A működéséhez szükséges területi, ill. finanszírozási igény érdekében az új szerződés jogi lehetőségeinek kidolgozása folyamatban van a tulajdonosi joggyakorlóval. Előzetes egyeztetések alapján az állapítható meg, hogy a további működés során a Kft. rendelkezésére átadandó földterület, ill. ebből adódó finanszírozási lehetőség a korábbi évekhez képes megfelelődik. Figyelembe véve a 2013. évben megkapott 1.571.609 e Ft összegű földalapú támogatást, mintegy 785.000 e Ft összegű bevételkieséssel kell kalkulálni a jövőben.

II. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet, üzletmenet alakulása

A Kft alapfeladata az Alapító Okiratban meghatározott állami feladatok ellátása, mint pl: természetvédelem, tájjelleg megőrzés, tájra jellemző természeti rendszerek megóvása, génmegőrzés, kulturális örökségvédelem, hagyományörzés, melynek megvalósítás eszköze, ökológiai gyepgazdálkodás és növénytermesztés, ökológiai- génbanki állattenyésztés, hagyományörző, ismeretterjesztő tevékenységek. Melynek nem célja, csak eszköze, „mellékterméke”, hogy a Kft. kedvezőtlen termőhelyi adottságú szántó- és gyepművelésű földterületeken teljes körű ökológiai gazdálkodást folytathat.

A tétel megnevezése	2010. év e Ft	2011.év e Ft	2012. év e Ft	2013. év e Ft
D. Saját tőke	1 501 050	1 777 435	2 711 252	3 434 272
E. Céltartalékok	100 000	217 067	213 728	222 356
F. Kötelezettségek	374 098	338 699	1 303 460	1 209 783
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	141 368	88 201	2 185	9 283
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	232 730	250 498	1 301 275	1 200 500
G. Passzív időbeli elhatárolások	192 603	172 881	182 642	136 162
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 167 751	2 506 082	4 411 082	5 002 573

A Kft. nonprofit jellege nem követeli meg, de elmondható, hogy a vagyongazdálkodás során a saját tőke értékének megőrzése teljesült, sőt túlteljesült tekintettel arra, hogy a saját tőke gyarapodása minden évben jelentősen meghaladja az infláció mértékét.

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

A 2000. évi C. számviteli 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 mátai 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 28.558 e Ft értékben a tervezettnél megfelelően. A peres eljárások miatt várható veszteségre képzett céltartalékból a perből adódó kötelezettségekre 15.080 e Ft került felhasználásra.

Tárgyévben a Társaságunk ellen folyó peres eljárásoknak az ügyvédek által vélelmezett kártérítési igények összegére 3.754 e Ft, a várható végkielégítések és járulékaira 8.937 e Ft, a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó kötelezettségekre 38.575 e Ft céltartalékot képeztünk, mint várható kötelezettségekre.

A Kft. a 2010 előtt felvett hosszú lejáratú hiteleit határidőben visszafizette és azóta újabb hitelt nem vett fel a hosszú lejáratú kötelezettségek már csak a lízing kötelezettségeket tartalmazza.

A rövid lejáratú kötelezettségek 2012-től történő rendkívüli növekedését a LIFE projektre kapott 870.000 e Ft összegű, folyósított és még fel nem használt előlege alkotja.

A passzív időbeli elhatárolás túlnyomó részét, 2013-ban 113.512 e Ft az előző években megkapott fejlesztési támogatások költségarányosan fel nem oldott része alkotja.

A tétel megnevezése	2010. év e Ft	2011.év e Ft	2012. év e Ft	2013. év e Ft
A. Befektetett eszközök	1 023 377	1 133 475	1 272 583	1 463 490
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 587	2 214	1 723	851
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 017 639	1 128 524	1 268 065	1 459 846
III.BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	3 151	2 737	2 795	2 793
B. Forgóeszközök	1 135 268	1 368 109	3 130 854	3 530 495
I. KÉSZLETEK	500 526	514 810	555 619	785 080
II. KÖVETELÉSEK	150 931	588 883	1 339 950	1 355 322
III. ÉRTÉKPAPÍROK	445 012	159 995	69 995	279 374
IV. PÉNZESZKÖZÖK	38 799	104 421	1 165 290	1 115 719
C. Aktív időbeli elhatárolások	9 106	4 498	7 645	8 588
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 167 751	2 506 082	4 411 082	5 002 573

A befektetett eszközök értéke 190.907 e Ft-tal nőtt az előző évhez képest az alábbiak szerint.

A tárgyi eszközök 191.781 e Ft-os növekedését az előző évhez képest az alábbiakban ismertetett instrumentumok állományváltozásának együttes hatása adja:

Az ingatlanok esetében az előző évhez képest 1.774 e Ft volt a csökkenés. Megtörtént az aktiválása: Lábonálló kerti tető/Állatpark 14.309 e Ft, Bivalyos kunyhó/ Máta 265 e Ft, Nádépítmény /Vasaló/ Máta 228 e Ft, Csatlakozó kábel kiépítése/Kerti tető 1003 e Ft, Játszótér kialakítása /Állatpark/ 7.414 e Ft értékben.

A műszaki berendezések, gépek és járművek nettó értéke összességében csökkent 3.627 e Ft-tal, azaz az értékcsökkenés meghaladta a beszerzéseinket, amelyek jellemzően: Állatszállító utánfutó 6.413 e Ft, 3 db ISUZU Tehergépkocsi 17.169 e Ft, Fiat Ducato tehergépkocsi 5.244 e Ft, JD 623 Bálázó 7.200 e Ft, 2 db homlokrakodó 2.104 e Ft.

Az egyéb berendezések, járművek értéke gyakorlatilag nem változott, (110 e Ft-tal csökkent) az elszámolt értékcsökkenés mértékéig történt visszapótlás, jellemzően: 2.718 e Ft értékben vásároltunk vagyonvédelmi kültéri kamerákat és őrző-ellenőrző rendszert, 2648 e Ft értékben Fiat Gr.Punto haszongépjárművet, 5.787 e Ft értékben Opel Antara Enjoy, 1.230 e Ft értékben Opel Astra Caravan, és 1.429 e Ft értékben Ford Focus gépjárművet.

A tenyészállatoknak 70.797 e Ft-tal nőtt az értéke, melynek meghatározó oka 140 db magyar szürke tehén átminősítés, valamint 8 darab gyimesi tenyész anya, 5 darab cikta tenyész anyajuh és 1 darab cikta tenyész kos vásárlása.

A beruházások értéke az előző évhez képest 113.512 e Ft-tal nőtt. Befejezetlen beruházásként maradt a Állattartó telepek korszerűsítése MVH alapból 105.850 e Ft, Komplex ökoturisztikai fejlesztés, a H.N.P. ÉAOP-2.1.1/E projektben 13.137 e Ft.

A befektetett pénzügyi eszközöknél nem volt változás.
Társaságokban egyéb részesedések:

vállalkozás 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
Hajdúsági Gabonaipari Zrt 4025 Debrecen, Széchenyi u.13.	0,2%	1.000.000.-Ft

Az egyéb tartósan adott kölcsön sor tartalmazza a lakásépítési 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 405.991 e Ft növekedés tapasztalható az előző évhez képest, részletezése a következő:

Készleteknél 229.461 e Ft 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 késztermék sor növekedik.

Az anyagok sora így 14.544 e Ft-tal többet mutat az előző évhez képest, jellemzően a szálastakarmányok növekménye miatt. A késztermékek sora 54.185 e Ft-tal több, ami jellemzően a saját termelésű kukorica, napraforgó, réti széna, fű szenázs, alomszalma, borsó szenázs, cirok szenázs növekményből adódik.

Befejezetlen termelésnél a mezei leltár értékét könyveljük, ahol az előző évhez képest 10.446 e Ft csökkenés történt.

Mezei leltár megoszlása a következő:

- Őszi vetésű növények 16.705 e Ft
- Tavaszi vetésű növények talaj előkészítése 14.070 e Ft

A növendék, hízó, és egyéb állatoknál 98.770 e Ft növekedés történt, ezt jellemzően a racka, bivaly növendék, bivaly tehén állománynövekedés és értékvesztés hatása 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 összesen (Ft)
Magyar szürke növendék	284 565	1 406,97	113 031 345
Magyar szürke tinó	164 238	934,08	77 961 620
Magyar szürke szopós	6 100	2 266,53	8 744 533
Bivaly növendék	28 961	908,9	13 782 627
Bivaly szopós	1 100	2 266,53	454 740
Racka növendék	21 511	2 775,35	43 439 224
Mangalica hízó	2 157	2 623,09	4 320 668
Gyöngyös növendék	367	5 896,43	1 585 966
Összesen:			263 320 723

Az áruk értéke 41.621 e Ft-tal nőtt a készleten maradt Erzsébet utalvány, valamint a vásárolt hús árukészlet növekedése miatt.

