

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

Statistikai számjel

# NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1139 Budapest, Pap Károly utca 4-6.

## Egyszerűsített Éves Beszámolója

2017.01.01.-2017.12.31.

# 2017

Kelt Budapest, 2018. május 16.

P. H.

  
dr. Módos István  
ügyvezető igazgató

# NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

## MÉRLEG "A" változat

2017.01.01-2017.12.31

Cégjegyzékszám: 01-09-170224

Statistikai számjele: 24290188-7022-572-01

e Ft-ban

Tétel	Tételsz.	Tétel megnevezése	2016. év	Korábbi évek helyesbítései	2017. év
<b>1</b>	<b>A</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>8 286 583</b>	<b>0</b>	<b>11 564 277</b>
2	I.	Immateriális javak	8 178 845	0	11 500 419
3	II.	Tárgyi eszközök	107 738	0	63 858
4	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>5</b>	<b>B</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>7 757 242</b>	<b>0</b>	<b>33 888 827</b>
6	I.	Készletek	0	0	0
7	II.	Követelések	32 923	0	3 920 428
8	III.	Értékpapírok	900 000	0	716 500
9	IV.	Pénzeszközök	6 824 319	0	29 251 899
<b>10</b>	<b>C</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 246 499</b>	<b>0</b>	<b>2 625 936</b>
<b>11</b>		<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>17 290 324</b>	<b>0</b>	<b>48 079 040</b>
<b>12</b>	<b>D</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 101 699</b>	<b>0</b>	<b>4 694 490</b>
13	I.	Jegyzett tőke	50 000	0	50 100
14	II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
15	III.	Tőketartalék	1 950 500	0	6 881 561
16	IV.	Eredménytartalék	-882 653	0	-898 801
17	V.	Lekötött tartalék	0	0	0
18	VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
19	VII.	Adózott eredmény	-16 148	0	-1 338 370
<b>20</b>	<b>E</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>F</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>7 917 321</b>	<b>0</b>	<b>30 215 445</b>
22	I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
23	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24	III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 917 321	0	30 215 445
<b>25</b>	<b>G</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>8 271 304</b>	<b>0</b>	<b>13 169 105</b>
<b>26</b>		<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>17 290 324</b>	<b>0</b>	<b>48 079 040</b>

Budapest, 2018. május 14.


  
 dr. Módos István  
 ügyvezető igazgató

# NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

Összköltség eljárással

2017.01.01-2017.12.31

Cégjegyzékszám: 01-09-170224

Statisztikai számjele: 24290188-7022-572-01

e Ft-ban

Tétel	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE	2016. év	Korábbi évek helyesbítései	2017. év
I.	Értékesítés nettó árbevétele	55	0	70
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	2 380 841	0	5 112 746
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	694 523	0	4 314 087
V.	Személyi jellegű ráfordítások	647 236	0	1 112 354
VI.	Értécsökkenési leírás	1 040 002	0	1 037 452
VII.	Egyéb ráfordítások	21 395	0	4 431
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDM. (I+II±III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-22 260</b>	<b>0</b>	<b>-1 355 508</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6 315	0	17 209
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	203	0	71
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>6 112</b>	<b>0</b>	<b>17 138</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-16 148</b>	<b>0</b>	<b>-1 338 370</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>D.</b>	<b>Adózott eredmény (±C-X)</b>	<b>-16 148</b>	<b>0</b>	<b>-1 338 370</b>

Budapest, 2018. május 16.

  
 dr. Módos István  
 ügyvezető igazgató

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**NFP NONPROFIT KFT.**

**2017. ÉVI**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

## I. Társaság bemutatása:

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

- *működési formája:* korlátolt felelősségű társaság;
- *jegyzett tőkéje:* 50 100 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 Fejlesztési Minisztérium
- *A képviselőre jogosult személy:* dr. Módos István  
(an.: Ungi Éva, születési ideje: 1979.03.11.; lakcíme: 8227 Felsőörs, Hamuház u. 1/b; adóazonosító jel: 8409760991)
- *Főtevékenysége:* Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

