



NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-170224, Adószám: 24290188-2-41)

2019. január 01. - 2019. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.



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

Közzetevő cég adatai:

NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 01-09-170224

Adószám: 24290188-2-41

KSH szám: 24290188-7022-572-01

Székhely: Magyarország, 1139 Budapest Pap Károly utca 4-6.

Első létesítő okirat kelte: 2013. március 08.

A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

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

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

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

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 7/2020(VIII.05); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-170224

Adószám: 24290188-2-41

Székhely: Magyarország, 1139 Budapest Pap Károly utca 4-6.

Jász Margit

Lakcím: Magyarország, 2097 Pilisborosjenő Határ út 5.

Regisztrációs száma: 150013

Beküldő

NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-170224

Adószám: 24290188-2-41

Székhely: Magyarország, 1139 Budapest Pap Károly utca 4-6.

dr. Módos István

Lakcím: Magyarország, 8227 Felsőörs Hamuház utca 1/B.

Adóazonosító: 8409760991

Könyvvizsgáló

ESZ-DA Pénzügyi Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-992529

Adószám: 11039990-2-42

Székhely: Magyarország, 1061 Budapest Paulay Ede utca 3. B. épület 6. emelet 13. ajtó

Erdélyi Judit

Lakcím: Magyarország, 6000 Kecskemét Gyergyói utca 2.

Regisztrációs száma: 006105

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

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

A cég saját döntése alapján az internetes honlapján vagy más egyéb módon is közzétett beszámoló elérési helye:
www.nfp.hu

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

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévvel megelőző üzleti évben	Tárgyévvel két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	116	103	78

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.



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

Alíráásra önállóan jogosult:

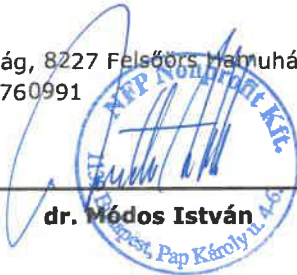
Elfogadás időpontja: 2020. augusztus 05.

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

dr. Módos István

Lakcím: Magyarország, 8227 Felsőörs Hatuház utca 1/B.

Adóazonosító: 8409760991



2020 AUG 12.

dr. Módos István

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.



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

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
 Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	10 812 996		10 565 255
003.	I. Immateriális javak	10 771 435		10 534 051
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
006.	3. Vagyoni értékű jogok	1 107 623		1 141 172
007.	4. Szellemi termékek	9 663 812		9 392 879
008.	5. Üzleti vagy cégérték	0		0
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
011.	II. Tárgyi eszközök	41 561		31 204
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 685		11 400
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 876		19 804
015.	4. Tenyészállatok	0		0
016.	5. Beruházások, felújítások	0		0
017.	6. Beruházásokra adott előlegek	0		0
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
024.	5. Egyéb tartós részesedés	0		0
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
030.	B. Forgóeszközök	22 586 392		18 059 437
031.	I. Készletek	60		58
032.	1. Anyagok	0		0
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
035.	4. Késztermékek	0		0
036.	5. Áruk	60		58

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.



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

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
037.	6. Készletekre adott előlegek	0		0
038.	II. Követelések	1 594 848		1 584 867
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	77		5
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
043.	5. Váltókövetelések	0		0
044.	6. Egyéb követelések	1 594 771		1 584 862
045.	7. Követelések értékelési különbözete	0		0
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
047.	III. Értékpapírok	375 000		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
050.	3. Egyéb részesedés	0		0
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	375 000		0
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
054.	IV. Pénzeszközök	20 616 484		16 474 512
055.	1. Pénztár, csekkek	66		83
056.	2. Bankbetétek	20 616 418		16 474 429
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 395 474		6 719 139
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 379 561		6 703 038
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	15 913		16 101
060.	3. Halasztott ráfordítások	0		0
061.	Eszközök (aktívák) összesen	35 794 862		35 343 831
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	6 845 757		6 688 029
064.	I. Jegyzett tőke	50 101		50 101
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
067.	III. Tőketartalék	9 755 302		6 795 656
068.	IV. Eredménytartalék	-2 237 171		0
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.

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

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
073.	VII. Adózott eredmény	-722 475		-157 728
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
077.	3. Egyéb céltartalék	0		0
078.	F. Kötelezettségek	16 731 865		16 642 532
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 731 865		16 642 532
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
097.	2. Rövid lejáratú hitelek	0		0
098.	3. Vevőktől kapott előlegek	0		0
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	240 017		36 350
100.	5. Váltótartozások	0		0
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnylvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.



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

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 491 848		16 606 182
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	12 217 240		12 013 270
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 408 664		6 201 011
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	578 893		557 125
110.	3. Halasztott bevételek	6 229 683		5 255 134
111.	Források (passzívák) összesen	35 794 862		35 343 831

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.



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

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	257		174
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	257		174
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
007.	III. Egyéb bevételek	6 605 120		7 079 228
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés	0		0
009.	05. Anyagköltség	26 557		23 604
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 855 733		4 445 063
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	10 386		7 483
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	257		174
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	4 892 933		4 476 324
015.	10. Bérköltség	1 091 980		1 249 830
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	86 702		101 694
017.	12. Bérjárulékok	247 474		263 344
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	1 426 156		1 614 868
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	1 030 191		1 016 488
020.	VII. Egyéb ráfordítások	7 944		131 560
021.	Ebből: – Értékvesztés	0		0
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-751 847		-159 838
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	28 344		952
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 037		1 158
032.	Ebből: – Értékelési különbözet	1 037		1 158
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	29 381		2 110
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből	0		0

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.



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

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	(értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
037.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
039.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9		0
042.	Ebből: – Értékelési különbözet	0		0
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9		0
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	29 372		2 110
045.	C. Adózás előtti eredmény	-722 475		-157 728
046.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
047.	D. Adózott eredmény	-722 475		-157 728

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. augusztus 11. (15:37:06)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. augusztus 05.