Követelések sor összesen 15.372 e Ft növekedést mutat.

A vevő követeléseknél az előző évhez képest 29.933 e Ft a csökkenés, a korábbi év és tárgyév értékesítései kiegyenlítése jelentős mértékben megtörtént.

Vevő követeléseinknél 5.014 e Ft értékvesztést számoltunk el, a vevő minősítések elvégzése után, melyből a Hortobágyi Halgazdaság Zrt-vel szembeni követelésekből 4.687 e Ft értékvesztést számoltunk el.

Az egyéb követelések az NAV-tól, MVH-tól igényelt, de csak 2014. év elején folyósított támogatásokat, adókat tartalmazza. A NAV-tól általános forgalmi adó visszaigénylés, gázolaj jövedéki adó visszatérítés (26.253 e Ft), MVH-tól terület alapú támogatás (487.133 e Ft), AKG támogatás (587.365 e Ft), táppénz igény (581 e Ft) került beállításra. A mérlegkészítés alatt minden alapvető követelés befolyt, az állomány együttesen 45.305 e Ft-tal növekedett. Itt szerepeltettük az általános forgalmi adóra vonatkozó követelésünket (125.610 e Ft).

Értékpapíroknál 279.374 e Ft értékű diszkont kincstárjegy vásárlását szerepeltettük.

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 49.571 e Ft csökkenés történt.

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 még ez az előző évben 3.009.793,60 EUR előleg folyósítására került sor, mely csak a kamatokkal gyarapodott. A fenti összeget egyéb kötelezettségként tartjuk nyilván mindaddig, amíg a pályázat megvalósítása meg nem történik. Ez a jelentős összeg alkotja a pénzeszközök nagy részét.

Az aktív időbeli elhatárolásokban a beszámolási időszakot érintő, de 2014 évben realizálódó banki betéti kamatok, késedelmi kamatok, 2014. év érdekében történő kifizetések szerepelnek.

Az átmenő aktívák 8.588 e Ft részletes kimutatását az éves beszámoló kiegészítő mellékeltének 2. számú melléklete tartalmazza.

III. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, különösen jelentős folyamatok

Az állattartó telepek korszerűsítése tárgyban elnyert „ÁTK” pályázatok 2 telephelyet érintő elemei 655.933 e Ft összegű tervezett beruházás értékben visszamondásra kerültek tekintettel arra, hogy sem a tartástechnológia sem a megváltozott pénzügyi lehetőségek nem indokolják azok változatlan megvalósítását.

Kadarcsi Csárda üzemeltetése visszamondásra került. Az üzemeltetés 2013. évben (2012 évihez hasonló nagyságrendben) 456 e Ft bevétel mellett 8474 e Ft veszteséget termelt.

A húsbolt és az üzemi konyha bezárása is megtörtént tekintettel arra, hogy mintegy 43.000 e Ft-os bevétel mellett 13.000 e Ft összegű veszteséget eredményeztek.

Jutalmazások teljes körűen megszüntetésre kerültek, ezzel már 2013. évben, majd a további években is 40.000-50.000 e Ft költségcsökkentő hatás érhető el.

Körvonalazódik, hogy év végével a Hortobágyi Csárda üzemeltetése is visszamondásra kerül, a kaszáló és szántó területek jelentős csökkenésével az ohati telep működési körének jelentős csökkenésével kalkulálunk, valamint a központi irodaház a Kft. évtizedek óta fennálló nagyságrendjéhez képest túlméretezett, így indokolt ennek hasznosítása és helyette gazdaságosabb irodahelyiségek kialakítása a mátai turisztikai beruházásokkal párhuzamosan.

IV. A várható fejlődés (a gazdasági környezet ismert és várható fejlődése, a belső döntések várható hatása függvényében):

A lótartás estében jelenleg boxos, istálló tartás a jellemző, mind a spot ló mind a nóniusz fajta esetében. Figyelembe véve a hagyományokat és a nóniusz ló fajta tartásigényét a jövőben legelő alapú tartás felé irányulunk. Ez jelentős takarmányozási és almozási költségcsökkentéssel jár.

A tulajdonosi joggyakorló elképzelési alapján a tartási körülményekre érzékenyebb sport lóállományt jelentősen csökkentjük azzal együtt, hogy a megmaradó egyedeknek a fajtára jellemző magasabb minőséget kell teljesíteniük.

A magyar szürke ágazatban a korcsoportok és egyes anyagúkat összevonva az eddigi kilenc gulyajárás helyett csupán hatot alakítottunk ki, figyelembe véve a személyi és munkajogi feltételek optimalizálási lehetőségét is, fenntartva a korábbi években elért tenyésztési szakmai színvonalát.

A növénytermesztési tevékenységnél a jelentősen csökkenő szántföldi terület nagysága. Ennek megfelelően a megmaradó területeken szálatakarmány termesztésre kényszerülünk, így az abraktakarmányra alapozott állatfajtáink létszámát (vörös mangalica, hortobágyi gyöngyös) kénytelenek vagyunk jelentősen csökkenteni. Az elavult szálatakarmány termelő gépsorunkat folyamatosan karbantartva, ill. jelentős mennyiségű új gépeket vásárolva azt az irányt tűzzük ki célul, hogy minél kevesebb külső szolgáltatást kelljen igénybe venni az elvégzendő munkákhoz.

A korábbi években kialakult szűk körű értékesítési irányokat jelentősen bővíteni szeretnénk, ennek érdekében együtt kívánunk működni minőségi húsarukat értékesítő boltokkal, ill. saját, hortobágyi termékeket árusító bolt megnyitásában gondolkodunk.

V. A kutatás és a kísérleti fejlesztés területe

Nem releváns.

VI. A telephelyek, tevékenységek bemutatására, üzletágak célrendszere a Kft. fejlődésének, teljesítményének vagy helyzetének megértéséhez szükséges kulcsfontosságú teljesítménymutatók, amelyek lényegesek a kft. szempontjából

VI.1. Ökológiai - génbanki állattenyésztés

Célok:

- A kultúrtájak között a Világörökség részévé vált HNP területeiből közel 8.500 ha gyepterület természetvédelmi célú fenntartása, száraz-, nedves gyepek, vizes élőhelyek legeltetésével.
- A régi magyar háziállatok legnagyobb hazai génbanki állományának (mintegy 3000 állategység) fenntartása, illetve nevelése, a biológiai alapok fejlesztése.
- A védett gyepterületek fenntartásában kivételes szerepet játszó régi magyar haszonállatok oktatási, nevelési, ismeretterjesztési célú bemutatása.
- A génbanki állatállomány külterjes- legeltetési tartásmódjához igazodó Állategészségügyi Szabályzat betartása, végrehajtása.
- A magyar szürke szarvasmarha létszámának emelése, minden gulyában tisztavérű tenyésztés folytatása, a legelő állatlétszám fenntartása (tinó, növendék), a bio minősítésű marhahús piaci helyzetének stabilizálása, a szürke marha tenyésztők integrálásának folytatása.
- A Máta 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 megduplázása, a teletető kapacitás növelése, a bivalygulyák ökológiai célú - elsősorban a vizes élőhelye környezetének - legeltetése, a szakmailag indokolt bivalytenyésztés összehangolása a hazai tenyészetekkel. Bivaly bika nevelőtelep létrehozása.
- 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 bio minősítésű bárányhúsként történő értékesítése.
- A rackajuh tenyésztés terén új, scrapie mentesítési, tenyésztési program kidolgozása és végrehajtása.
- A magyar parlagi gyöngytyúk fajta hortobágyi változatának a kékesszürke gyöngytyúk törzsállományának fenntartása vonalak kialakításával.
- A mangalica fajtaváltozatok közül a fecske hasú és vörös színváltozatok tisztavérű tenyésztése, fenntartása, a szaporulatuk in situ felnevelése, bio minősítésű 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, bio minősítésű élelmiszer alapanyagok előállítása.
- Az extenzív állattartás és az őshonos, magas genetikai értéket képviselő állatfajták támogatásának igénybevétele.
- Az anyatehén és az anyajuh támogatás igénybevétele.

