



## **NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

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

**2018. január 01. - 2018. december 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2019. május 31. (13:02:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 31.



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

## Közzétevő cég adatai:

### 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:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

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

**Benyújtás oka:** Általános üzleti évet záró

**Beszámoló típusa:** Egyszerűsített éves beszámoló

**Könyvvezetés módja:** kettős könyvvitelt vezető

**A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:** Igen

**Előző üzleti év adatai:** Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított 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: 3/2019 (V.31); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

#### Könyvelő

##### Jász Margit

Lakcím: Magyarország, 2097 Pilisborosjenő Határ út 5.

Regisztrációs száma: 150013

#### 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 Gyegyói utca 2.

Regisztrációs száma: 006105

#### 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

#### 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](http://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	103	78	49

Készült: 2019. május 31. (13:02:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 31.



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.

**Aláírásra önállóan jogosult:**

---

Elfogadás időpontja: 2019. május 31.

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 Hamuház utca 1/B.

Adóazonosító: 8409760991

---

**Dr. Módos István**



Készült: 2019. május 31. (13:02:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 31.



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.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	<b>Eszközök (aktívák)</b>			
002.	A. Befektetett eszközök	11 564 277		10 812 996
003.	I. Immateriális javak	11 500 419		10 771 435
004.	II. Tárgyi eszközök	63 858		41 561
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	33 888 827		22 586 392
007.	I. Készletek	0		60
008.	II. Követelések	3 920 428		1 594 848
009.	III. Értékpapírok	716 500		375 000
010.	IV. Pénzeszközök	29 251 899		20 616 484
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 625 936		2 395 474
012.	Eszközök (aktívák) összesen	48 079 040		35 794 862
013.	<b>Források (passzívák)</b>			
014.	D. Saját tőke	4 694 490		6 845 757
015.	I. Jegyzett tőke	50 100		50 101
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	6 881 561		9 755 302
018.	IV. Eredménytartalék	-898 801		-2 237 171
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-1 338 370		-722 475
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	30 215 445		16 731 865
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	30 215 445		16 731 865
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	13 169 105		12 217 240
028.	Források (passzívák) összesen	48 079 040		35 794 862

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. május 31. (13:02:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 31.



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.

A cég elnevezése: NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
Nyilvántartási száma: 01-09-170224  
Adószáma: 24290188-2-41

Pénznem: HUF  
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	70		257
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	5 112 746		6 605 120
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	4 314 087		4 892 933
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	1 112 354		1 426 156
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	1 037 452		1 030 191
007.	VII. Egyéb ráfordítások	4 431		7 944
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1 355 508		-751 847
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	17 209		29 381
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	71		9
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	17 138		29 372
012.	C. Adózás előtti eredmény	-1 338 370		-722 475
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
014.	D. Adózott eredmény	-1 338 370		-722 475

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. május 31. (13:02:11)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 31.



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.**

**2018. ÉVI**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

## I. Társaság 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 vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter
- *A képviseletre jogosult személy:* dr. Módos István  
(an.: Ungi Éva, születési ideje: 1979.03.11.; 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 vagyon kezeléséért 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/beszerzések 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 Nonprofit Kft. 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 2 542 514 GJ/év.
- Az NFP Nonprofit Kft. által megvalósított projektek nagyságrendileg közel 2 640 magyarországi települést érintenek.

Az NFP Nonprofit Kft. - a KEHOP projektek lebonyolításán túl - részt vesz a **Országos Közhiteles Víziközmű Kataszter (VIKKA)** üzemeltetésében, illetve az **Integrált Közcélú Víziközmű Adatbázis (IKVA)** létrehozásában.



A **VIKKA térinformatikai rendszer és adatbázis** a teljes víziközmű-szolgáltató szolgáltatási területét lefedő, országos, közhiteles víziközmű kataszter, mely

- tartalmát tekintve egységes, az egész országra kiterjedő, a lehető legpontosabb és a változásokat folyamatosan követi;
- 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, alkalmas a vagyonértékelési feladatok teljes körű kiszolgálására.