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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**NFP NONPROFIT KFT.
2019. ÉVI
ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

Tartalomjegyzék

I. A Társaság általános bemutatása	2
II. A számviteli politika fő vonásai	8
III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	9
IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk	15
V. Cash flow kimutatás	19
VI. Mutatószámok	20
VII. Egyéb információk	20
VIII. A létszám, bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések	21
IX. Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal kapcsolatos információk	21

I. A Társaság általános bemutatása

NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbá a „Társaság” vagy „NFP Nonprofit Kft.”):

- *működési formája*: korlátolt felelősségű társaság;
- *jegyzett tőkéje*: 50 101 ezer forint,
- *székhelye*: 1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.
- *alakulásának időpontja*: 2013.03.08;
- *bejegyzésének időpontja*: 2013.03.25;
- *cégjegyzék száma*: Cg.01-09-170224;
- *adószáma*: 24290188-2-41;
- *tulajdonosa*: Magyar Állam 100%-ban;
- *tulajdonosi joggyakorló*: nemzeti vagyron kezelésért felelős tárca nélküli miniszter
- *A képviseletre jogosult személy*: dr. Módos István
(lakcíme: 8227 Felsőörs, Hamuház u. 1/b)
- *Főtevékenysége*: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

Az NFP Nonprofit Kft. 100%-ban állami tulajdonú nonprofit gazdasági társaság, melyet a Magyar Állam 2013. március 08-án alapított, a tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket - az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló **1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet** 1. melléklet I. 11. pontja alapján - a nemzeti vagyron kezelésért felelős tárca nélküli miniszter gyakorolja.

Az NFP Nonprofit Kft. létrehozásának célja (KEOP, KEHOP források terhére):

- **szennyvízelvezetés- és tisztítási,**
- **ivóvízminőség-javítási,**
- **hulladékgazdálkodási tárgyú, valamint a**
- **távhőszolgáltató szektort érintő beruházások**
 - ❖ sikeres, határidőben történő kivitelezésének elősegítése;
 - ❖ a derogációs kötelezettséggel érintett projektek mielőbbi előkészítése és megvalósítása, a forrásvesztés elkerülése, illetve minimalizálása;
 - ❖ a projektek egységes elv mentén történő menedzselése, ellenőrzése, a jó gyakorlat széles körű alkalmazása, a kifizetések felgyorsítása;
 - ❖ hatékony és egycsatornás kormányzati kommunikáció végrehajtása a végső kedvezményezettek (jellemzően önkormányzatok, társulások, szolgáltatók) felé.

Az NFP Nonprofit Kft. a hatáskörébe utalt szennyvízelvezetési és - tisztítási, hulladékgazdálkodási, ivóvízminőség-javító, valamint a távhőszolgáltató szektort érintő beruházások tekintetében konzorciumvezetőként **ellátja az alábbi feladatokat:**

- kidolgozza a közbeszerzések/berendezések egységes lebonyolításának rendszerét;
- előkészíti a projekteket;
- ellátja a projektek megvalósításával kapcsolatos projektmenedzsment feladatokat;
- a konzorciumi partnerek nevében eljárva, azok meghatalmazása alapján lebonyolítja a beszerzési és közbeszerzési eljárásokat és szükség esetén aláírja a keretmegállapodásokat;
- ellátja a projektek megvalósításával kapcsolatos műszaki ellenőri feladatokat;
- ellátja a projektek befejezéséhez és üzemeltetésbe adásához szükséges tevékenységeket.

A 2014-2020 programozási időszakban a szennyvíz-elvezetési és tisztítási, a hulladékgazdálkodási és az ivóvízminőség-javító beruházások megvalósításáról szóló **339/2014. (XII. 19.) Korm. rendelet**, továbbá a távhőszolgáltató szektort érintő, energiahatékonyság növelésére és a megújuló energiaforrások alkalmazására irányuló **158/2016. (VI. 13.) Korm. rendelet** az NFP Nonprofit Kft. hatáskörébe utalta az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a KEHOP keretében megvalósuló projektek lebonyolítását.

Néhány fontos adat, amely jól mutatja az NFP konzorciumvezetésével megvalósuló projektek nagyságrendjét, valamint infrastrukturális, társadalmi, gazdasági jelentőségét:

- **Ivóvízminőség-javítási projektek megvalósulása révén** a fejlesztés eredményeként megfelelő minőségű közműves ivóvízzel **ellátott lakosok száma** országosan összesen **2 154 357 fő**.
- **Szennyvízelvezetés- és tisztítási projektek megvalósulása révén** a **javított szennyvízkezelésben részesülő további lakosok száma** országosan összesen **1 561 175 fő**.
- **Hulladékgazdálkodási projektek megvalósulása révén** a fejlesztésekkel érintett területek **lakosság száma** országosan összesen **8 635 450 fő**.
- A **távhőszolgáltató szektort érintő**, energiahatékonyság növelésére és a megújuló energiaforrások alkalmazására irányuló **projektek megvalósulása révén** a megújuló energiaforrásból **előállított energia mennyisége** országosan összesen **2 676 412 GJ/év**.
- Az NFP által megvalósított projektek mintegy **2 650 magyarországi települést érintenek**.

Az NFP Nonprofit Kft. - a KEHOP projektek lebonyolításán túl - az alábbi, országos jelentőségű projektek megvalósításában és fenntartásában vesz részt:

A 2007-2013 programozási időszakban a Társaság, mint Kedvezményezett valósította meg **az Országos Közhiteles Víziközmű Kataszter (VIKKA)** térinformatikai rendszer és adatbázis létrehozását. A teljes víziközmű-szolgáltató szolgáltatói területét lefedő, országos, közhiteles víziközmű kataszter egységes struktúrával és egységes műszaki tartalommal rendelkezik, ezért

- tartalmát tekintve egységes, az egész országra kiterjedő;
- támogatja a víziközmű-tervezési feladatokat és az alapszintű közműegyeztetést;
- kiszolgálja az ágazati stratégia döntés-előkészítést;
- közhiteles, azaz a kataszterben foglalt adatok valódiságát – ellenkező bizonyításig – vélelmezni kell;
- e mellett alkalmas a vagyonértékelési feladatok teljes körű kiszolgálására is.

Az országos közhiteles víziközmű-kataszter és a kapcsolódó web-es felhasználói felületet támogatja az alapszintű közműegyeztetéseket és a víziközmű tervezési feladatokat.