- Kérődző szerkezet átalakítási program által igényelt támogatás igénybevétele.

VI.1.1. Magyar szürke szarvasmarha ágazat

Az időjárás ebben az évben a szürke marhatartás szempontjából változóan alakult. Ez jelenti azt az időjárási feltételt, körülményt, mely a legelőre alapozott marhatartás szempontjából meghatározó. Az állományt április elején szerettük volna a legelőre hajtani, de a váratlan áprilisi tél ezt megakadályozta. A sok csapadék során keletkezett nagymennyiségű belvíz a korai legelőre káros hatással volt. A késői kihajtás kb. 8-10 millió forint többletköltséget jelentett ágazatunknak, mert a takarmánykészlet teljesen elfogyott és ezt magas áron, gyorsan kellett beszerezniük.

A legelő a sok víz hatására későn, de növekedésnek indult, ezért a későbbi aszályos időszakok sem tudták olyan mértékben károsítani, hogy a legeltetési időszakra ez káros hatással legyen. Az év során a kaszáló területek mennyisége és minősége jó közepesnek mondható. Társaságunk kapacitásait kihasználva minden kaszálható területet megművelt, illetve rendbe tartott. Az őszi újlás elmaradt, ezért a beszoruláskori kondíció néhol gyengének volt mondható. A 2012. évhez viszonyított ivarzás gyengébbnek mutatkozott. 2013. évi borjúsaporulat jónak mondható, de a következő évi már ennél gyengébb lesz. Kijelenthető, hogy kimagasló szaporulati mutatók, kiváló születési súly és jó borjú-tömeggyarapodás tapasztalható. Az elhullás a beszoruláskori gyengébb kondíció miatt átlagos volt.

Összességében értékelve az állattartás és a gazdálkodás körülményeit, kijelenthető, hogy az időjárás a szürke marha legelői tartásának kedvezett, de a 2013 őszi legelő viszonyok a teletetésre nem mindenhol megfelelő kondíciót biztosítottak.

Az őshonos állattenyésztési ágazatban a **magyar szürke és bivaly** záró állománya 3.295 db. Ezen állatok társaságunk által kezelt 8.500 hektárján, 12 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. **9 nőivarú gulyát tartunk fenn ebből:** 5 magyar szürke tehén gulya, 1 magyar szürke öreg tehén gulya, 1 évjáratú magyar szürke üsző gulya 2 bivaly tehén gulya. **További gulyáink:** 1 tenyészbika gulya, 1 növendék tenyészbika-jelölt gulya, 2 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. 2014. évben a gulyák létszámának nagymértékű emelésével járunk hozzá a területkezeléshez.

A nyári legeltetési helyszínekről 5 telelőhelyre (Nagykecskés, Darassa, Kungyörgy, Nádas hodály, Hármass állás) szorulunk be. Innen hajtunk ki tavasszal a fent említett nyári legelőterületekre.

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Magyarszürke ágazat (e Ft)		
		2012	2013	változás
5	KÖLTSÉGNEMEK	244 325	174 493	-69 832
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	116 031	148 361	32 329
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	90 001	110 937	20 935
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	2 165	2 992	827
54	BÉRKÖLTSÉG	86 711	83 222	-3 489
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	20 053	15 737	-4 316
56	BÉRJÁRULÉKOK	28 580	26 588	-1 993
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	18 166	24 045	5 880
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	-180 138	-331 841	-151 703
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	62 755	94 452	31 698
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	242 973	289 335	46 362
81	ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	242 182	288 971	46 790
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	742	235	-507
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	49	128	80
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	291 054	374 936	83 882
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	61 407	67 274	5 867
92	SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	250	191	-59
93	EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	69 563	65 967	-3 596
96	EGYÉB BEVÉTELEK	159 757	240 322	80 565
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	77	1 182	1 104
98	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
	Összes bevétel	291 054	374 936	83 882
	Összes ráfordítás	487 298	463 827	-23 470
	Eredmény	-196 244	-88 891	107 352

Főbb változások az előző évhez képest és azok oka:

Az anyagköltség 32.329 e Ft összegű növekedését a 23.339 e Ft-tal megnövekedett szálastakarmány, és 9959 e Ft-tal megnövekedett élő állat vásárlás eredményezte.

Az igénybevett szolgáltatások 20.935 e Ft összegű növekedését alapvetően a 23.067 e Ft-os szállítási rakodási költségek megemelkedése okozza a kaszálási munkálatok miatt.

Az aktivált saját teljesítmények értéke alapvetően az állatok súlygyarapodásából eredő eredménynövelő hatást mutatja.

Az egyéb ráfordítások jellemzően az elszámolt értékvesztések alakulását, azaz az előállítási önköltség és a piaci érték viszonyát mutatja.

Az egyéb bevételek az ágazatra közvetlenül elszámolt támogatásokat tartalmazza.

A támogatási szerkezet átalakulása, ill. a növekedés jellemzően a kérődő szerkezet átalakítási és őshonos állatfajták támogatásnövekedéséből adódik.

A fentiek együttes hatására a magyarszürke ágazat közvetlen eredményessége 107.352 e Ft-tal javult.

Állományváltozás korcsoportonként (db)

Korcsoport	2012.12.31- én	2013.12.31- én	változás
------------	-------------------	-------------------	----------

Msz. szopós	286	223	-63
Msz. növendék	1 098	1 050	-48
Msz. hzó tinók	497	473	-24
Msz. teny.bikák	53	62	9
Msz. teny.tehén	1 039	1 060	21
Msz. ökör	9	9	0
Bivaly szopós	91	88	-3
Bivaly növendék	47	97	50
Bivaly ökör	2	2	0
Bivaly teny.tehén	144	149	5
Bivaly teny.bika	5	3	-2

VI.1.2. Lótenyésztés és mátai idegenforgalom

A 2013-as esztendőt a ménes 263 db lóval kezdte meg, és december 31-én 290 egyeddel zárta. A teleltetés jól sikerült, az állomány jó kondícióban vonult ki a legelőkre. Az elletések során sok nehéz ellés volt tapasztalható. Ennek oka lehetett a kevés mozgás, amit az akkor még boxos anyakanca tartás, valamint az elhúzódó tél miatti késői kihajtás eredményezhetett. Sajnos a csikóknál gyakori volt a tüdőgyulladás, ami szintén a késői kihajtás eredménye, de az elhullások száma nem jelentős.

Az év során tapasztalt meleg száraz nyárvége, és talán a ménes második félévben történő eseményei miatt, /nem megfelelő szakmai kontroll/ elég leromlott őszi kondíciók mutatkoztak a renyhe ménesben, valamint a csödör ménesben. A renyhe ménes kancái között feltűnően sok volt a sérülés ebben az időszakban. A takarmányok, mind a szálás és abrakok egyaránt, a sokéves átlag feletti minőségben álltak rendelkezésre. Ennek is köszönhetően a késő őszi és tél eleji istállózó állattartással a kondíciók sokat javultak.

A ménesben évek óta tapasztalt tendencia, a lovak képzésének elmaradása. Az őszi során beindult premizálási folyamat eredménye, hogy a képzésekkel utol értük magunkat.

Az 2013-as év során a ménes több lovas rendezvényt is szervezett. Magas színvonalon került megrendezésre a Hortobágyi Lovasnap, az Országos Díjlovas döntő, egy díjugrató országos minősítő vagy a megyei díjugrató döntő is.

A ménes az idegenforgalmi feladatainak is eleget tett a pusztai programokhoz nyújtott fogatokkal, a csikós bemutatókkal és méneshajtásaival.