A Társaság létrehozásának fő célja és működésének fő feladata, hogy teljesüljön Magyarország azon vállalása, hogy a 2007-2013, és a 2014-2020 tervezési időszakban az uniós költségvetésből az ország egész területén megvalósuljon a 2000 LE feletti települések szennyvíz elvezetésének és tisztításának megoldása, ezáltal elkerülve a derogációs kötelezettség elmulasztásából eredő szankciókat. 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** az alábbi feladatok ellátását az NFP hatáskörébe utalta:

- kidolgozza a közbeszerzések egységes lebonyolításának rendszerét és lebonyolítja a közbeszerzési eljárásokat,
- előkészíti a projekteket,
- ellátja a projektek megvalósításával kapcsolatos projektmenedzsment feladatokat, és
- ellátja a műszaki ellenőr/Fidic mérnök feladataival kapcsolatos koordinációt.

A Társaság ennek következtében jelentős közvetlen ráhatással bír a projektek megvalósulására, azok előkészítésétől a befejezéséig.

A 2014-2020 programozási időszakban az NFP több száz, több mint 500 milliárd forint összértékű projektet készít elő, bonyolít le, illetve vesz részt ezek megvalósításában.

A 2016. június 13-án megjelent **158/2016. (VI. 13.) Korm. rendelet** a Társaság hatáskörébe utalta az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a 2014–2020 programozási időszakban a Kormány által a nemzeti fejlesztési miniszter hatáskörébe utalt, a távhőszolgáltató szektort érintő, energiahatékonyság növelésére és a megújuló energiaforrások alkalmazására irányuló a KEHOP keretében megvalósuló távhő projektek megvalósítását is.

A 2014-2020 KEHOP időszakban a fejlesztési források felhasználásának hatékony és szakszerű elősegítése, a forrásle hívások gyorsítása, a projektek egységes rendszerben történő kezelése érdekében indokolt, hogy a távhő projektek is a Társaság konzorciumvezetése mellett, az ivóvíz,



szennyvíz, hulladék projektekben vállalt feladatai mintájára valósuljanak meg. A tervezett távhő projektek megvalósítási értéke mintegy 90 milliárd forint.

A projektek megvalósulásához a Társaság 2016. évben az 1310/2016. (VI.13.) Korm. határozat és 4/2016. (VII.21) számú Alapítói Határozat alapján 1 000 millió forint, 2017. évben a 2105/2017 (XII.28.) Korm. határozat és 14/2017. (XII.21.) számú Alapítói Határozat alapján további 4 931 millió forint többletforrást kapott.

#### **Társaság saját tőke összetételének alakulása:**

adatok ezer Ft-ban		
<b>Tőke elemek</b>	<b>2016.év</b>	<b>2017. év</b>
Jegyzett tőke	50 000	50 100
Tőketartalék	1 950 500	6 881 561
Eredménytartalék	-882 653	-898 801
Adózott eredmény	-16 148	-1 338 370
<b>Összesen:</b>	<b>1 101 699</b>	<b>4 694 490</b>

**A Társaság költségeinek és ráfordításainak 71%-át európai uniós és ehhez kapcsolódó hazai források, 8%-át működési támogatások, 21%-át a projekt feladatok zökkenőmentes lebonyolítására az Alapító 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.**

**Tehát az NFP 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 az Alapító a tőkeemelés módszere mellett döntött.**

**A Társaság adózott eredményének összetétele 2017-ben**

adatok ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
Hazai és eu-s támogatások terhére elszámolható tevékenységek eredménye	0
Távhő célú tőketartalék felhasználás	-92 639
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	-1 279 059
VIKKA visszatérített szabálytalansági bírság	19 516
Befektetések kamat bevételei	17 109
Egyéb - támogatásokra nem elszámolható - tevékenységek eredménye	-3 297
<b>Összesen:</b>	<b>-1 338 370</b>

**A 2017. évi negatív eredmény alapvető oka tehát, hogy megkezdődött a szakmai feladatok ellátásához a tőkejuttatás formájában kapott többletforrások felhasználása.**

A Társaság 2017.12.31-én 306 db projektet kezelt.

Eddig az időpontig megkötésre került

- előzetes és részletes konzorciumi megállapodás 323 db
- támogatási szerződés 237 db 540 Mrd Ft,
- vállalkozói szerződés 435 db 200 Mrd Ft értékben.