Az **Integrált Közcélú Víziközmű Adatbázis (IKVA) projekt célja**, hogy létrejöjjön egy komplex, integrált működtetési és informatikai rendszer, amely felhasználja a víziközmű-szolgáltatói tevékenységhez kapcsolódóan a víziközmű-szolgáltatók, az ellátásért felelősök, valamint a víziközmű-szolgáltatás felügyeletét ellátó szervezet érdekkörében keletkezett adatokat, információkat. Olyan egységes modern, stabil és a hivatali munkát segítő adatbázis jön létre, amely képes kapcsolódni a már meglévő és folyamatban lévő fejlesztések során létrejövő adatbázisokhoz, ugyanakkor azon új adatok kezelését is megvalósítja, amely mára nélkülözhetetlen a víziközmű-szolgáltatás területén hatósági feladatokat ellátó, valamint díj-megállapítási jogkört gyakorló, illetve egyéb ágazati feladatot teljesítő szervek számára.

A projektek megvalósulásához a Társaság 2016. évben az 1310/2016. (VI. 13.) Korm. határozat és a 4/2016. (VII. 21.) számú Alapítói Határozat alapján 1 000 millió forint, 2017. évben a 2105/2017 (XII. 28.) Korm. határozat és a 14/2017. (XII. 21.), valamint az 1/2018. (II. 6.) számú Alapítói Határozatok alapján 4 931 millió forint, 2018. évben a 2105/2017. (XII. 28.) Korm. határozat és a 9/2018. (XII. 27.) számú Alapítói Határozat alapján 2 874 millió forint többletforrást kapott.

Tőkejuttatás megnevezése	Összeg	Beérkezés dátuma
2016. évi tőkejuttatás	1 000 000 000 Ft	2016.08.11
2017. évi tőkejuttatás	4 931 161 000 Ft	2017.12.28
2018. évi tőkejuttatás	2 873 742 452 Ft	2018.12.28

Társaság saját tőke összetételének alakulása:

Tőke elemek	adatok ezer Ft-ban	
	2018. év	2019. év
Jegyzett tőke	50 101	50 101
Tőketartalék	9 755 302	6 795 656
Eredménytartalék	-2 237 171	0
Adózott eredmény	-722 475	-157 728
Összesen:	6 845 757	6 688 029

A Társaság költségeinek és ráfordításainak 87%-át európai uniós és ehhez kapcsolódó hazai források, 10,7%-át hazai működési támogatások, 2,3%-át a tulajdonosi joggyakorló által biztosított tőkejuttatások fedezik.

Az NFP Nonprofit Kft. - tevékenységének jellegéből illetve nonprofit jellegéből adódóan - **érdemi saját bevétellel (árbevétellel) nem rendelkezik.** Kettős könyvvitelt vezető gazdasági társaságként az időszak során felmerült költségeit a kapott (hazai és európai uniós) támogatásokkal szemben számolja el, oly módon, hogy a támogatásként pénzforgalmilag beérkezett, illetve a várhatóan utólagosan beérkező támogatási összegekből, az üzleti évben felmerülő költségek ellentételezését számolja el egyéb bevételként, a különbözeteket pedig az időbeli elhatárolásokban jeleníti meg. Így tehát a feladatvégzésre kapott támogatásoknak nincs eredmény hatása.

A tőketartalékként kapott összegek - melyek felhasználási határideje rugalmasabb és jobban igazodik a pályázati feltételek teljesítéséhez - nem számolhatók el bevételként, így a velük szemben elszámolt költség a Társaság eredményére negatív hatással van, azaz a tőketartalék felhasználása során veszteség keletkezik, mely csökkenti a Társaság saját tőkéjét.

Az NFP Nonprofit Kft. negatív eredményét nem a Társaság nem megfelelő gazdálkodása okozza, hanem a projektek finanszírozási módszerének szükségszerű következménye, ami abból adódik, hogy a rugalmas és hatékony finanszírozás érdekében, éves támogatási szerződések megkötése helyett a Kormány illetve a tulajdonosi joggyakorló a tőkeemelés módszere mellett döntött.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számviteli törvény) 37. § (1) c) pontja alapján az eredménytartalék összevezetésre került a tőketartalékkal.

A Társaság adózott eredményének összetétele 2019-ben

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban Összeg
Hazai és eu-s támogatások terhére elszámolható tevékenységek eredménye	0
2016. évi tőkejuttatás: 1310/2016. (VI.13.) és az 1340/2016. (VII.4.) számú Korm. határozatok alapján a 4/2016. (VII.21.) számú Alapítói Határozatban foglalt távhő célú tőketartalék felhasználás	- 39 157
2017. évi tőkejuttatás: 2105/2017. (XII. 28.) Korm. Hat., valamint a 14/2017 (XII.21) és az 1/2018. (II.6.) számú Alapítói Határozat alapján biztosított tőketartalék felhasználás	- 122 374
2018. évi tőkejuttatás: 2105/2017. (XII. 28.) Korm. Hat., valamint a 9/2018. (XII.27.) számú Alapítói Határozat alapján biztosított tőketartalék felhasználás	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei - befektetések kamat bevételei	952
Gépjármű értékesítés eredményhatása (ide értve a biztosító általi térítést is)	1 378
Egyéb - támogatásokra nem elszámolható - tevékenységek eredménye	1 473
Összesen:	-157 728

A 2019. évi negatív eredmény alapvető oka tehát, hogy megkezdődött a szakmai feladatok ellátásához a tőkejuttatás formájában kapott többletforrások felhasználása.

Az NFP 2014-2020 programozási időszakban kedvezményezettként és konzorciumvezetőként vesz részt a KEHOP terhére finanszírozott derogációs és egyéb tagállami kötelezettségek teljesítésében, illetve más infrastrukturális fejlesztést szolgáló projektek megvalósításában, melynek keretében mintegy **600 ezer millió Ft elszámolható összköltségű (2019.12.31-én hatályos támogatási szerződéssel rendelkező projektek elszámolható költsége: 550,79 ezer millió Ft)** projektet készít elő és bonyolít le.