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Ló ágazat és idegenforgalom (e Ft)		
		2012	2013	változás
5 KÖLTSÉGNEMEK		351 526	305 922	-45 603
51 ANYAGKÖLTSÉGEK		77 605	66 517	-11 088
52 IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI		75 217	48 423	-26 794
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI		1 337	1 623	286
54 BÉRKÖLTSÉG		98 900	100 742	1 842
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK		24 580	19 449	-5 131
56 BÉRJÁRULÉKOK		32 418	31 882	-536
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		5 995	5 182	-813
58 AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE		4 600	6 822	2 222
59 KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA		30 874	25 284	-5 591
8 ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK		8 984	8 139	-845
81 ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		149	0	-149
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		8 496	8 112	-384
87 PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI		185	21	-164
88 RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS		154	6	-148
89 NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK		0	0	0
9 ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK		53 208	72 173	18 965
91 BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE		13 800	16 682	2 882
92 SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE		31 441	31 423	-18
93 EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE		3 776	5 073	1 298
96 EGYÉB BEVÉTELEK		3 995	18 918	14 923
97 PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI		47	76	28
98 RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK		149	0	-149
Összes bevétel		53 208	72 173	18 965
Összes ráfordítás		360 509	314 061	-46 448
Eredmény		-307 301	-241 888	65 413

Az anyagköltségek 11.088 e Ft összegű csökkenését jellemzően a karbantartási munkák csökkenése miatt építési anyag 8.236 e Ft-os, fenntartási anyagköltség 2.601 e Ft-os csökkenése okozza.

Az igénybe vett szolgáltatások 26.794 e Ft összegű csökkenését szintén jellemzően a karbantartási szolgáltatások igénybevételének 21.060 e Ft-os csökkenése határozza meg.

Az egyéb bevétel növekedését a korábban képzett céltartalék fenntartási kiadásokra vonatkozó felhasználása adja.

Állományváltozás korcsoportonként (db)

Korcsoport	2012.12.31- én	2013.12.31- én	változás
Törzskanca Nóniusz	58	58	0
Használati ló Nóniusz	30	39	9
Magyar sportló törzskanca	9	13	4
Használati STV	13	22	9
Egyéb felnőtt Sportló	7	0	-7
Nóniusz fedezőmén	0	5	5
2008. évi csikó Nóniusz mén	3	0	-3
2009.évi csikó Nóniusz kanca	7		-7
2009.évi csikó Nóniusz mén	8	4	-4
2010.évi csikó Nóniusz kanca	15	7	-8
2010.évi csikó Nóniusz mén	10	10	0
2009.évi csikó sportló kanca	6	0	-6
2009.évi csikó sportló mén	3	0	-3
2009.évi csikó sportló mén	2	0	-2
2010.évi csikó sportló kanca	2	0	-2
2010.évi csikó sportló mén	1	0	-1
2011. évi csikó Nóniusz kanca	12	11	-1
2011.évi csikó Nóniusz mén	9	9	0
2011.évi csikó sportló mén	7	7	0
2011.évi csikó Nóniusz kanca	1	1	0
2011.évi csikó Nóniusz mén	1	1	0
2011.évi csikó sportoló mén	1	1	0
2012.évi szopós csikó Nóniusz mén	13	12	-1
2012.évi szopós csikó Nóniusz kanca	15	16	1
2012.évi szopós csikó sport kanca	2	2	0
2012.évi szopós csikó sport mén	3	3	0
2013.évi szopós csikó sport kanca	6	5	-1
2013.évi szopós csikó sport mén	4	4	0
2013.évi szopós csikó Nóniusz kanca	24	20	-4
2013.évi szopós csikó Nóniusz mén	24	23	-1

VI.1.3. Juhászat és kisállat

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

- Mátá juhtelep: Két hodályban a fekete színváltozat telephelye
- Hídi kutrica: Három hodályban fehér juh található
- Tornyai domb: Egy hodályban idegen tulajdonú juhot tartunk.
- Malomháza: merino állomány tartózkodott ideiglenesen

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

Gyöngyös tenyésztésünk helyszíne a tornyi dombi telepünkön található

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Juhászat és kisállat (e Ft)		
		2012	2013	változás
5	KÖLTSÉGNEMEK	73 504	48 622	-24 882
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	20 067	27 966	7 899
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	9 745	13 008	3 263
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 068	444	-624
54	BÉRKÖLTSÉG	27 006	28 225	1 218
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	4 821	3 965	-856
56	BÉRJÁRULÉKOK	8 804	8 443	-362
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	10 014	10 335	321
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	-23 381	-62 531	-39 150
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	15 360	18 768	3 408
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	33 372	77 088	43 716
81	ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	32 592	76 667	44 075
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	44	0	-44
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	737	422	-315
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	31 418	58 670	27 252
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	23 304	21 300	-2 004
92	SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	36	20	-16
93	EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	0	0
96	EGYÉB BEVÉTELEK	8 075	37 189	29 114
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	3	161	157
98	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
	Összes bevétel	31 418	58 670	27 252
	Összes ráfordítás	106 876	125 711	18 834
	Eredmény	-75 458	-67 041	8 417

Az anyagköltségek 7.899 e Ft összegű emelkedését a takarmány költségeke növekedése okozza.

Az igénybe vett szolgáltatások 3.263 e Ft összegű növekedésének meghatározó részét a szállítási rakodási költségek 1700 e Ft-os javítás karbantartási költségek 573 e Ft-os növekedése okozza.

Az aktivált saját teljesítések értékének állományváltozását alapvetően az értékvesztés állományváltozása adja amit az egyéb ráfordítások 44.075 e Ft növekedésben jelenik meg.

Az egyéb bevételek 29.114 e Ft összegű növekedését az őshonos állatfajták és kérődző szerkezet átalakítás támogatás növekedése adja.

A fentiek együttes hatására az ágazat közvetlen eredményessége 8417 e Ft-tal javult.

Állományváltozás korcsoportonként
(db)

Korcsoport	2012.12.31-én	2013.12.31-én	változás
Gyöngyös teny. tojó	265	531	266
Gyöngyös teny. kakas	65	130	65
Gyöngyös növendék	95	367	272
Mangalica hízó	83	92	9
Mangalica teny. Kan	1	1	0
Mangalica teny.koca	17	27	10
Racka növendék	485	781	296
Racka tenyészkos	26	29	3
Racka teny. Anyajuh	1261	1 200	-61
merinó szopós	139	0	-139
merinó növendék	68	0	-68
merinó anya	515	0	-515
merinó kos	9	0	-9
Gyimesi teny. Anyajuh	12	8	-4
Gyimesi teny. Kos	1	1	0
Cikta teny. anyajuh	7	5	-2
Cikta teny.kos	1	1	0
Cigája teny. Anya	9	0	-9
Cigája teny. Kos	1	1	0

VI.2. Ökológiai gyepgazdálkodás és növénytermesztés

Célok:

- A természetvédelmi célú fenntartási megállapodás keretei között kezelt HNP területeken teljes egészében ökológiai gazdálkodás történik, melyből 1.200 hektár szántóföldön a génbanki állatállomány biominősítésű szálás, abraktakarmány és alomszükségletének megtermelése az alapfeladat.
- A Biokontroll Hungária Nonprofit Kft., Bio Suisse, 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 kezelt HNPI 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 élőhely fejlesztési célprogramban,
 - ökológiai gyepgazdálkodási célprogramban,
 - ÉTT gyepgazdálkodás tűzok élőhely fejlesztési 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, kukorica, a legelőfű és réti széna teljes egészében a saját állatállomány ellátását szolgálja.

A repce terv szerinti vetésterülete 145,05 ha volt, amely 2013 tavaszára nagymértékben fertőzött volt kultúrgyomokkal. Ennek oka a csapadékhiányos 2012-es ősz, számottevő csapadék szeptember végén volt, amely hatására az elővetemény együtt kelt a repcével. A nagymértékű gyomosodás miatt csupán 20 hektáron arattuk le a termést 0,5 t/ha termésátlaggal, a terület nagy részén szárazúszást követően a növényi részek talajba forgatásával zöldtrágyázás történt.

Őszi búza vetésterülete 187,5 ha volt. A csapadékhiány ezt a kultúrnövényt is károsította. A bokrosodás gyenge volt, a virágzáskor tapasztalható légköri aszály rontotta a terméskötést. A várt 470 tonna helyett 315 tonna termett 1,7 t/ha termésátlagot eredményezve.

Tönkölybúzát 108,5 ha-on termesztettünk a 2012-2013-es gazdálkodási évben. Az őszi búzát sújtó negatív hatások csekély mértékben érintették a tönkölyt. A termés esetében nem realizálódott az aszályhatás. A betakarított 310 tonna (2,8 t/ha) felülmúlta a tervezett 220 tonnát.

Zabot 108,2 hektáron vetettünk. A vegetációs időszakban tapasztalható csapadékhiány és egyes táblák gyomfertőzöttsége 70%-ra csökkentette a várt terméseredményt. 220 tonna tervezett termés helyett 150 tonnát takarítottunk be, ez 1,38 t/ha termésátlagot jelentett.