Az **IKVA projekt célja**, hogy létrejöjjön egy komplex, integrált működtetési és informatikai rendszer, amely felhasználja a víziközmű-szolgáltatási 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.

**Az NFP Nonprofit Kft. 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 Milliárd Ft elszámolható összköltségű (2018.12.31-én: 593 222 101 000 Ft) projektet készít elő és bonyolít le.**

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:

adatok ezer Ft-ban

Tőke elemek	2017. év	2018. év
Jegyzett tőke	50 100	50 101
Tőketartalék	6 881 561	9 755 302
Eredménytartalék	-898 801	-2 237 171
Adózott eredmény	-1 338 370	-722 475
<b>Összesen:</b>	<b>4 694 490</b>	<b>6 845 757</b>

**A Társaság költségeinek és ráfordításainak 87%-át európai uniós és ehhez kapcsolódó hazai források, 3%-át hazai működési támogatások, 10%-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.**

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

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 37. § (1) c) pontja lehetőséget biztosít a veszteség miatti negatív eredménytartalék összevezetésére a tőketartalékkal szemben.

**Ennek alapján a Társaság javasolta a tulajdonosi joggyakorló felé, hogy az eredménytartalék összege (mely tartalmazza az előző évek és a 2018. évi adózott eredményt) a tőketartalékkal kerüljön összevezetésre.**

## A Társaság adózott eredményének összetétele 2018-ban

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Hazai és eu-s támogatások terhére elszámolható tevékenységek eredménye	0
<b>2016. évi tőkejuttatás:</b> 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	0
<b>2017. évi tőkejuttatás:</b> 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	-749 233
<b>2018. évi tőkejuttatás:</b> 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	28 344
Gépjármű értékesítés eredményhatása	-45
Egyéb - támogatásokra nem elszámolható - tevékenységek eredménye	-1 541
<b>Összesen:</b>	<b>-722 475</b>

**A 2018. évi negatív eredmény alapvető oka tehát, hogy megkezdődött a szakmai feladatok ellátásához a tőkejuttatás formájában kapott többletforrások felhasználása.**

Az NFP Nonprofit Kft. 2018.12.31-ei állapot szerint a víziközmű, a hulladékgazdálkodás és a távhő szektort érintő projektek kapcsán 836 db megkötött - kivitelezésre, jármű, edényzet és egyéb gép beszerzésére, ezen projektek eredménykommunikációjára irányuló - szerződéssel rendelkező, melyek összértéke 285 916 542 741 Ft volt.

2018. év folyamán a KEHOP projektek tekintetében megkötésre került:

- 19 db előzetes konzorciumi megállapodás,
- 50 db részletes konzorciumi megállapodás (a támogatási szerződés mellékleteként),
- 38 db támogatási szerződés, illetve támogatói okirat,
- közbeszerzési és beszerzési eljárások eredményeként megkötésre került 429 db szerződés.

A megkötött támogatási szerződésekkel rendelkező projektek jelentős része már a 2018. év folyamán megvalósítási szakaszba lépett.

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 1.784.780 fm,
- víziközmű ivóvíz hálózatra 169.515 fm,
- távhő vezetékre 111.947 fm,
- hulladékgyűjtő edényzetre 1.044.515 db,
- hulladékgyűjtő járműre 495 db eredményességi mutatót képeznek le.

Az NFP Nonprofit Kft. által megvalósított projektek nagyságrendileg 2 640 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 tulajdonosok információs igényeinek – a költség-haszon elv szem előtt tartásával – megfelelően, 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.

A Társaság kéressel fordult a tulajdonosi joggyakorló felé az eredménytartalék tőketartalékkal való összevezetésével kapcsolatban, amennyiben a tulajdonosi joggyakorló jóváhagyása megtörténik a Társaság számviteli politikájában rögzítésre kerül.