Az NFP Nonprofit Kft. 2019.12.31-ei állapot szerint a víziközmű, a hulladékgazdálkodás és a távhő szektort érintő **993 db megkötött** - tervezésre, műszaki ellenőri tevékenység ellátására, kivitelezésre, jármű, edényzet és egyéb gép beszerzésére, ezen projektek eredménykommunikációjára irányuló - **szerződéssel rendelkezik, melyek összértéke 356 ezer millió Ft.**

A víziközmű, a hulladékgazdálkodás és a távhő szektort érintő kivitelezési szerződések révén megvalósuló fejlesztések jelentősen hozzájárulnak a települések infrastruktúrájának fejlesztéséhez, ezáltal **a helyi települések, közösségek megtartó erejének növeléséhez.**

A modern és korszerű közszolgáltatási infrastruktúra hosszú távon gazdaságosan fenntarthatóvá válik, ezáltal hozzájárul a kormányzat által kialakított rezsicsökkentés eredményeinek szintén hosszú távú megtartásához, amely a lakosság anyagi helyzetének további javítását is eredményezheti.

Stratégiai és operatív intézkedésekkel került, kerül sor a nemzeti vagyon értékének növelésére, valamint annak megőrzésére a nemzetgazdasági fejlesztési és kormányzati célok megvalósítása érdekében.

A projektek eredménykommunikációjára irányuló szerződések teljesülése révén a **kormányzati kommunikációhoz illeszkedő, eredményes lakossági tájékoztatás valósul meg a fejlesztéssel érintett területeken a projektekkel elért lakosok irányába.**

A fenti három szektoron belül a hulladékgazdálkodáshoz kapcsolódó jármű és edényzet beszerzésére irányuló szerződések teljesülésével modernebb, gazdaságosabb és korszerűbb eszközök kerülnek beszerzésre, **amelyek esztétikus megjelenésükön, üzembiztonságukon túl, hozzájárulnak a magyar lakosság életminőségének további javításához, valamint a megjelenő káros környezeti hatások csökkentéséhez, az élő környezet megóvásához.** A hulladékgazdálkodási projektek részét képező szemléletformálás projektelem továbbá hozzájárul ezen eszközök (edényzetek/járművek) megfelelő felhasználásának és mindennapi életben történő alkalmazásának a lakosság és annak különböző korcsoportjai, a településen élők illetve a kommunikációval elért személyek és szervezetek részére nyújtott előnyeikhez, melyek a szolgáltatási színvonal emelkedését a lakosok háztartásában közvetlenül érzékelhetővé teszik.

Az NFP Nonprofit Kft. ellátandó feladataihoz kapcsolódó projekt szintű **műszaki indikátorok:**

- víziközmű szennyvízhálózatra 2 049 348 fm,
- víziközmű ivóvíz hálózatra 324 455 fm,
- távhő üvegházhatású gázok csökkentésére 229 549 t CO² egyenérték/év,
- hulladékgyűjtő edényzetre 1 212 685 db,
- hulladékgyűjtő járműre 545 db

eredményességi mutatót képeznek le.

Az NFP Nonprofit Kft. által megvalósított projektek nagyságrendileg 2 650 magyarországi települést érintenek. A Társaság által megvalósítandó projektek összességükben tehát lefedik Magyarország teljes közigazgatási területét, azon keresztül pedig jelentős számú lakosának érintik a mindennapi életét.

II. A számviteli politika fő vonásai

A Társaság számviteli politikájának elve, hogy a számviteli rendszer a hatályos szabályozásnak, a vezetés és a tulajdonos információs igényeinek – a költség-haszon elv szem előtt tartásával – megfeleljen, a kimutatások a gazdálkodó vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről megbízható és valós képet adjanak.

A Társaság 2019. évtől már éves beszámoló készítésére kötelezett a Számviteli törvény 97. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, ennek megfelelően készítette el a mérleget, az eredménykimutatást, továbbá a cash flow kimutatást és az üzleti jelentést is.

A társaság *üzleti éve* megegyezik a naptári évvel.

A *beszámoló formája*: A Társaság az általános szabályok szerint éves beszámolót készít.

A *mérleg fordulónapja* december 31., a *mérlegkészítés időpontja* március 15. Az elkészített beszámoló a teljesség elvének megfelelően tartalmazza a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja közötti azon gazdasági eseményeket is, amelyek kapcsolódnak a december 31-i mérlegben kimutatott eszközökhöz, illetve forrásokhoz, hatásuk van az eredmény alakulására. A Társaságnál a fordulónapot követően jelentős esemény nem történt.

A Társaság „A” típusú mérleget készít. Az eredmény meghatározásának módjára "összköltség eljárású" eredmény-kimutatási formát választotta és ennek megfelelően alakította ki belső nyilvántartásait, analitikáit és számlarendjét, valamint ezek kapcsolódási pontjait.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a Számviteli törvényben előírt tagoláson túl a Társaság nem alkalmazott további tagolást.

A Számviteli törvényben megfogalmazott alapelvektől sem a könyvvézetés, sem a beszámoló készítés során nem tért el.

A Társaság devizás követelése a MNB árfolyamán került értékelésre.

Az értékcsökkenés elszámolására a Társaság lineáris módszert választott a tárgyi eszközök és az immateriális javak tekintetében. Az értékcsökkenést havonta számolja el. A 100 e Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja. Az alkalmazott leírási kulcsok a befektetett eszközök hasznos élettartamának figyelembevételével kerültek meghatározásra.

A Társaság kéressel fordult a tulajdonosi joggyakorló felé, hogy az előző időszakok eredménytartalékát tőketartalékkal összevezethesse. A tulajdonosi joggyakorló Alapítói Határozat alapján jóváhagyta az összevezeztést, amely a Társaság számviteli politikájában is rögzítésre került.