Köles vetésterületünk fővetésben 66 hektár volt, ebből szenázst készítettünk. Másodvetésben 88 hektárt termesztettünk. A fővetésű köles szenázs jó termést adott, a másodvetés felét zöldtrágyázásra használtuk fel, a fele pedig középesteről gyengébben termett.

A napraforgó vetésterülete 71 hektár volt. Az aszály kis mértékben károsította a növényállományt, a mechanikai gyomirtást időben sikerült elvégezni, a kompetitív gyomok nem fejtették ki negatív hatásukat. A termés az átlagtól alacsonyabb volt 1,7 t/ha.

Kukoricát 126 hektáron termesztettünk. A szemtelítődéskor tapasztalt légköri aszálynak köszönhetően a tervezett 380 tonna kukoricának csupán 51%-át takarítottuk be, azaz 194 tonnát, a betakarított területre vetítve 1,5 t/ha termésátlagot eredményezve.

Az őszi takarmányborsó vetésterülete 200 ha volt. Termesztéstechnológiájának köszönhetően az őszi és tavaszi csapadékanomáliák nem befolyásolták. A tavalyi évben átlagos termésmennyiséget takarítottunk be az őszi borsó szenázból.

Zöldugart 114 ha-on termesztettünk. Az aszályos időjárás következtében ennek felét kaszáltuk, a többit szárazúzást követően a talajba forgattuk.

Lucerna és füves lucerna együttes vetésterülete 450 ha volt. A széna és a szenázs hozam a terület 50%-án nagyon gyenge volt, köszönhetően a vonatkozó előírásoknak és a csapadékhiánynak. 25%-án átlagos, 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 2300 ha lett kaszálva 100%-ban bér munkában. A telepített gyep és az ösgyep 2300 hektárjáról 6500 tonna termés volt tervezve 2,8 t/ha átlagterméssel, ehelyett 67000 t réti széna került betakarításra 2,9 t/ha átlagot eredményezve.

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Növénytermesztés (e Ft)		
		2012	2013	változás
5	KÖLTSÉGNEMEK	160 567	116 911	-43 656
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	40 239	45 509	5 270
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	33 829	99 515	65 686
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	2 029	2 299	270
54	BÉRKÖLTSÉG	19 996	19 546	-451
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	4 661	2 953	-1 708
56	BÉRJÁRULÉKOK	6 855	5 775	-1 080
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 018	3 064	1 046
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	-143 360	-228 456	-85 096
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	194 300	166 706	-27 594
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	5 972	11 809	5 837
81	ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 454	2 922	1 469
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	171	7 549	7 378
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	205	200	-5
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	4 141	1 137	-3 004
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	71 934	82 961	11 026
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	7 985	16 095	8 110
92	SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	18 958	21 101	2 142
93	EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	43 906	44 788	882
96	EGYÉB BEVÉTELEK	526	428	-98
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	559	549	-10
98	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
	Összes bevétel	71 934	82 961	11 026
	Összes ráfordítás	166 538	128 720	-37 818
	Eredmény	-94 604	-45 759	48 845

Az igénybe vett szolgáltatások költségei 65.686 e Ft összeggel növekedett az előző évhez képest, mely szinte megegyezik a kaszáláshoz kapcsolódó mezőgazdasági szolgáltatási díjnövekedéssel.

Az aktivált saját teljesítések értékének 85.096 e Ft összegű változását a kukorica (18729 e Ft) és a réti széna (69669 e Ft) állományváltozás határozza meg.

Az értékesítési árbevétel növekedését a búzaértékesítés (13521 e Ft) növekménye határozza meg.

A fentiek együttes hatására 48.845 e Ft-tal javult a közvetlen eredményesség.

VI.3. Segédüzem

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Segédüzem (e Ft)		
		2012	2013	változás
5	KÖLTSÉGNEMEK	327 353	374 664	47 311
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	140 341	157 935	17 593
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	15 429	15 999	570
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 327	1 348	21
54	BÉRKÖLTSÉG	77 591	77 537	-54
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	18 478	15 151	-3 327
56	BÉRJÁRULÉKOK	26 100	24 822	-1 278
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	36 656	38 472	1 816
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	-153	0	153
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	11 584	43 401	31 817
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	3 765	1 186	-2 579
81	ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	579	579	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3 186	607	-2 579
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	0	0	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	10 519	10 828	309
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	0	0
92	SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	3 004	7 278	4 274
93	EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	0	0
96	EGYÉB BEVÉTELEK	7 515	3 550	-3 965
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
98	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
	Összes bevétel	10 519	10 828	309
	Összes ráfordítás	331 118	375 850	44 732
	Eredmény	-320 599	-365 022	-44 424

Az anyagköltségek 17.593 e Ft összegű növekedését az alkatrész költség 14.129 e Ft-os és a gázfelhasználás 2000 e Ft-os növekménye határozza meg.

A költségnem átvezetések növekménye a saját segédüzemi felosztásnövekményből adódik.

A segédüzem költségeinek 48%-a a növénytermesztést érinti, 28%-a a magyarszürke ágazatot, 10%-a magát a segédüzemen belüli tevékenységeket és néhány %-ban a lótenyésztési ágazatot, Pusztai Állatparkot és a rendezvényeket érinti.

VI.4. Felvásárlás

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Felvásárlás (e Ft)		
		2012	2013	változás
5	KÖLTSÉGNEMEK	98 378	43 409	-54 969
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	72 400	23 169	-49 231
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	25 978	20 233	-5 745
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0	8	8
54	BÉRKÖLTSÉG	0	0	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	0	0	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	0	0	0
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	0
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	0	0	0
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	0	0	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	54 580	95 397	40 817
81	ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	53 796	95 008	41 212
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	3	3
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	784	386	-398
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	0	0	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	177 103	157 209	-19 894
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	94 961	50 760	-44 200
92	SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	4 847	3 926	-920
93	EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	75 291	98 804	23 513
96	EGYÉB BEVÉTELEK	186	502	316
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 818	3 216	1 397
98	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
	Összes bevétel	177 103	157 209	-19 894
	Összes ráfordítás	152 958	138 806	-14 152
	Eredmény	24 144	18 403	-5 741

Az anyagi jellegű ráfordítások, azaz az eladott áruk beszerzési értéke 41.212 e Ft-tal növekedett, mely növekmény annak köszönhető, hogy a közvetlen húsárú felvásárlás ennyivel nagyobb arányban történ az élő állat felvásárláshoz képes, ami az anyagkölségeken belül 43.977 e Ft-os költségcsökkenéssel járt.

A bevételek között a vásárolt hús árbevételenél a belföldi értékesítés nagyobb mértékben (44.200 e Ft) csökkent, mint amilyen mértékben nőtt az export értékesítésük (23.513 e Ft). Együttesen a felvásárlási tevékenység pozitív eredménye 5741 e Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

VI.5. Kereskedelmi és vendéglátó üzletág

Célok

- A Hortobágyi Csárda felújítása miatti zárva tartást megelőző régi jó hírének és forgalmának elérése, a vendégek hagyományos pusztai ételekkel való kiszolgálása.

- A mátai Nyerges Presszó üzemeltetése során speciális kínálattal a vendégek színvonalas kiszolgálása, saját szalámi forgalmazása, az üzemeltetés költséghatékonyabbá tétele.
- Az állatparki büfé kínálatának növelése, saját szalámi árusítása, forgalmának javítása.

VI.5.1. Hortobágyi Csárda

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Hortobágyi Csárda (e Ft)		
		2012	2013	változás
5	KÖLTSÉGNEMEK	107 154	103 374	-3 779
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	15 015	11 620	-3 395
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	37 131	28 997	-8 134
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	58	73	16
54	BÉRKÖLTSÉG	31 800	40 570	8 770
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	4 974	4 152	-822
56	BÉRJÁRULÉKOK	10 550	10 957	406
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 892	1 492	-1 400
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	2 710	4 094	1 384
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	2 023	1 419	-605
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	21 239	23 076	1 836
81	ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	20 302	22 460	2 157
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	883	519	-364
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	9	9
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	54	88	34
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	76 222	83 028	6 807
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	0	0
92	SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	75 949	82 887	6 938
93	EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	0	0
96	EGYÉB BEVÉTELEK	273	141	-131
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
98	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
	Összes bevétel	76 222	83 028	6 807
	Összes ráfordítás	128 393	126 450	-1 943
	Eredmény	-52 171	-43 422	8 750

A költségeket 3.779e Ft összeggel sikerült csökkenteni alapvetően az anyagköltségek között megjelenő villamos energia (1601e Ft), és gázfelhasználás (2281e Ft) csökkenésének köszönhetően, mely a fűtésrendszer kellő beállításával, karbantartásával, a nem túl hideg téllal és a fával tüzelés előtérbe helyezésével magyarázható.