### III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

#### A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:

Mérleg szerinti értéke: 10 812 996 e Ft

#### 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.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>13 944 726</b>	<b>784 463</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>532 405</b>	<b>14 196 784</b>
	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
	Vagyoni értékű jogok	1 065 953	142 690	0	0	290	1 208 353
	Szellemi termékek	12 346 658	641 773	0	0	0	12 988 431
	Immateriális javakra adott előleg	532 115	0	0	0	532 115	0
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>280 199</b>	<b>28 812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 105</b>	<b>295 906</b>
	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	258 816	28 812		0	13 105	274 523
	Bérelt ingatlanon végzett beruházások	21 383	0	0	0	0	21 383
<b>I+II</b>	<b>Összesen</b>	<b>14 224 925</b>	<b>813 275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>545 510</b>	<b>14 492 690</b>

##### *Értécsökkenési leírások alakulása*

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Nyitó	Növekedés		Csökkenés			Záró
			Terv.szer.	Egyéb	Terv.fel.	Terv.szer.	Kivezetés	
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak értécsökkenése</b>	<b>2 444 307</b>	<b>981 332</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>290</b>	<b>3 425 349</b>
	Alapítás-átszervezés értécsökkenése	0	0	0	0	0	0	0
	Vagyoni értékű jogok értécsökkenése	70 960	30 060	0	0	0	290	100 730
	Szellemi termékek értécsökkenése	2 373 347	951 272	0	0	0	0	3 324 619
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök értécsökkenése</b>	<b>216 341</b>	<b>48 859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 855</b>	<b>254 345</b>
	Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok értécsökkenése	0	0	0	0	0	0	0
	Műszaki berendezések, gépek, járművek értécsökkenése	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értécsökkenése	208 926	47 576	0	0	0	10 855	245 647
	Bérelt ingatlanon végzett beruházások értécsökkenése	7 415	1 283		0	0	0	8 698
<b>I+II</b>	<b>Összesen</b>	<b>2 660 648</b>	<b>1 030 191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 145</b>	<b>3 679 694</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>11 500 419</b>	<b>784 463</b>	<b>290</b>	<b>981 332</b>	<b>532 405</b>	<b>10 771 435</b>
	Alapítás-átszervezés nettó értéke	0	0	0	0	0	0
	Vagyoni értékű jogok nettó értéke	994 993	142 690	290	30 060	290	1 107 623
	Szellemi termékek nettó értéke	9 973 311	641 773	0	951 272		9 663 812
	Immateriális javakra adott előleg	532 115	0	0	0	532 115	0
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök nettó értéke</b>	<b>63 858</b>	<b>28 812</b>	<b>10 855</b>	<b>48 859</b>	<b>13 105</b>	<b>41 561</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	49 890	28 812	10 855	47 576	13 105	28 876
	Bérelt ingatlanon végzett felújítások nettó értéke	13 968	0	0	1 283	0	12 685
<b>I+II</b>	<b>Összesen</b>	<b>11 564 277</b>	<b>813 275</b>	<b>11 145</b>	<b>1 030 191</b>	<b>545 510</b>	<b>10 812 996</b>

Társaság 2018. évi beruházásainak és fejlesztéseinek értéke *813 275 e Ft*, ebből tárgyi eszköz beruházás 28 812 e Ft, immateriális javak fejlesztése, beszerzése 784 463 e Ft. A beruházások és immateriális javak fejlesztése, beszerzése nagy részben (96,45%) Európai Uniós forrásból, kisebb részben az Alapítótól kapott forrásból (3,55%) 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 129 434 e Ft, szellemi termék 621 680 e Ft. Az eddig nyilvántartásba vett fejlesztés összege 4 506 686 e Ft. Ebből licence díj 1 012 356 e Ft, szellemi termék pedig 3 494 330 e Ft. A fejlesztésre adott előleg összege 532 115 e Ft elszámolásra került az év során.

Működéssel kapcsolatos ideai beszerzések értéke összesen *62 161 e Ft*, ebből informatikai eszközök 19 389 e Ft, kommunikációs eszközök értéke 3 131 e Ft, irodai berendezések 4 669 e Ft, egyéb berendezések 1 623 e Ft. Szoftverek beszerzésének értéke 13 256 e Ft. Szellemi termékek értéke: 20 093 e Ft.