Előkészítés alatt állt

- támogatási szerződés 69 db 42 Mrd Ft,
- beszerzési és közbeszerzési eljárás 721 db 329 Mrd Ft értékben.

## II. A számviteli politika fő vonásai

A Társaság számviteli politikájának elve, hogy a számviteli rendszer a hatályos szabályozásnak, a vezetés és a tulajdonosok 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 üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

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

A mérleg fordulónapja december 31., a mérlegkészítés időpontja március 31. 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 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 számviteli törvényben megfogalmazott alapelvektől sem a könyvvezetés, 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.



### 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
		Beszerzés	Egyéb	Eladás	Kivezetés	
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>9 644 614</b>	<b>4 300 112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 944 726</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	177 168	888 785	0	0	0	1 065 953
Szellemi termékek	9 467 446	2 879 212	0	0	0	12 346 658
Immateriális javakra adott előleg	0	532 115	0	0	0	532 115
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>265 709</b>	<b>15 507</b>	<b>0</b>	<b>1 017</b>	<b>0</b>	<b>280 199</b>
Ingyenértékű 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,	244 326	15 507		1 017	0	258 816
Bérelt ingatlanon végzett beruházások	21 383	0	0	0	0	21 383
<b>I+II Összesen</b>	<b>9 910 323</b>	<b>4 315 619</b>	<b>0</b>	<b>1 017</b>	<b>0</b>	<b>14 224 925</b>

##### *Értékcsökkenési leírások alakulása*

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés		Csökkenés			Záró
		Tervszer.	Egyéb	Tervfel.	Tervszer.	Kivezetés	
<b>I. Immateriális javak értékcsökkenése</b>	<b>1 465 769</b>	<b>978 538</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 444 307</b>
Alapítás-átszervezés értékcsökkenése	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	39 167	31 793	0	0	0	0	70 960
Szellemi termékek értékcsökkenése	1 426 602	946 745	0	0	0	0	2 373 347
<b>II. Tárgyi eszközök értékcsökkenése</b>	<b>157 971</b>	<b>58 914</b>	<b>473</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 017</b>	<b>216 341</b>
Ingyenértékű 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	151 839	57 631	473	0	0	1 017	208 926
Bérelt ingatlanon végzett beruházások értékcsökkenése	6 132	1 283		0	0	0	7 415
<b>I+II Összesen</b>	<b>1 623 740</b>	<b>1 037 452</b>	<b>473</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 017</b>	<b>2 660 648</b>

**Nettó értékek alakulása**

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Nyitó	Növekedés		Csökkenés		Záró
			Beszerezés	Egyéb	Ért.csökk.	Egyéb	
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak nettó értéke</b>	<b>8 178 845</b>	<b>4 300 112</b>	<b>0</b>	<b>978 538</b>	<b>0</b>	<b>11 500 419</b>
	Alapítás-átszervezés nettó értéke	0	0	0	0	0	0
	Vagyoni értékű jogok nettó értéke	138 001	888 785	0	31 793		994 993
	Szellemi termékek nettó értéke	8 040 844	2 879 212	0	946 745		9 973 311
	Immateriális javakra adott előleg	0	532 115	0	0	0	532 115
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök nettó értéke</b>	<b>107 738</b>	<b>15 507</b>	<b>0</b>	<b>58 914</b>	<b>473</b>	<b>63 858</b>
	Ingtatlanok 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	92 487	15 507	0	57 631	473	49 890
	Bérelt ingatlanon végzett felújítások nettó értéke	15 251	0	0	1 283	0	13 968
<b>I+II</b>	<b>Összesen</b>	<b>8 286 583</b>	<b>4 315 619</b>	<b>0</b>	<b>1 037 452</b>	<b>473</b>	<b>11 564 277</b>

Társaság 2017. évi beruházásainak és fejlesztéseinek értéke 4 315 619 e Ft, ebből tárgyi eszköz beruházás 15 507 e Ft, immateriális javak fejlesztése, beszerzése 3 767 997 e Ft, fejlesztésre adott előleg 532 115 e Ft. A beruházások és immateriális javak fejlesztése, beszerzése nagy részben (99,26%) Európai Unió forrásból, kisebb részben az Alapítótól kapott támogatásból (0,74%) valósult meg.