Az igénybe vett szolgáltatások csökkenésének összege megközelítően megegyezik a bérköltségek növekedésével, ugyanis a két tétel kompenzációjáról van szó, mert 2012. év első hónapjaiban a csárda működtetése munkaerő kölcsönzési szolgáltatás igénybevételével történt.

Az anyagi jellegű ráfordítások, azaz az eladott áruk beszerzési értéke (2157e Ft) az éttermi szolgáltatások árbevétele növekményével (6938e Ft) arányosan növekedett a forgalom növekedésnek köszönhetően.

A Hortobágyi Csárda így együttesen 8750e Ft-tal javította a közvetlen eredményességét, de még mindig jelentős a veszteségképzés.

A Hortobágyi Csárda működtetését több év zárva tartás után kezdtük meg. Az éttermet egyrészt be kell újra vezetni a piacra, másrészt vissza kell állítani jó hírnevét. Küldetésünk a csárda jó ízlésű, a múltat és a jelent összefonó bemutatása, tájjellegű ételek kínálása, helyi alapanyagok használata, a cigányzene megőrzése és mindemellett 21. századi színvonalú vendéglátás megvalósítása. A 2013-as étlapunkkal kivívtuk a vendégek elismerését, az ételek minőségéről és mennyiségéről is jó visszajelzéseink vannak. A kiszolgálás tekintetében még van javítanivaló mind a borok ismerete, mind a nyelvismeretek növelése terén. Nőtt a vendégforgalom mind az egyéni, mind az utazási irodákkal érkező csoportok számát tekintve és nőtt az esküvők száma is. A mintegy 9000 fő étkezése a Hortobágyi csárdában jónak mondható más szezonális éttermek átlagával összehasonlítva. Az egész éves nyitva tartás sajnos jelentősen növelné veszteségeinket, így november végétől zárva tartottunk.

A csárda jelentős feladata az étterembeli szolgáltatásokon túl a pusztá különböző helyszíneire való kitelepüléssel a nonprofit kft és más cégek rendezvényeinek kiszolgálása. Ezt a jelentős logisztikával járó feladatot a csárda példászerűen látja el.

A csárdához tartozó egység volt 2013-ban a Kadarcsi csárda, melynél jelentős forgalomra nem számíthattunk. Így csak italkínálattal működtettük, illetve az épületben lévő, a csárdák útjáról és a betyárokról szóló kiállítást mutattuk be. Nagy költséget jelentett a nappali nyitva tartást és az éjszakai őrzést biztosító személyzet finanszírozása csekély jövedelem mellett. Bár télen ezt is zárva tartottuk, de éjszakai őrzéséről ekkor is gondoskodni kellett.

VI.6. Ökoturizmus - idegenforgalmi üzletág

Célok:

- A Mátai Ménes és a Pusztai Állatpark látogatottságának növelése, a ráfordítások okszerű csökkentése, a pünkösdi „Országos Gulyásverseny és Pásztortalálkozó valamint a Hortobágyi Lovasnapok, Kihajtási és Behajtási Ünnepe, Magyar Szürke Bikák Vására, Racka kos árverés 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, facebook oldal működtetésével a kül- és belföldi turizmus növelése.
- Idegenforgalmi együttműködés a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatósággal és a Hortobágyi Halgazdaság Zrt-vel mind a Tourinform iroda üzemeltetésében, mind turisztikai szolgáltatási csomagok kialakításában, közös marketing munkában, adatgyűjtésben. További együttműködések turisztikai vállalkozókkal, szakmai tanulmányutak szervezése a térségben. Kapcsolattartás illetve aktív munka turisztikai szakmai szervezetekkel, szervezetekben.

VI.6.1. Pusztai Állatpark

Idegenforgalmi tevékenységünk másik ága a **Pusztai Állatpark**, (Tornyai dombon 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.

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Pusztai Állatpark (e Ft)		
		2012	2013	változás
5	KÖLTSÉGNEMEK	45 124	45 408	284
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	3 993	4 587	594
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	6 734	2 989	-3 746
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	40	162	123
54	BÉRKÖLTSÉG	16 094	15 128	-966
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	3 407	2 253	-1 154
56	BÉRJÁRULÉKOK	4 277	4 408	131
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 114	7 957	2 843
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	1 448	1 043	-404
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	4 018	6 881	2 864
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	1 215	1 728	514
81	ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	713	1 439	726
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	502	278	-224
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	0	12	12
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	6 512	7 506	994
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	172	302	130
92	SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	5 892	6 870	978
93	EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	0	0
96	EGYÉB BEVÉTELEK	448	334	-114
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
98	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
	Összes bevétel	6 512	7 506	994
	Összes ráfordítás	46 338	47 136	798
	Eredmény	-39 826	-39 630	197

A költségek és ráfordítások nagyságrendileg nem változtak egyik évről a másikra, némi átrendeződés történt a költségnemek között: míg az igénybe vett szolgáltatások, a karbantartási költségek és egyéb személyi kifizetések csökkentek, addig az előző évi projektek beruházásainak köszönhetően az értékcsökkenési leírások, valamint a segédüzemi igénybevétel növekedett. Az árbevétel (978e Ft-tal), mely a közvetlen eredményességet (197e Ft-tal) sikerült javítani, de ezen ismeretterjesztő tevékenység továbbra is veszteséggel működtethető.

A Pusztai Állatpark küldetése a régi magyar háziállatok tartása; ezek bemutatása magyar családok számára is elérhető áron; ösztönzés ezen állatok vásárlására,

tartására; szakmai, az állattartáshoz, pásztorélethez kapcsolódó rendezvények, foglalkozások tartása. Ez az állattartó turisztikai bemutató hely 16 éve létesült. Ez idő alatt nem sok felújítás történt, így 2013-ban is szükség volt állagmegóvó munkálatokra. Mindemellett a szolgáltatási színvonal növelésére törekedtünk. Megépült az ún. pusztai játszótér, mely tapasztalatunk szerint 1-2 óra hosszával megnyújtja a családok, gyerekcsoportok állatparki tartózkodását. Egyértelműen növeli a vendégek elégedettségét és az ajándékbolt-büfé forgalmát. Szakvezetéssel, kézműves és egyéb, játékos foglalkozások tartásával is növeltük a bevételt. A három éve bevezetett téli nyitva tartásunk egyre ismertebb és egyre több bevételt jelent. A büfé kínálatát egészségesebb termékekre hangoltuk át 2013-ban, ezeket is kedvelték a látogatók. Elindítottuk a saját szalámi termékeink árusítását, mely meglepően nagy sikert hozott. Környezeti nevelés terén az eddig felsoroltakon kívül három vetélkedőt indítottunk (rajz- és meseíró versenyt, „A mi Hortobágyunk” vetélkedő néprajzi, természetrajzi vetélkedő) és olyan tematikus napokat, hétvégéket rendeztünk, melyek egy-egy élőlénycsoportra vagy/és pusztai hagyományra hívta fel a figyelmet (Gólyaköszöntő, „Pusztáról sző mesét az éj”, Fecskebúcsúztató, stb.). Helyszínéül szolgált az állatpark három nagy eseménynek: a Racka kos árverésnek, az Országos Gulyásverseny és Pásztortalálkozóknak és a Magyar szürke bikák árverésének. Kitelepült az állatpark kézműveskedéssel, arcfestéssel, szamaragoltatással a Kihajtás és a Behajtás Ünnepeire, a Hortobágyi Lovasnapokra és a debreceni nagy bevásárlóközpontba, a Fórumba is.