Befektetett eszközök között jelentős értéket képviselnek az Európai Uniós projektek 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 *6 225 044 e Ft*, ebből vagyoni értékű jog 77 689 e Ft, szellemi termék 6 147 355 e Ft.

Befejezetlen beruházása az év végén nem volt a Társaságnak. Hosszú távú befektetése nincs a Társaságnak.

## B. FORGÓESZKÖZÖK:

Mérleg szerinti értéke 22 586 392 e Ft.

### I. Készletek

A mérlegben kimutatott készletek összege 2018. december 31-én 60 e Ft.

adatok ezer Ft-ban	
Betétdíjas göngyöleg	60
<b>Összesen:</b>	<b>60</b>

### II. Követelések

A mérlegben kimutatott követelések összege 2018. december 31-én: 1 594 848 e Ft. Ennek megbontása a következő.

#### *Vevők*

adatok ezer Ft-ban	
Belföldi vevők	77
<b>Összesen:</b>	<b>77</b>

#### *Adott előlegek*

adatok ezer Ft-ban	
Szolgáltatásra adott előleg	935 423
Folyósított munkabér előleg	100
<b>Összesen:</b>	<b>935 523</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	41 284
EU-s kifizetési kérelmek követelése	609 994
Egyéb követelések	7 970
<b>Összesen:</b>	<b>659 248</b>

Bérelt ingatlan kaució díjára a társaság 128 407 Euro összeget fizetett, melynek év végi értéke 41 284 e Ft. EU-s projektek benyújtott és befogadott kifizetés kérelmek összege 609 994 e Ft, ebből a Társaság részére a beszámoló készítésekor 45,47 %-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, 358 e Ft pedig a munkavállalókkal szembeni elszámolásból keletkezik.



### III. Értékpapírok

A mérlegben kimutatott forgatási célú értékpapírok névértéke 375 000 e Ft. A Társaság a befektetési szabályzatának megfelelően, a likviditás figyelembe vétele mellett szabad pénzeszközeit a Magyar Államkincstár által forgalmazott kincstárjegyekbe kötötte le. Beszámoló fordulónapjáig esedékes kamatok jóváírásra kerültek az értékpapír számlán.

*Az NFP Nonprofit Kft. bankszámláit az Áht. 79. § (2) bekezdés j) pontja alapján kötelező jelleggel a Magyar Államkincstárnál vezeti. A 2018. október 1-től hatályos Áht. 79. § (3) bekezdése szerint a továbbiakban már befektetésből származó kamatbevételre nem tud szert tenni, mely jogszabályi korlátozás tovább növeli az NFP Nonprofit Kft. veszteségeit.*

Év végi forgatási célú értékpapír állomány:

Értékpapír megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	Névérték	Lejárat
Kamatozó Kincstárjegy 2019/07	250 000	2019.02.13
Kamatozó Kincstárjegy 2019/08	125 000	2019.02.20
<b>Összesen:</b>	<b>375 000</b>	

### IV. Pénzeszközök

Mérleg szerinti értéke 20 616 484 e Ft az alábbi megbontásban:

adatok ezer Ft-ban	
Főpénztár	66
Főszámla, MÁK 10032000-00332945-00000017	5 065 320
VIP kártya fedezeti, MÁK 10032000-00332945-90070019	400
VIP kártya, MÁK 10032000-00332945-00070010	395
EU-s projektek elkülönített MÁK 10032000-00332945-00000024	15 550 303
<b>Összesen:</b>	<b>20 616 484</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 2 395 474 e Ft.