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 beruházás 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, tárgyi eszközök értéke pedig 87 902 e Ft. Év végi nyilvántartási értékük 7 211 566 e Ft, ebből vagyoni értékű jog 102 292 e Ft, szellemi termék 7 094 100 e Ft, tárgyi eszköz 15 174 e Ft.

Idei évben megkezdődött az „Integrált közcélú víziközmű adatbázis” rövidített nevén IKVA adatbázis fejlesztése. A fejlesztés összege ebben az évben összesen 3 755 571 e Ft volt. Ebből licence díj 882 922 e Ft, szellemi termék pedig 2 872 649 e Ft. A fejlesztésre adott előleg összege 532 115 e Ft.

Működéssel kapcsolatos idei beruházások értéke összesen 15 507 e Ft, ebből informatikai eszközök értéke 11 050 e Ft, egyéb berendezése értéke 4 457 e Ft. Szoftverek beszerzésének értéke 5 863 e Ft. Vásárolt számítógépes adatbázisok értéke: 6 563 e Ft.

Befektetett eszközök között találhatóak továbbá a működéshez szükséges irodai eszközök, felszerelések, gépjárművek, valamint a bérelt ingatlanon végzett beruházások értéke, 49 518 e Ft összegben.

Befejezetlen beruházása az év végén nem volt a Társaságnak, immateriális javak fejlesztése folyamatban van, befejezésükre várhatóan 2018-ban kerül sor.

Hosszú távú befektetése nincs a Társaságnak.

## B. FORGÓESZKÖZÖK:

### I. Készletek

Készletek nyilvántartott forgalma a Társaságnak 2017-ben nem volt.

### II. Követelések

A mérlegben kimutatott követelések összege 2017. december 31-én: 3 920 428 e Ft. Ennek megbontása a következő.

*Adott előlegek*

adatok ezer Ft-ban	
Szolgáltatásra adott előleg	1 509 072
<b>Összesen:</b>	<b>1 509 072</b>

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

*Egyéb követelések*

adatok ezer Ft-ban	
Fizetett letéti díj, kaució	29 581
EU-s kifizetési kérelmek követelése	2 371 975
Egyéb követelések	9 800
<b>Összesen:</b>	<b>2 411 356</b>

Bérelt ingatlan kaució díjára a társaság 95 380 Euro összeget fizetett, melynek év végi értéke 29 581 e Ft. EU-s benyújtott és befogadott kifizetés kérelmek összege 2 371 975 e Ft, ebből a Társaság részére - a beszámoló készítésekor - 56,58% 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, 2 188 e Ft pedig a munkavállalókkal szembeni elszámolásokból keletkezik.

### III. Értékpapírok

A mérlegben kimutatott forgatási célú értékpapírok névértéke 716 500 e Ft. A Társaság a befektetési szabályzatának megfelelően, a likviditás figyelembe vétele mellett szabad pénzeszközöket a Magyar Államkincstár által forgalmazott kincstárjegyekbe kötötte le. Beszámoló fordulónapjáig esedékes kamatok jóváírásra kerültek az értékpapír számlán.

Év végi forgatási célú értékpapír állomány:

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	Névérték	Lejárat
Kamatozó Kincstárjegy 2018/12	303 000	2018.03.21
Kamatozó Kincstárjegy 2018/38	213 500	2018.09.19
Féléves Kincstárjegy 2018/12	200 000	2018.03.14
<b>Összesen:</b>	<b>716 500</b>	

#### IV. Pénzeszközök

Mérleg szerinti értéke 29 251 899 e Ft az alábbi megbontásban:

adatok ezer Ft-ban

Főpénztár	70
MÁK 10032000-00332945-00000017	5 060 963
MÁK 10032000-00332945-90070019	400
MÁK 10032000-00332945-00070010	648
MÁK 10032000-00332945-00000024	24 189 818
<b>Összesen:</b>	<b>29 251 899</b>

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 2 625 936 e Ft. Ebből költségek támogatásainak bevétel elhatárolása 2 603 691 e Ft, forgatási célú értékpapírok várható kamat bevétele 6 801 e Ft, továbbszámlázott költségek bevétel elhatárolása 54 e Ft.