III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:**

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának változásai:

Befektetett eszközök bruttó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Nyitó	Növekedés		Csökkenés		Záró
			Beszerezés	Egyéb	Eladás	Kivezetés	
I.	Immateriális javak	14 196 784	751 176	0	0	0	14 947 960
	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
	Vagyoni értékű jogok	1 208 353	66 480	0	0	0	1 274 833
	Szellemi termékek	12 988 431	684 696	0	0	0	13 673 127
	Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	295 906	17 918	0	3 525	0	310 299
	Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0	0
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	274 523	17 918		3 525	0	288 916
	Bérelt ingatlanon végzett beruházások	21 383	0	0	0	0	21 383
I+II	Összesen	14 492 690	769 094	0	3 525	0	15 258 259

Értékcsökkenési leírások alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Nyitó	Növekedés		Csökkenés			Záró
			Terv.sz.er.	Egyéb	Terv.fel.	Terv.sz.er.	Kivezetés	
I.	Immateriális javak értékcsökkenése	3 425 349	988 560		0	0	0	4 413 909
	Alapítás-átszervezés értékcsökkenése	0	0	0	0	0	0	0
	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	100 730	32 931	0	0	0	0	133 661
	Szellemi termékek értékcsökkenése	3 324 619	955 629	0	0	0	0	4 280 248
II.	Tárgyi eszközök értékcsökkenése	254 345	27 928	0	0	0	3 178	279 095
	Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	0	0	0	0	0	0	0
	Műszaki berendezések, gépek, járművek értékcsökkenése	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékcsökkenése	245 647	26 643	0	0	0	3 178	269 112
	Bérelt ingatlanon végzett beruházások értékcsökkenése	8 698	1 285	0	0	0	0	9 983
I+II	Összesen	3 679 694	1 016 488	0	0	0	3 178	4 693 004

Nettó értékek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Nyitó	Növekedés		Csökkenés		Záró
			Beszerzés	Egyéb	Ért.csökk.	Egyéb	
I.	Immateriális javak nettó értéke	10 771 435	751 176	0	988 560	0	10 534 051
	Alapítás-átszervezés nettó értéke	0	0	0	0	0	0
	Vagyoni értékű jogok nettó értéke	1 107 623	66 480	0	32 931	0	1 141 172
	Szellemi termékek nettó értéke	9 663 812	684 696	0	955 629		9 392 879
	Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök nettó értéke	41 561	17 918	3 178	27 928	3 525	31 204
	Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok nettó értéke	0	0	0	0	0	0
	Műszaki berendezések, gépek, járművek nettó értéke	0	0	0	0	0	0
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek nettó értéke	28 876	17 918	3 178	26 643	3 525	19 804
	Bérelt ingatlanon végzett felújítások nettó értéke	12 685	0	0	1 285	0	11 400
I+II	Összesen	10 812 996	769 094	3 178	1 016 488	3 525	10 565 255

Társaság 2019. évi beruházásainak és fejlesztéseinek értéke 769 094 e Ft, ebből tárgyi eszköz beruházás 17 918 e Ft, immateriális javak fejlesztése, beszerzése 751 176 e Ft. A beruházások és immateriális javak fejlesztése, beszerzése nagy részben (97,66%) Európai Unió forrásból, kisebb részben az Alapítótól kapott támogatási forrásból (2,34%) valósult meg.

Az idei évben folytatódott a KÖFOP-2.3.6-VEKOP-16-2017-00002 projekt keretében megvalósuló „Integrált közcélú víziközmű adatbázis” rövidített nevén IKVA adatbázis fejlesztése 751 114 e Ft összegben, ebből vagyoni értékű jog 66 418 e Ft, szellemi termék 684 696 e Ft. Az eddig nyilvántartásba vett fejlesztés összege 5 257 800 e Ft. Ebből licence díj 1 078 774 e Ft, szellemi termék pedig 4 179 026 e Ft.

Működéssel kapcsolatos ideai beszerzések értéke összesen 16 767 e Ft, tárgyi eszközök értéke 16 705 e Ft, ebből informatikai és kommunikációs eszközök értéke 10 530 e Ft, egyéb berendezése értéke 6 175 e Ft. Szoftverek beszerzésének értéke 62 e Ft.

A Tőketartalék emelés terhére beszerzett eszközök értéke összesen 1 213 e Ft, mely teljes egészében informatikai és kommunikációs eszköz.

Befektetett eszközök között jelentős értéket képviselnek az Európai Unió projekt keretében beszerzésre került immateriális javak és tárgyi eszközök.

A 2014-2015 időszakban KEOP-1.4.0/12-2013-0001 (VIKKA) projekt keretében megvalósult fejlesztés értéke összesen 9 719 310 e Ft volt. Ebből immateriális javak bekerülési értéke 9 631 408 e Ft, melyből vagyoni értékű

jog 163 962 e Ft, szellemi termék 9 467 446 e Ft. A tárgyi eszközök értéke pedig 87 902 e Ft. Év végi nyilvántartási értékük 5 253 696 e Ft, ebből vagyoni értékű jog 53 086 e Ft, szellemi termék 5 200 610 e Ft.

Befejezetlen beruházása az év végén nem volt a Társaságnak.

Hosszú távú befektetése nincs a Társaságnak.

B. FORGÓESZKÖZÖK:

Mérleg szerinti értéke 18 059 437 e Ft az alábbi megbontásban:

I. Készletek

A mérlegben kimutatott készletek összege 2019. december 31-én 58 e Ft.

	adatok ezer Ft-ban
Betétdíjas göngyöleg	58
Összesen:	58

II. Követelések

A mérlegben kimutatott követelések összege 2019. december 31-én: 1 584 867 e Ft. Ennek megbontása a következő.

Vevők

	adatok ezer Ft-ban
Belföldi vevők	5
Összesen:	5

Adott előlegek

	adatok ezer Ft-ban
Szolgáltatásra adott előleg	789 315
Összesen:	789 315

A Társaság az Európai Unió KEHOP projektek megvalósítására előleget adott mérnöki, műszaki felügyeleti és szakértői tevékenységekre.

Egyéb követelések

	adatok ezer Ft-ban
TB kifizetőhelyi költségtérítések	2 342
Fizetett letéti díj, kaució	42 689
EU-s kifizetési kérelmek követelése	742 904
Egyéb követelések	7 612
Összesen:	795 547

Bérelt ingatlan kaució díjára a társaság 129 155,89 Euro összeget fizetett, melynek év végi értéke 42 689 e Ft. Az EU-s projektekre benyújtott és elfogadott kifizetés kérelmek összege 742 904 e Ft, ebből a Társaság részére - a beszámoló készítésekor 100 %-a kifizetésre került. Egyéb követelések sorból 7 612 e Ft a KEHOP-5.3.2-17-2017-00012 projekthez kapcsolódó költségtérítési igény, mely a partnerünk konzorciumi megállapodástól történő elállásából adódik.