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása** (2 379 561 e Ft): Ebből költségek támogatásainak bevétel elhatárolása 2 373 003 e Ft, forgatási célú értékpapírok várható kamat bevétele 6 548 e Ft, továbbszámlázott költségek bevétel elhatárolása 10 e Ft.
- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása** (15 913 e Ft), ebből ingatlan bérléssel, kapcsolatos költségek 13 723 e Ft, informatikai szolgáltatások díjai 319 e Ft, előfizetési díjak 1 272 e Ft, biztosítási díjak 493 e Ft, egyéb tételek összege 106 e Ft.

	adatok ezer Ft-ban
Európai Unió projekt támogatása	1 842 241
Működési támogatások bevételeinek elhatárolása	530 762
Befektetések kamat bevételeinek elhatárolása	6 548
Árbevétel elhatárolása	10
Működési költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	15 913
<b>Összesen:</b>	<b>2 395 474</b>

## F. KÖTELEZETTSÉGEK

Mérleg szerinti értéke: 16 731 865 e Ft

**I. Hátrasorolt kötelezettségei** nincsenek a vállalkozásnak.

**II. Hosszú lejáratú kötelezettségei** nincsenek a vállalkozásnak.

### III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Mérleg szerinti értéke 16 731 865 e Ft, az alábbi megbontásban:

	adatok ezer Ft-ban
Belföldi szállítók	240 017
SZJA befizetési kötelezettség	12 183
EHO befizetési kötelezettség	614
Szakképzési hozzájárulás	1 245
Rehabilitációs hozzájárulás	1 227
Cégaudató	377
ÁFA befizetési kötelezettség	2
Egbitz. és munkaerőpiaci befizetési kötelezettség	6 885
Nyugdíjbiztosítási járulék	8 302
Szociális hozzájárulás	16 044
Táppénz 1/3	120
Jövedelemelszámolási számla	55 998
Letiltások munkavállalóktól	135
KEHOP támogatásra kapott előleg	15 518 457
Működési támogatások előlege	790 619
Teljesítési biztosítékok	69 327
Egyéb kötelezettségek	10 313
<b>Összesen:</b>	<b>16 731 865</b>

Belföldi szállítók 240 017 e Ft, adók és járulékok 46 879 e Ft, jövedelemmel kapcsolatos kötelezettségek 56 253 e Ft. Támogatásokra kapott előlegek 16 309 076 e Ft, melyből jelentős tétel a KEHOP projektekre lehívott előleg 15 518 457 e Ft, ami a projektek előre haladásának ütemében kerül majd elszámolásra, Alapítóval szembeni kötelezettség 790 619 e Ft, ami a működésre kötött támogatási szerződések előlege. Közbeszerzési eljárások teljesítési biztosítékai 69 327 e Ft. Egyéb elszámolási kötelezettségek összege 10 313 e Ft.

## G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Mérleg szerinti értéke 12 217 240 e Ft.

- **Bevételek passzív időbeli elhatárolása** (5 408 664 e Ft): Ebből a partnerek részére előlegként közvetlen szállítói kiegyenlítéssel rendezett számlák bevételeinek elhatárolása 901 978 e Ft, IKVA fejlesztésre kapott bevétel elhatárolás 4 506 686 e Ft.
- **Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** (578 893 e Ft). Ebből közbeszerzési tanácsadás 276 770 e Ft, tervezési, mérnöki, műszaki ellenőri és szakértői szolgáltatások 271 024 e Ft, egyéb szakmai feladatok 1 064 e Ft, működéssel kapcsolatos egyéb költségek (anyag, bank, telefon, posta, fénymásolás, biztosítás stb.) 30 035 e Ft.
- Fejlesztési támogatások **halasztott bevételeinek** összege összesen 6 229 683 e Ft, mely a értékcsökkenés arányában kerül feloldásra a következő években.

	adatok ezer Ft-ban
KEHOP projektekre kapott támogatás	901 978
KÖFOP-VEKOP (IKVA) projektekre kapott támogatás	4 506 686
Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	578 893
Fejlesztési támogatás működési jellegű halasztott bevétele	4 639
Fejlesztési támogatás KEOP-1.4.0 (VIKKA) halasztott bevétele	6 225 044
<b>Összesen:</b>	<b>12 217 240</b>

#### IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk:

##### **I. Értékesítés nettó árbevétele**

A Társaságnak 2018-ben értékesítési tevékenysége nem volt. Közvetített szolgáltatások értéke 257 e Ft, mely a Társaság felé kiszámlázott költségek továbbszámlázásából adódik.

adatok ezer Ft-ban	
Telefon használat továbbterhelése	180
Egyéb továbbszámlázott költségek	77
<b>Összesen:</b>	<b>257</b>

##### **III. Egyéb bevételek**

Egyéb bevételek összértéke 6 605 120 e Ft.