Működési költségek, ráfordítások elhatárolásai 15 390 e Ft, ebből ingatlan bérlettel kapcsolatos költségek 10 130 e Ft, informatikai szolgáltatások díjai 1 516 e Ft, előfizetési díjak 712 e Ft, biztosítási díjak 2 520 e Ft, egyéb tételek összege 512 e Ft.

adatok ezer Ft-ban

Európai Unió projektek támogatása	2 270 838
Működési támogatás	332 853
Árbevétel elhatárolása	54
Befektetések kamat bevételeinek elhatárolása	6 801
Működési költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	15 390
<b>Összesen:</b>	<b>2 625 936</b>

## F. KÖTELEZETTSÉGEK

I. Hátrasorolt kötelezettségei nincsenek a vállalkozásnak.

II. Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek a vállalkozásnak.

### III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Mérleg szerinti értéke 30 215 445 e Ft, az alábbi megbontásban:

adatok ezer Ft-ban	
Belföldi szállítók	2 442 195
SZJA befizetési kötelezettség	34 213
EHO befizetési kötelezettség	807
Szakképzési hozzájárulás befiz.köt.	3 428
Rehabilitációs hozzájárulás befiz.köt.	1 553
Egbizt, és munkaerőp. befiz.köt.	19 168
Nyugdíjbiztosítási járulék befiz.köt.	22 856
Szociális hozzájárulás befiz.köt.	50 161
Cégautóadó	395
Táppénz 1/3	3
Jövedelemelszámolási számla	39 254
Letiltások munkavállalóktól	273
KEHOP támogatásra kapott előleg	26 868 810
2017. évi működési támogatás előlege	396 000
Ajánlati biztosítékok	10 300
Teljesítési biztosítékok	26 007
EU-s projektekkel kapcsolatos kötelezettségek	297 897
Egyéb kötelezettségek	2 125
<b>Összesen:</b>	<b>30 215 445</b>

Belföldi szállítók 2 442 195 e Ft, adók és járulékok 132 581 e Ft, jövedelemmel kapcsolatos kötelezettségek 39 530 e Ft.

Támogatásokra kapott előlegek 27 264 810 e Ft, melyből jelentős tétel a KEHOP projektekre lehívott előleg 26 868 810 e Ft, ami a projektek előre haladásának ütemében kerül majd elszámolásra, Alapítóval szembeni kötelezettség 396 000 e Ft, ami a működésre kapott 2017 évi támogatás értéke. Közbeszerzési eljárások ajánlati és teljesítési biztosítékai 36 307 e Ft.

Eu-s projektekhez kapcsolódó elszámolási kötelezettségek összege 300 022 e Ft.

## G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Mérleg szerinti értéke 13 169 105 e Ft ebből a partnerek részére előlegként közvetlen szállítói kiegyenlítéssel rendezett számlák bevételeinek elhatárolása 5 551 710 e Ft.

Fejlesztési támogatások halasztott bevételeinek összege összesen 7 222 525 e Ft, mely a értékcsökkenés arányában kerül feloldásra a következő években.

Költségek, ráfordítások elhatárolása 394 870 e Ft.

Ennek megbontása: közbeszerzési tanácsadás 163 549 e Ft, tervezési, mérnöki, műszaki ellenőri és szakértői szolgáltatások 209 936 e Ft, egyéb szakmai feladatok 16 781 e Ft, működéssel kapcsolatos egyéb költségek (anyag, bank, telefon, posta, fénymásolás, biztosítás stb.) 4 604 e Ft.

adatok ezer Ft-ban	
KEHOP projektekre kapott támogatás elhatárolása	1 495 693
KÖFOP-VEKOP (IKVA) projektekre kapott támogatás	4 056 017
Fejlesztési támogatás Európai Unió - KEOP-1.4.0	7 211 565
Fejlesztési támogatás működési jellegű	10 960
Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	394 870
<b>Összesen:</b>	<b>13 169 105</b>



#### IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk:

##### I. Értékesítés nettó árbevétele

A Társaságnak 2017-ben értékesítési tevékenysége nem volt. Közvetített szolgáltatások értéke 70 e Ft, mely a Társaság felé kiszámlázott költségek továbbszámlázásából adódik.

adatok ezer Ft-ban	
Telefon használat továbbszámlázása	65
Parkolási díj továbbterhelése	1
Egyéb továbbszámlázott költségek	4
<b>Összesen:</b>	<b>70</b>

##### III. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek értéke 5 112 746 e Ft.

Támogatási szerződések alapján kapott összeg 5 083 357 e Ft, ebből:

Alapítótól kapott támogatás 497 043 e Ft, működési és szakmai feladatok ellátására 487 505 e Ft, fejlesztési célú támogatás pedig 9 538 e Ft, mely az előző időszakok támogatásaiból elhatárolt halasztott bevételből került feloldásra az elszámolt értékcsökkenés arányában.