III. Értékpapírok

A mérlegben kimutatott forgatási célú értékpapírok névértéke 0 e Ft.

A 2018. október 1-től hatályos Áht. 79. § (3) bekezdése alapján a Társaság lekötéseit megszüntette az értékpapír számlán lévő pénzüsszeget visszavezette a főszámlájára 2019.02.22-én.

Korábban a Társaság a befektetési szabályzatának megfelelően, a likviditás figyelembe vétele mellett szabad pénzeszközeit a Magyar Államkincstár által forgalmazott kincstárjegyekbe kötötte le. A 2019. évben megszűnő értékpapírok után járó időarányos kamat jóváírása megtörtént.

IV. Pénzeszközök

Mérleg szerinti értéke 16 474 512 e Ft az alábbi megbontásban:

	adatok ezer Ft-ban
Főpénztár	83
Főszámla, MÁK 10032000-00332945-00000017	4 151 614
VIP kártya fedezeti, MÁK 10032000-00332945-90070019	0
VIP kártya, MÁK 10032000-00332945-00070010	70
EU-s projektek elkülönített MÁK 10032000-00332945-00000024	12 322 745
Összesen:	16 474 512

Az NFP bankszámláit az Áht. 79. § (2) bekezdés j) pontja alapján kötelező jelleggel a Magyar Államkincstárnál vezeti.

A Társaság a működési és rezszi költségeit, valamint a bér, adó és járulék kifizetéseit a főszámláról (0017) teljesíti.

Az EU-s projektek elkülönített számlájára (0024) érkeznek be a lehívott támogatási előlegek, a közbeszerzésekkel kapcsolatos ajánlati és teljesítési biztosítékok, innen kerülnek kifizetésre a közvetlenül felmerülő projekt költségek, és kerülnek átvezetésre a főszámlára a működési és rezszi költségek.

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Mérleg szerinti értéke 6 719 139 e Ft.

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása (6 703 038 e Ft):** Ebből költségek támogatásainak bevétel elhatárolása 6 703 036 e Ft, továbbszámlázott költségek bevétel elhatárolása 2 e Ft.
- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (16 101 e Ft),** ebből ingatlan bérléssel, kapcsolatos költségek 13 995 e Ft, informatikai szolgáltatások díjai 343 e Ft, előfizetési díjak 1 119 e Ft, biztosítási díjak 239 e Ft, egyéb tételek összege 405 e Ft.

	adatok ezer Ft-ban
Európai Uniós projektek támogatása	5 200 039
Működési támogatások bevételeinek elhatárolása	1 013 724
Szakképzés támogatások bevételeinek elhatárolása	489 273
Befektetések kamat bevételeinek elhatárolása	0
Árbevétel elhatárolása	2
Működési költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	16 101
Összesen:	6 719 139

F. KÖTELEZETTSÉGEK

I. Hátrasorolt kötelezettségei nincsenek a vállalkozásnak.

II. Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek a vállalkozásnak.

III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Mérleg szerinti értéke 16 642 532 e Ft, az alábbi megbontásban:

	adatok ezer Ft-ban
Belföldi szállítók	36 350
SZJA befizetési kötelezettség	24 717
Szakképzési hozzájárulás	2 357
Rehabilitációs hozzájárulás	1 691
Cégautóadó	435
Egysz. és munkaerőpiaci befizetési kötelezettség	13 447
Nyugdíjbiztosítási járulék	15 906
Szociális hozzájárulás	28 360
Jövedelemelszámolási számla	110 863
Letiltások munkavállalóktól	294
KEHOP támogatásra kapott előleg	14 192 292
Működési támogatások előlege	1 033 864
Szakképzés támogatására kapott előlegek	1 083 807
Ajánlati biztosítékok	10 000
Teljesítési biztosítékok	88 149
Összesen:	16 642 532

Belföldi szállítók 36 350 e Ft, egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 16 606 182 e Ft. Ebből adók és járulékok 86 913 e Ft, jövedelemmel kapcsolatos kötelezettségek 111 157 e Ft. Támogatásokra kapott előlegek 16 309 963 e Ft, melyből jelentős tétel a KEHOP projektekre lehívott előleg 14 192 292 e Ft, ami a projektek előre haladásának ütemében kerül majd elszámolásra, Alapítóval szembeni kötelezettség 1 033 864 e Ft, ami a működésre kötött támogatási szerződések, 2017-2018-2019. évi előlegek összege, egyéb szakfeladatra kapott támogatási előleg 1 083 807 e Ft. Közbeszerzési eljárások ajánlati és teljesítési biztosítékai 98 149 e Ft.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Mérleg szerinti értéke 12 013 270 e Ft.

- **Bevételek passzív időbeli elhatárolása (6 201 011 e Ft):** Ebből a partnerek részére előlegként közvetlen szállítói vagy utófinanszírozással rendezett számlák bevételeinek elhatárolása 943 211 e Ft, IKVA fejlesztésre kapott bevétel elhatárolás 5 257 800 e Ft.
- **Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (557 125 e Ft).** Ebből közbeszerzési tanácsadás 145 302 e Ft, tervezési, mérnöki, műszaki ellenőri és szakértői szolgáltatások 413 608 e Ft, egyéb szakmai feladatok 642 e Ft, működéssel kapcsolatos egyéb költségek (gépjárművek üzemeltetési költségei, anyag, bank, telefon, posta, fénymásolás, biztosítás stb.) - 2 427 e Ft.
- Fejlesztési támogatások **halasztott bevételeinek** összege összesen 5 255 134 e Ft, mely a értékcsökkenés arányában kerül feloldásra a következő években.

	adatok E Ft-ban
KEHOP projektekre kapott támogatás	943 211
KÖFOP-VEKOP (IKVA) projektekre kapott támogatás	5 257 800
Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	557 125
Fejlesztési támogatás működési jellegű halasztott bevétele	1 438
Fejlesztési támogatás KEOP-1.4.0 (VIKKA) halasztott bevétele	5 253 696
Összesen:	12 013 270

IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk**I. Értékesítés nettó árbevétele**

A Társaságnak 2019-ben értékesítési tevékenysége nem volt. Közvetített szolgáltatások értéke 174 e Ft, mely a Társaság felé kiszámlázott költségek továbbszámlázásából adódik.

adatok ezer Ft-ban	
Telefon használat továbbterhelése	45
Parkolási díj továbbterhelése	46
Egyéb továbbszámlázott költségek	83
Összesen:	174

III. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek értéke 7 079 228 e Ft.