VI.6.2. Rendezvények

Főkönyvi számlacsoportok megnevezése		Rendezvények (e Ft)		
		2012	2013	változás
5	KÖLTSÉGNEMEK	43 944	47 926	3 982
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	2 574	2 923	349
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	27 447	24 828	-2 619
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	7	114	107
54	BÉRKÖLTSÉG	4 824	8 768	3 944
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	3 273	2 659	-614
56	BÉRJÁRULÉKOK	2 527	2 146	-381
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	0
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELEJSÍTÉSEK ÉRTÉKE	43	0	-43
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	3 249	6 488	3 239
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	885	796	-89
81	ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	474	474
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	3	3
88	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	885	318	-567
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0	0	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	12 924	13 365	441
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	460	5 213	4 753
92	SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	9 251	8 145	-1 106
93	EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	0	0
96	EGYÉB BEVÉTELEK	176	0	-176
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	37	7	-31
98	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	3 000	0	-3 000
	Összes bevétel	12 924	13 365	441
	Összes ráfordítás	44 828	48 722	3 893
	Eredmény	-31 904	-35 357	-3 452

A két év során a rendezvényszervezések költség- és bevételstruktúrájában jelentős eltérés nem történt, a rendezvények tartalmától függően azok pénzügyileg kisebb-nagyobb, de mindenképpen rendre veszteséget jelentenek amellet, hogy ezen tevékenység az országimázs, hagyományörzés, cégmarketing részét képezi.

Rendezvényeink szorosan kapcsolódnak a cég alapfeladataihoz, összeforrottak a Hortobággal, azok megtartása mára a nonprofit kft-vel szembeni elvárásként fogalmazódik meg. A Kihajtás és a Behajtás Ünnepe, a Hortobágyi Lovasnapok, az Országos Gulyásverseny és Pásztortalálkozó sok új és visszatérő vendéget jelent, de a sikerességet minden esetben jelentősen befolyásolja az időjárás. A meglehetősen szakmai rendezvények, mint a Racka kos árverés és a Magyar Szürke Bikák vására, egyre népszerűbbek. 2013-ban megrendeztük a Magyar Országos Díjlovagló Bajnokságot, melyről a szakma igen elismerőleg szólt, jelentősen öregbítettük ezzel a nonprofit kft és a Máta Ménes hírnevét. Fogathajtó és díjugrató versenyeknek is otthont adott a ménes.

Különleges esemény volt az Országgyűlés háznagyának és a Budapesten szolgálatot teljesítő nagykövet asszonyoknak a vendégül látása Hortobágyon. Kisebb rendezvényeink a figyelemfelkeltést, ismeretterjesztést, a hosszú hétvégék, ünnepnapok hortobágyi eltöltésére invitálást szolgálják, melyek kis anyagi ráfordítással nagyobb forgalmat generáltak az előző évek hasonló időszakához viszonyítva. Ilyen a Gólyaköszöntő, Húsvét a Hortobágyon, Gyereknapi, Szent-Iván-éj, Fecskebúcsúztató, Hortobágyi majális.

VI.7. 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
A Hortobágyra jellemző, az állattartáshoz szükséges épületek, hodályok, karámok felújítása.

VI.7.1. ÉAOP-2.1.1/E-12-k2-2012-004

Komplex ökoturisztikai fejlesztés a Hortobágyi Nemzeti Parkban

Összköltségvetés: 1.073.119.847 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

Megkezdett feladatok:

- **Projekt előkészítés** (Tervezés, Megvalósíthatósági tanulmány készítése, Közbeszerzés, Kiviteli tervek)
Összköltség: 42.200.000 Ft
2013. december 31-ig elszámolt költség: 19.000.000 Ft (2012-ben felmerült költségek)(Közreműködő Szervezet, KSZ által elutalva)
- **Pusztai Állatpark felújítása** (szállítói finanszírozás)
Összköltsége: 62.950.000 Ft
2013. december 31-ig elszámolt költség: 6.295.000 Ft szállítói előleg (KSZ által elutalva)
- **Műszaki Ellenőri feladatok** (utófinanszírozás)

Összköltsége: 7.900.000 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költség: 790.000 Ft előleg (KSZ-hez 2014. március 11-én benyújtva)

- **Könyvvizsgálói feladatok** (szállítói finanszírozás)

Összköltsége: 5.999.000 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költség: 0 Ft

- **Marketing és Nyilvánosság** (szállítói finanszírozás)

Összköltsége: 37.890.000 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költség: 0 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költségek összesen: 26.085.000 Ft

A projekt keretében a Pusztai Állatpark felújítása kezdődött meg. A projekthez kapcsolódó tervezési feladatok, valamint a közbeszerzési eljárások (könyvvizsgáló, műszaki ellenőr, Pusztai Állatpark felújítása, marketing és nyilvánosság) előkészítése valósult meg.

VI.7.2. ÁTK4 – Állattartó telepek korszerűsítése

Összköltség: 907.471.182 Ft

Támogatási intenzitás: 50%

Megkezdett feladatok:

- **Egyéb költségek** (tervezés, közbeszerzés)

Összköltség: 10.000.000 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költség: 10.000.000 Ft (MVH általi kifizetés várhatóan 2014. március végéig)

- **Kivitelezés Kungyörgy**

Összköltség: 119.400.000

2013. december 31-ig elszámolt költség: 43.450.000 Ft (MVH általi kifizetés várhatóan 2014. március végéig)

- **Kivitelezés Mátá**

Összköltség: 37.300.000 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költség: 37.300.000 Ft (MVH általi kifizetés várhatóan 2014. március végéig)

Műszaki átadás-átvétel megtörtént, nem volt engedélyköteles, aktiválható

- **Kivitelezés Szociális épület (Kecskés)**

Összköltség: 45.800.000 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költség: 0 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költségek összesen: 90.750.000 Ft

A Mátá telephelyen található 2 db juhhodály felújítása elkészült. Kungyörgy telepen lévő istállók közül egy istálló héjazatának cseréje valamint a karámok felújítása elkészült.

VI.7.3. LEADER, Pusztai Állatpark foglalkoztató épület (Lábon álló kerti tető)

Összköltség: 14.894.970 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

Megkezdett feladatok:

Egyéb költségek (tervezés, műszaki ellenőrzés)

Összköltség: 752.663 Ft

2013. december 31-ig elszámolt: 752.663 Ft

Kivitelezés

Összköltség: 14.142.307 Ft

2013. december 31-ig elszámolt: 14.142.307 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költségek összesen: 14.894.970 Ft

A Pusztai Állatparkban lévő foglalkoztató épület elkészült. A projekt lezárult.

VI.7.4. LEADER, Pusztai Állatpark játszótér

Összköltség: 7.845.003 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

Megkezdett feladatok:

Egyéb költségek (tervezés, műszaki ellenőrzés)

Összköltség: 840.536 Ft

2013. december 31-ig elszámolt: 840.536 Ft

Kivitelezés

Összköltség: 7.004.467 Ft

2013. december 31-ig elszámolt: 7.004.467 Ft

2013. december 31-ig elszámolt költségek összesen: 7.845.003 Ft

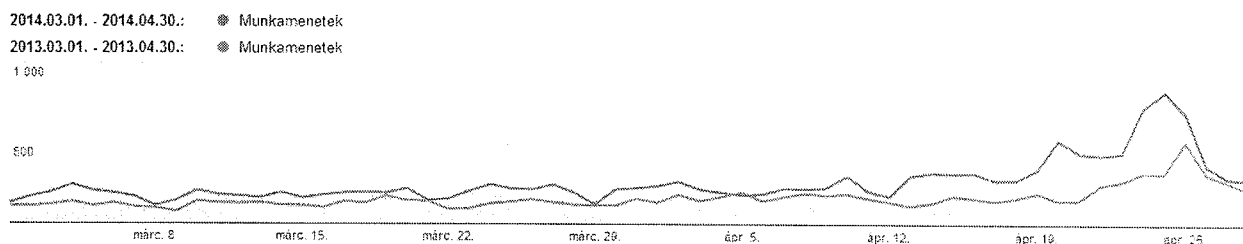
Kifizetési kérelem MVH részéről elutasításra került. Támogatás kifizetésére nem kerül sor.

VI.8. Marketing, látogatottság alakulása

Az elmúlt évben hozzáláttunk egy marketing terv készítésének, amellyel eddig a társaság nem rendelkezett. A munka befejezése 2014 végére várható. Elkezdődött egy szisztematikus konkurencia-elemzés, melyet még folytatnunk kell. Hortobágyi turisztikai vállalkozókkal és egyéb piaci szereplővel közösen kidolgoztunk egy turisztikai kérdőívet, melyet 2014-ben kezdtünk el a látogatókkal

kitöltetni. A kérdőívek feldolgozása után arra szeretnénk választ kapni, hogy pontosan milyen csatornákon tájékozódik, informálódik a ma utazója, hogyan tudjuk őt hatékonyan elérni. A prospektusok és a turisztikai vásárok ideje lejárt, új utakat kell keresni a marketing terén, melynek legfőbb fóruma az internet. A marketing munkának szolgálnia kell a cég pozitív arculatépítését (2013-ban sok negatív hír látott rólunk napvilágot), másrészt növelnie kell termékeink eladását, ide értve a turisztikaiakat is.