Támogatási szerződések alapján kapott összeg 6 599 854 e Ft, ebből:

*Alapítótól kapott* támogatás 204 230 e Ft, szakmai feladatok ellátására 197 909 e Ft, fejlesztési célú támogatás pedig 6 321 e Ft, mely az előző időszakok támogatásaiból elhatárolt halasztott bevételből került feloldásra az elszámolt értékcsökkenés arányában.

*EU-s* támogatási szerződések alapján kapott összeg 6 065 970 e Ft, ebből költségek, ráfordítások fedezetére kapott támogatás 5 079 449 e Ft, fejlesztési célú támogatás az elszámolt értékcsökkenés arányában 986 521 e Ft. EU-s projektekhez kapcsolódó hazai támogatás összege 329 654 e Ft.

Működéssel összefüggő egyéb bevételek összege 5 266 e Ft.

adatok ezer Ft-ban	
Alapítótól kapott működési és céltámogatás	204 230
Egyéb EU-s projektekhez kapcsolódó hazai támogatás	329 654
EU-s projek támogatás	6 065 970
<i>ebből:</i> EU-s projektek költség támogatása	5 079 449
EU-s projektek fejlesztési támogatása	986 521
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	2 290
Különbféle egyéb bevételek (költségvetési költségtérítés)	2 976
<b>Összesen</b>	<b>6 605 120</b>

#### IV. Az anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások értéke 4 892 933 e Ft, ebből

*anyagköltségek értéke 26 557 e Ft*

	adatok ezer Ft-ban
Energia (áram díj)	1 915
Gépjárművek üzemanyag költségei	16 656
Nyomtatvány, irodaszer	2 908
Egyéb anyagköltség	5 078
<b>Összesen:</b>	<b>26 557</b>

*igénybe vett szolgáltatások értéke 4 855 734 e Ft*

	adatok ezer Ft-ban
Bérelti díjak	130 805
Üzemeltetési, karbantartási díjak	44 062
Hírdetés, reklám, marketing költségek	1 269
Oktatás, továbbképzés költségei	8 795
Utazás és kiküldetési költségek	2 412
Számviteli-könyvvizsgálati szolgáltatások	5 366
Posta és telekommunikációs költségek	6 041
Informatikai szolgáltatások	55 758
Takarítási szolgáltatás	7 568
Tanácsadó és szakértői díjak	800 835
Online előfizetések (jogtár, cégtár)	2 628
KEHOP projektek költségei	3 719 705
VIKKA projekt költségei	45 692
IKVA projekt költségei	17 358
Előzetes tanulmányok, engedélyezési dok.ktg. TÁVHÖ	4 953
Egyéb szolgáltatások	2 487
<b>Összesen:</b>	<b>4 855 734</b>

*egyéb szolgáltatások értéke 10 385 e Ft*

	adatok ezer Ft-ban
Hatósági, igazgatási díjak	447
Bankköltség és tranzakciós illeték	6 623
Biztosítási díjak	3 315
<b>Összesen:</b>	<b>10 385</b>

*közvetített szolgáltatások értéke 257 e Ft*

	adatok ezer Ft-ban
Telefon használat továbbterhelése	180
Egyéb továbbszámlázott költségek	77
<b>Összesen:</b>	<b>257</b>

## V. A személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások értéke 1 426 156 e Ft, ebből

*béreköltség 1 091 980 e Ft*

adatok ezer Ft-ban	
Munkaviszonyból származó költségek	1 085 825
FB tiszteletdíjak	3 120
Célprémium	3 035
<b>Összesen:</b>	<b>1 091 980</b>