EU-s támogatási szerződések alapján kapott összeg 4 586 314 e Ft, ebből költségek, ráfordítások fedezetére kapott támogatás 3 585 955 e Ft, fejlesztési célú támogatás az elszámolt értékcsökkenés arányában 1 000 359 e Ft.

Különféle egyéb bevételek összege 29 389 e Ft, amiből 19 431 e Ft a visszakapott, tavalyi évre megfizetett VIKKA projekt pénzügyi korrekciója, a KEHOP-5.3.2-17-2017-00012 projekthez kapcsolódó költségtérítési igény 7 612 e Ft, illetve egyéb tételek 2 346 e Ft.

adatok ezer Ft-ban	
Alapítótól kapott működési és céltámogatás	497 043
<i>ebből:</i> költségek támogatása	487 505
fejlesztési támogatás	9 538
EU-s projektek támogatása	4 586 314
<i>ebből:</i> EU-s projektek költség támogatása	3 585 955
EU-s projektek fejlesztési támogatása	1 000 359
Különféle egyéb bevételek	29 389
<b>Összesen</b>	<b>5 112 746</b>

#### IV. Az anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások értéke 4 314 087 e Ft, ebből  
anyagköltségek értéke 16 564 e Ft

adatok ezer Ft-ban

Energia (áram díj)	1 480
Gépjárművek költségei (üzemanyag, karbantartás)	9 786
Nyomtatvány, irodaszer, folyóirat	2 721
Egyéb anyagköltség	2 577
<b>Összesen:</b>	<b>16 564</b>

igénybe vett szolgáltatások értéke 4 286 878 e Ft

adatok ezer Ft-ban

Bérleti díjak	95 970
Üzemeltetési, karbantartási díjak	29 705
Hirdetés, reklám, marketing költségek	479
Oktatás, továbbképzés költségei	25 804
Utazás és kiküldetési költségek	1 142
Könyvvizsgálati szolgáltatások	4 934
Posta és telekommunikációs költségek	3 008
Informatikai szolgáltatások	11 711
Ügyviteli- és nyilvántartó rendszerek üzemeltetési és egyéb díjai	45 292
Takarítás	5 593
Tanácsadó és szakértői díjak	1 695 696
KEHOP projektek költségei	2 270 406
IKVA projekt költségei	44 018
VIKKA projekt költségei	45 692
Online előfizetések (jogtár, cégtár)	1 380
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	6 048
<b>Összesen:</b>	<b>4 286 878</b>

egyéb szolgáltatások értéke 10 575 e Ft

adatok ezer Ft-ban

Hatósági, igazgatási díjak	956
Bankköltség és tranzakciós illeték	6 505
Biztosítási díjak	3 114
<b>Összesen:</b>	<b>10 575</b>

*közvetített szolgáltatások értéke 70 e Ft*

adatok ezer Ft-ban	
Telefon használat továbbszámlázása	65
Egyéb költségek (Parkolási díj, autópálya díj)	5
<b>Összesen:</b>	<b>70</b>

## V. A személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások értéke 1 112 354 e Ft, ebből  
*bérlőköltség 840 065 e Ft*

adatok ezer Ft-ban	
Munkaviszonyból származó költségek	711 131
FB tiszteletdíjak	3 009
Célprémium	125 925
<b>Összesen:</b>	<b>840 065</b>

*személyi jellegű egyéb kifizetések 61 402 e Ft*

adatok ezer Ft-ban	
Betegszabadság, táppénz	4 044
Munkabajárás, hazautazás költségterítése	5 911
Szemüveg, ruházati költségterítés	9 973
Cafetéria keretében fizetett juttatások	13 551
Munkavállalóknak fizetett egyéb juttatások	25 870
Reprezentáció, ajándék	2 053
<b>Összesen:</b>	<b>61 402</b>