Támogatási szerződések alapján kapott összeg 7 075 752 e Ft, ebből:

Alapítói támogatási szerződés alapján (2017-2018-2019. évek) elhatárolt egyéb bevétel összege 287 861 e Ft, ebből költségekre, ráfordításokra 284 660 e Ft, fejlesztési célú támogatás pedig 3 201 e Ft, mely a 2015-2016. évi támogatásokból elhatárolt halasztott bevételből került feloldásra az elszámolt értékcsökkenés arányában. Szakmai feladatok költségeire a Támogatói Okirat alapján elhatárolt bevétel összege 489 273 e Ft.

Európai Uniók projektek támogatási szerződése alapján kapott uniós támogatási összeg 6 006 011 e Ft, ebből költségek, ráfordítások fedezetére kapott támogatás 5 034 664 e Ft, fejlesztési célú támogatás (2015. évi VIKKA projekt) halasztott bevételének feloldása az elszámolt értékcsökkenés arányában 971 347 e Ft.

A projektekhez kapcsolódó önrész és áfa hazai támogatásának összege 292 607 e Ft.

adatok ezer Ft-ban	
Támogatások egyéb bevételei:	7 075 752
Alapítótól kapott hazai támogatás	287 861
Szakmai feladatokra kapott hazai támogatás	489 273
Eu-s projektek támogatásai	6 298 618
<i>ebből:</i> Eu-s támogatás költségekre	5 034 664
Eu-s támogatás fejlesztésre	971 347
hazai támogatásai önrész és áfa	292 607
Működés egyéb bevételei:	3 476
Kapott kötbér	555
TB kifizetőhelyi 1% költségtérítés	222
Apákat megillető munkaidőkedvezmény térítése	371
Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	1 139
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	656
Különféle egyéb bevételek (munkavállaló költség térítések, Szép kártya visszautalások, kerekítési különbözet)	533
Összesen	7 079 228

IV. Az anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások értéke 4 476 324 e Ft, ebből

anyagköltségek értéke 23 604 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Energia (áram díj)	3 584
Gépjárművek költségei (üzemanyag, karbantartás)	12 434
Nyomtatvány, irodaszer, folyóirat	4 603
Egyéb anyagköltség	2 983
Összesen:	23 604

igénybe vett szolgáltatások értéke 4 445 063 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Bérelti díjak	152 025
Üzemeltetési, karbantartási díjak	86 037
Takarítási szolgáltatás	9 140
Hirdetés, reklám, marketing költségek	1 338
Oktatás, továbbképzés költségei	14 341
Utazás és kiküldetési költségek	2 097
Számviteli-könyvvizsgálati szolgáltatások	6 464
Posta és telekommunikációs költségek	7 121
Online előfizetések (jogtár, cégtár)	2 522
Informatikai szolgáltatások	26 168
Ügyviteli- és nyilvántartó rendszerek üzemeltetési és egyéb díjai	22 370
Tanácsadó és szakértői díjak	371 795
KEHOP projektek költségei	3 646 101
VIKKA projekt költségei	63 279
IKVA projekt költségei	20 331
Előzetes tanulmányok, engedélyezési dok.ktg. TÁVHŐ	11 783
Egyéb szolgáltatások	2 151
Összesen:	4 445 063

egyéb szolgáltatások értéke 7 483 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Hatósági, igazgatási díjak	2 950
Bankköltség és tranzakciós illeték	3 615
Biztosítási díjak	918
Összesen:	7 483

közvetített szolgáltatások értéke 174 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Telefon használat továbbterhelése	45
Parkolási díj továbbterhelése	46
Egyéb továbbszámlázott költségek	83
Összesen:	174

V. A személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások értéke 1 614 868 e Ft, ebből

béreköltség 1 249 830 e Ft

	adatok ezer Ft-ban
Munkaviszonyból származó költségek	1 247 619
FB tiszteletdíjak	2 211
Összesen:	1 249 830

személyi jellegű egyéb kifizetések 101 694 e Ft

	adatok ezer Ft-ban
Betegszabadság, táppénz	10 291
Munkabajárás, hazautazás költségtérítése	8 278
Szemüveg térítés, foglalkozás alkalmassági vizsgálat, munkavállalóknak biztosított szolgáltatások	2 817
Cafeteria keretébe fizetett juttatások és adója	20 335
Egyéb béren kívüli juttatások és adója	59 138
Reprezentáció, ajándék és adója	829
Napidíjak	6
Összesen:	101 694

bérráfordítások értéke 263 344 e Ft

	adatok ezer Ft-ban
SZOCHO	237 235
Szakképzési hozzájárulás	18 382
Rehabilitációs hozzájárulás	7 727
Összesen:	263 344

VI. Értécsökkenési leírás

Értécsökkenési leírás értéke 1 016 488 e Ft. Támogatásokból beszerzett eszközök értécsökkenése ebben az évben 974 548 e Ft, melynek ellentételezésére halasztott bevétel került feloldásra.

	adatok ezer Ft-ban
Terv szerinti ÉCS	1 007 635
Használatba vételkor egy összegben elszámolt értécsökkenés	8 853
Összesen:	1 016 488

VII. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások értéke 131 560 e Ft.

	adatok ezer Ft-ban
Bírság	240
Terven felüli értékcsökkenés	347
Adók (cégautóadó,gépjárműadó)	1 822
Eu-támogatással kapcsolatos el nem számolható költségek korrekciói	129 149
Különféle egyéb ráfordítások	2
Összesen:	131 560

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételeinek értéke **2 110 e Ft**, ebből a szabad pénzeszközök forgatási célú lekötésének időarányos kamata 952 e Ft, 1 158 e Ft pedig az Euroban megfizetett bérlet területéhez kapcsolódó kaució díj év végi értékelésekor keletkezett árfolyam különbözet összege.