*személyi jellegű egyéb kifizetések 86 702 e Ft*

adatok ezer Ft-ban	
Betegszabadság, táppénz	8 750
Munkabajárás, hazautazás költségtérítése	6 730
Napidíjak	32
Egyéb személyi jellegű kifizetések	8 623
Cafetéria keretébe fizetett juttatások	16 369
Egyéb béren kívüli juttatás	35 570
Reprezentáció, ajándék	826
Munkáltatót terhelő Szja.	9 802
<b>Összesen:</b>	<b>86 702</b>

*bérfjárulékok értéke 247 474 e Ft*

adatok ezer Ft-ban	
SZOCHO	213 142
Szakképzési hozzájárulás	16 501
Rehabilitációs hozzájárulás	5 886
EHO	11 945
<b>Összesen:</b>	<b>247 474</b>

## VI. Értékcsökkenési leírás

Értékcsökkenési leírás értéke 1 030 191 e Ft. Támogatásokból beszerzett eszközök értékcsökkenése ebben az évben 1 029 600 e Ft, melynek ellentételezésére halasztott bevétel került feloldásra.

adatok ezer Ft-ban	
Terv szerinti ÉCS	1 019 425
Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés	10 766
<b>Összesen:</b>	<b>1 030 191</b>

## VII. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások értéke 7 944 e Ft.

	adatok ezer Ft-ban
Adók (cégautóadó,gépjárműadó,áfa)	1 889
Értékesített tárgyi eszköz könyv.szerinti értéke	2 250
Eu-támogatással kapcsolatos. korrekció	3 787
Különféle egyéb ráfordítások	18
<b>Összesen:</b>	<b>7 944</b>

## VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételeinek értéke **29 381 e Ft**, ebből a szabad pénzeszközök forgatási célú lekötésének kamata 28 344 e Ft, 1 037 e Ft pedig az Euroban megfizetett kaució év végi értékelésekor keletkezett árfolyam különbözet összege.

## IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításának értéke **9 e Ft**, mely árfolyam különbözet elszámolásból származik.



## V. Mutatószámok

<b>Vagyoni helyzet mutatószámai</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Tartósan befektetett eszközök aránya	24,05%	30,21%
Forgóeszközök aránya	75,95%	69,79%
Saját tőke aránya	9,76%	19,12%
Eladósodás	0,00%	0,00%
Befektetett eszközök fedezettsége	415,75%	331,04%
Saját tőke - Jegyzett tőke aránya	9370,24%	13663,91%

<b>Pénzügyi helyzet mutatószámai</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Likviditási gyorsráta	96,81%	123,22%
Teljes likviditási mutató	1,15%	1,38%

## VI. Egyéb információk

### *Társasági adóra vonatkozó adatok:*

adatok ezer Ft-ban

<b>Adózás előtti eredmény</b>		<b>-722 475</b>
<b>7.§.</b>	<b>Csökkentő jogcímek:</b>	<b>1 031 514</b>
(1) d.	- adótörvény szerinti écs.	1 031 514
<b>8.§.</b>	<b>Növelő jogcímek:</b>	<b>1 030 191</b>
(1) b.	+ elszámolt écs.	1 030 191
(1) e.	+ határozatban megállapított bírság	0
<b>Adóalap</b>		<b>-723 798</b>
<b>Társasági adó</b>		<b>0</b>

### *Kötelező jövedelem-(nyereség-)minimum összegének megállapítása:*

adatok ezer Ft-ban

Összes bevétel	6 634 758
Összes bevétel 2%-a	132 695
<b>Társasági adó</b>	<b>13 270</b>

Társaság tevékenységének jellegéből, illetve nonprofit 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.

**Átlagos statisztika létszám:**

Átlagos statisztikai létszám 103 fő, szellemi foglalkozású.

**Egyéb kiegészítő információk:**

A Társaságnál céltartalék képzésre nem került sor.

A Társaságnak a Mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (kezesség, 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 Erdélyi Judit (MKK tagsági szám: 006105).

Budapest, 2019. április „26. „

  
dr. Módos István  
ügyvezető igazgató