A marketing munka hatásának egyik mutatója, hogy hogyan alakul a Kft. honlapjának látogatottsága. Az alábbi ábrából markánsan kitűnik, hogy az előző év azonos időszakához képest folyamatosan emelkedik a napi érdeklődés.



Valamint az is mérhetővé, láthatóvá vált, hogy az ország mely területeiről milyen nagyságrendben és hogyan változik az érdeklődés, ami a további marketing tevékenység ill. célcsoport meghatározásában is segít.

Város	Munkamenetek
1. Budapest	
2014.03.01. - 2014.04.30.	3 923
2013.03.01. - 2013.04.30.	3 029
Változás %-ban	29,51%
2. Debrecen	
2014.03.01. - 2014.04.30.	2 558
2013.03.01. - 2013.04.30.	1 304
Változás %-ban	96,17%
3. Nyíregyháza	
2014.03.01. - 2014.04.30.	982
2013.03.01. - 2013.04.30.	408
Változás %-ban	140,59%
4. Szolnok	
2014.03.01. - 2014.04.30.	417
2013.03.01. - 2013.04.30.	183
Változás %-ban	127,87%
5. Eger	
2014.03.01. - 2014.04.30.	364
2013.03.01. - 2013.04.30.	100
Változás %-ban	264,00%

A Kft. mintegy féleve megjelent a facebook honlapon is ahol a dinamikus, interaktív megjelenés biztosítható és szintén értékes következtetéseket lehet levonni az egyes posztolt témák érdeklődési érzékenységről, melyek közül néhány példa az alábbi ábrában látható.

Közzétéve	Bejegyzés	Típus	Célzás	Elérés	Interakció
2014. 03. 24. 14:50	 Egész évben várjuk Vendégeinket hagyományörző, kulturális programjainkkal!			14,6K	2,1K 943
2014. 04. 23. 15:00	 Szent György-napi Kihajtási Ünnepe 2014 Programok: 14.00-16.00 -Köszöntőt mond: Bodó			10,8K	2,6K 538
2014. 04. 14. 15:35	 Elhagyták téli szálláshelyüket szürke marháink! A képeken a Tornyi-dombra költöző kungyörgyi			5,3K	2,1K 415
2014. 03. 12. 15:00	 "A néphagyomány tart meg bennünket magyarnak s a nemzetközi műveltség tesz			3,5K	647 261
2014. 03. 14. 9:49	 2014-ben is várja az éhes és megfáradt utazókat a több mint 300 éves Hortobágyi			3,2K	976 183
2014. 03. 18. 19:00	 Petőfi Sándor 1842-ben járt a Hortobágyi Csárdában, itt írta meg "Hortobágyi			3K	530 258
2014. 04. 30. 19:00	 2014. április 26-ai Szent György-napi Kihajtási Ünnepünk képeken Fotók: Czeglédi Zsolt			3K	2,6K 239
2014. 04. 15. 14:59	 Racka juhaink megnyírva készülnek a Szent György-napi Kihajtási Ünnepre! A racka			2,7K	1,1K 127

VII. Folytatott foglalkoztatáspolitikai

Személyi jellegű ráfordítások esetében 58.304 e Ft összegű, azaz 7,5%-os csökkenés mutatkozik az előző évhez képest, ami alapvetően az eseti juttatások megvonásának, a létszámbővítés és a kötelező béremelés együttes hatásának köszönhető.

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

	2012.év	2013.év
Átlagos statisztikai létszám (fő)	223	227
Teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai (fő)	171	173
Teljes munkaidőben foglalkoztatott szellemi (fő)	41	43
Nyugdíjas fizikai (fő)	8	8
Nyugdíjas szellemi (fő)	3	3
Fizikai dolgozók (e Ft)	310.490	319.584
Szellemi dolgozók (e Ft)	128.293	143.652
Alkalmi dolgozók (e Ft)	6.117	4.905
Nyugdíjas szellemi dolgozók (e Ft)	11.476	5.187
Nyugdíjas fizikai dolgozók (e Ft)	7.383	8.256
Érdekeltségi juttatás (e Ft)	37.743	0
Összesen (e Ft)	501.502	481.584
Egyéb személyi jellegű kifizetések (e Ft)		
Fizikai dolgozók (e Ft)	74.076	59.816
Szellemi dolgozók (e Ft)	26.639	18.284
Nyugdíjas dolgozók (e Ft)	2.060	1.461
Felügyelő bizottság (e Ft)	919	1.095
Ösztöndíj tanulóknak	227	76
Összesen (e Ft)	104.221	80.732

A Kft-nél az év folyamán a „természetes fluktuáción” túl a szerkezeti változásokhoz is kapcsolódóan személyi változások is történtek pl:

- kétszer történt ügyvezető váltás,
- kialakításra került a Projekt és marketing csoport, melynek személyi feltöltése a feladatokkal arányosan történik,
- főállású jogtanácsos került alkalmazásra,
- a Mátai Ménes vezetésében változás történt,
- jutalmazások teljes körűen megszüntetésre kerültek.

VIII. Környezetvédelem

A környezetvédelem eszközei tekintetében a Kft. által alkalmazott politika: a Kft. környezetvédelmi megbízottat alkalmaz, akinek a segítségével a jogszabályban előírt jelentések határidőre elkészítésre, benyújtásra kerülnek, a jogszabályban foglalt kötelezettségnek eleget teszünk pl: légszennyezettség mérés légszennyező pontforrásnál (szárító). A veszélyes hulladékokat külön gyűjtjük és az arra feljogosított szervezetnek adjuk át.

IX. Pénzügyi instrumentumok

A lökésszerűen érkező támogatásból átmenetileg el fel nem használt pénzeszközök a Magyar Államkincstár diszkont kincstárjegyeiben, valamint a LIFE projekt átmenetileg fel nem használt támogatási előlege, rövid lejáratú deviza betétben kerülnek lekötésre.

X. Kockázatkezelési politika, fedezeti ügylet politika

Ilyen nincs.

XI. Ár-, hitel-, kamat- likviditás- és cash flow kockázat

Az értékesítésünk jelentős, ezen belül a húsértékesítésünk abszolút meghatározó része 150.000 e Ft mértékben (export keretében) a Hipp bébiételgyártó felé történik. Ez az egy partner felé történő meghatározó értékesítés, mint kockázati kitettség mind a bevétel (ármeghatározás tárgyalási pozíció) alakulásában, mind az árfolyamkockázatban megjelenhet, megjelenik.

A Kft a 4-5 évvel korábban felvett hiteleinek utolsó részleteit 2013 év végével kifizette, a Kft-nek hitel tartozása jelenleg nincs. Hosszúlejáratú kötelezettségek 9.283 e Ft összege gépjármű és gép lízingekből eredő tartozások miatt állnak még fenn: Mercedes-Benz PHUI-24087 kis busz lízing 4.302 e Ft, Mercedes Zrt. PHUI-23890 busz lízing 4.551 e Ft, Toyota LRR671 Merkantil lízing 431 e Ft összegben

Az év végi jelentős készpénz állomány alapvetően két tényezőnek köszönhető. Egyrészt a LIFE projektre előlegként megkapott 3.000.000 euró, másrészt a földalapú támogatások negyedik negyedévben történő utalásából adódik, együttesen 1.115.719 e Ft pénzeszközzel rendelkezünk a mérlegkészítés fordulónapján. A korábbi években kialakításra kerülhetett az

A Kft. az Alapító Okiratában meghatározott állami feladatok végzését a forráslehetőségeihez igazodóan eredményesen ellátta és ellátni kívánja. Jelen időszakban a gazdálkodási feltételek jelentős változásait követve folyik az optimális termelési szerkezet és szerzeti struktúra kialakítása, hogy a meghatározott alapfeladatok ellátása továbbra is biztosítottak legyenek, s Kft. a küldetését teljesíteni fogja.

Kertész Zsuga Zsófia
Kertészné Zsuga Zsófia
ügyvezető igazgató