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításának értéke **0 e Ft**.

V. Cash flow kimutatás

adatok e Ft-ban

Tétel	A tétel megnevezése	2018. év	2019. év
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	-11 230 287	-3 373 534
1.	Adózás előtti eredmény	-722 475	-157 728
2.	Elszámolt amortizáció +	1 030 191	1 016 488
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-40	-309
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-2 202 178	-203 667
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-11 281 403	114 334
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-951 864	-203 970
9.	Vevőkövetelés változása ±	-77	72
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	2 667 097	384 911
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	230 462	-4 323 665
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-278 870	-768 438
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-281 160	-769 094
15.	Befektetett eszközök eladása +	2 290	656
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	2 873 742	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	2 873 742	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-8 635 415	-4 141 972

VI. Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgyév
Tartósan befektetett eszközök aránya	30,21%	29,89%
Forgóeszközök aránya	69,79%	70,11%
Saját tőke aránya	19,12%	18,92%
Eladósodás	0,00%	0,00%
Befektetett eszközök fedezettsége	331,04%	334,53%
Saját tőke - Jegyzett tőke aránya	13663,91%	13349,09%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta	123,22%	98,99%
Teljes likviditási mutató	1,38%	1,37%

Jövedelmezőségi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgyév
Eszközarányos jövedelmezőség	-2,02%	-0,45%
Vagyonarányos jövedelmezőség	-10,55%	-2,36%

VII. Egyéb információk**Társasági adóra vonatkozó adatok:**

		adatok e Ft-ban
Adózás előtti eredmény		-157 728
7.§.	Csökkentő jogcímek:	1 017 763
(1) d.	- adótörvény szerinti écs.	1 016 764
(1) j. (3)	-Szocho kedvezmény (korábban munkanélküli foglalkoztatása)	999
8.§.	Növelő jogcímek:	1 016 488
(1) b.	+ elszámolt écs.	1 016 488
Adóalap		-159 003
Társasági adó		0

Kötelező jövedelem-(nyereség-)minimum összegének megállapítása:

A Társaság nem érte el a kötelező jövedelem-(nyereség-)minimumot, ezért ez alapján állapítja meg adókötelezettségét.

		adatok e Ft-ban
Összes bevétel		7 081 512
Összes bevétel 2%-a		141 630
Társasági adó		12 747

Társaság tevékenységének jellegéből adódóan a jövedelem-(nyereség-)minimum alapjául szolgáló összes bevétele nem tartalmaz saját árbevételt, ezért a Társaság él a Tao. tv. által biztosított lehetőséggel, mely szerint az adókötelezettséget nem kívánja megfizetni, Tao. tv. 6. §. (11) bekezdése szerint Társasági adóbevallásában kiegészítő nyilatkozatot tesz.

VIII. A létszám, bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés		Átlagos állományi létszám (fő)	Bérköltség (e Ft)	Személyi jellegű egyéb kifizetés (e Ft)
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Szellemi foglalkozásúak	112	1 229 180	99 606
	Fizikai foglalkozásúak	-	-	-
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Szellemi foglalkozásúak	4	20 650	2 088
	Fizikai foglalkozásúak	-	-	-
Egyéb foglalkoztatottak				
ÖSSZESEN		116	1 249 830	101 694

Személyi jellegű ráfordítások	
Megnevezés	Összeg (E Ft)
Bérköltség	1 249 830
Személyi jellegű egyéb kifizetések	101 694
Bérráulékok	263 344
Összesen	1 614 868

Bérköltség megbontása	
Megnevezés	Összeg (E Ft)
Bérköltség	1 247 619
Tiszteletdíj (FB)	2 211
Megbízási díjak	-
Egyéb bérjellegű kifizetés	-
Összesen	1 249 830

IX. Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal kapcsolatos információk

Ügyvezető	
Bérköltség	24 000 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	589 867
Bérráulékok	4 910 754
Összesen	29 500 621

Felügyelőbizottsági tagok	
Tiszteletdíj (FB)	2 210 909
Bérráulékok	442 691
Összesen	2 653 600

Bérjárulékok jogcímenkénti megbontása	
Megnevezés	Összeg (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	237 235
Szakképzési hozzájárulás	18 382
Rehabilitációs hozzájárulás	7 727
Összesen	263 344

Egyéb kiegészítő információk:

A Társaságnál céltartalék képzésre nem került sor.

A Társaságnak a Mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (kezeség, lízing) nincsenek.

A Társaság nem folytat kutatást, kísérleti fejlesztést.

A Társaság nem rendelkezik belföldi, valamint külföldi telephellyel.

A Társaság nem konszolidálásba bevont társaság.

A Társaság könyveiben nem szerepel jelentős összegű hiba.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek.

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nincsenek.

Felügyelőbizottság tagjai és vezető tisztségviselő részére előlegek, kölcsönök nem kerültek folyósításra, a Társaság a vezető tisztségviselő nevében garanciát nem vállalt.

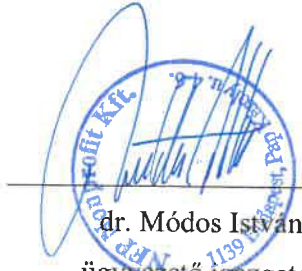
A Tulajdonosi joggyakorló által kijelölt könyvvizsgáló: ESZ-DA Pénzügyi Tanácsadó Kft. 1061 Budapest, Paulay Ede utca 3. B. ép. VI. em. 13. Cégjegyzékszám: 01-09-992529.

A 2019. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálat éves bruttó díja: 6.464.300 Ft.

A könyvvizsgálatért személyében felelős Erdélyi Judit (MKK tagsági szám: 006105)

2020 ÁPR 22.

Budapest, 2020. április „ „



dr. Módos István
ügyvezető igazgató