*bérlőjuttatások értéke 210 887 e Ft*

adatok ezer Ft-ban	
SZOCHO	184 372
Szakképzési hozzájárulás	12 654
Rehabilitációs hozzájárulás	4 456
Százalékos EHO	9 405
<b>Összesen:</b>	<b>210 887</b>

## VI. Értékcsökkenési leírás

Értékcsökkenési leírás értéke 1 037 452 e Ft. Támogatásokból beszerzett eszközök értékcsökkenése ebben az évben 1 036 228 e Ft, ebből előző időszakok támogatási összegéből elhatárolt és az idei évben feloldott halasztott bevétel összege 1 009 897 e Ft, tárgy időszak támogatási szerződéseire elszámolt értékcsökkenés 26 331 e Ft.

adatok ezer Ft-ban	
Terv szerinti é.cs	1 028 979
Használatba vételkor egy összegben elszámolt é.cs	8 473
<b>Összesen:</b>	<b>1 037 452</b>

## VII. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások értéke 4 431 e Ft.

adatok ezer Ft-ban	
Adók (Cégautóadó, gépjárműadó)	1 954
Bírság	2 000
Terven felüli értékcsökkenés	473
Egyéb	4
<b>Összesen:</b>	<b>4 431</b>

## VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételeinek értéke *17 209 e Ft*, ebből a szabad pénzeszközök forgatási célú lekötésének kamat 17 109 e Ft, 100 e Ft pedig a visszakapott ügyleti kamat, melyet a VIKKA projekt kapcsán kellett megfizetnünk.

## IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításának értéke *71 e Ft*, ebből az Euroban nyilvántartott kaució év végi értékelésekor keletkezett árfolyam különbözet 55 e Ft, ügyleti kamat 16 e Ft.

## V. Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgyév
Tartósan befektetett eszközök aránya	47,93%	24,05 %
Forgóeszközök aránya	52,07%	75,95%
Saját tőke aránya	6,37%	9,76%
Eladósodás	0,00%	0,00%
Befektetett eszközök fedezettsége	208,65%	415,75%
Saját tőke - Jegyzett tőke aránya	2203,40%	9370,24%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta	86,19%	96,81%
Teljes likviditási mutató	1,14%	1,15%

## VI. Egyéb információk

### *Társasági adóra vonatkozó adatok:*

		adatok e Ft-ban
<b>Adózás előtti eredmény</b>		<b>-1 338 370</b>
<b>7.§.</b>	<b>Csökkentő jogcímek:</b>	<b>1 039 099</b>
(1) d.	- adótörvény szerinti écs.	1 039 099
<b>8.§.</b>	<b>Növelő jogcímek:</b>	<b>1 039 925</b>
(1) b.	+ elszámolt écs.	1 037 925
(1) e.	+ határozatban megállapított bírság	2 000
<b>Adóalap</b>		<b>-1 337 544</b>
<b>Társasági adó</b>		<b>-120 379</b>

### *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	5 130 025
Összes bevétel 2%-a	102 601
<b>Társasági adó</b>	<b>9 234</b>

A Társaság él az Art. 91/A §-a szerinti lehetőséggel, mely szerint az adókötelezettséget nem kívánja megfizetni, mert a jövedelem-(nyereség-)minimum alapjául szolgáló összes bevétel, a Társaság tevékenységének jellegéből adódóan, saját árbevételt nem tartalmaz.

**Átlagos statisztika létszám:**

Átlagos statisztikai létszám 78 fő, szellemi foglalkozású.

**Egyéb kiegészítő információk:**

A Társaságnál céltartalék képzésére nem került sor.

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

A Társaság nem folytat kutatást, kísérleti fejlesztést.

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek.

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nincsenek.

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 könyvvizsgálatért személyében felelős Kovács Ilona Mária (an.: Tóth Ilona; címe: 6100 Kiskunfélegyháza, Tompa u. 2.; MKK tagsági szám: 002178)

Budapest, 2018. május 14.



---

dr. Módos István  
ügyvezető igazgató