



NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

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

2020. január 01. - 2020. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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: 2020. január 01. - 2020. december 31.

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

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból áttemelt, 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: 2/2021.(VI.21.); 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

Visokai Zsuzsanna

Lakcím: Magyarország, 1194 Budapest Segesvár utca 38.

Adóazonosító: 8375803405

Könyvvizsgáló

CONSULTATIO Gazdasági és Adóügyi Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-062748

Adószám: 10250976-2-43

Székhely: Magyarország, 1121 Budapest Zugligeti ut 6.

Laub Ágota

Lakcím: Magyarország, 2120 Dunakeszi Tóth Árpád utca 37.

Regisztrációs száma: 003532

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	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	122	116	103

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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: 2021. június 21.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyongáról, 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

2021 JÚN 21.

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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.

2020. január 01. - 2020. 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	10 565 255		9 155 690
003.	I. Immateriális javak	10 534 051		9 073 921
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
006.	3. Vagyoni értékű jogok	1 141 172		984 924
007.	4. Szellemi termékek	9 392 879		8 088 997
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	31 204		81 769
012.	1. Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 400		10 117
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 804		71 652
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	18 059 437		16 698 037
031.	I. Készletek	58		61
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

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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.

2020. január 01. - 2020. 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
036.	5. Áruk	58		61
037.	6. Készletekre adott előlegek	0		0
038.	II. Követelések	1 584 867		1 010 024
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5		0
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	1 584 862		1 010 024
045.	7. Követelések értékelési különbözete	0		0
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
047.	III. Értékpapírok	0		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	0		0
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
054.	IV. Pénzeszközök	16 474 512		15 687 952
055.	1. Pénztár, csekkek	83		28
056.	2. Bankbetétek	16 474 429		15 687 924
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 719 139		9 254 346
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 703 038		9 235 884
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	16 101		18 462
060.	3. Halasztott ráfordítások	0		0
061.	Eszközök (aktívák) összesen	35 343 831		35 108 073
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	6 688 029		6 626 572
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	6 795 656		6 637 928
068.	IV. Eredménytartalék	0		0
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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.

2020. január 01. - 2020. 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
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
073.	VII. Adózott eredmény	-157 728		-61 457
074.	E. Céltartalékok	0		14 456
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		14 456
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
077.	3. Egyéb céltartalék	0		0
078.	F. Kötelezettségek	16 642 532		18 383 029
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		2 252 541
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		2 252 541
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 642 532		16 130 488
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)	36 350		270 171
100.	5. Váltótartozások	0		0
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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.

2020. január 01. - 2020. 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
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 606 182		15 860 317
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	12 013 270		10 084 016
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 201 011		932 266
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	557 125		84 371
110.	3. Halasztott bevételek	5 255 134		9 067 379
111.	Források (passzívák) összesen	35 343 831		35 108 073

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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.

2020. január 01. - 2020. 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	174		619
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	174		619
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	7 079 228		6 764 797
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés	0		0
009.	05. Anyagköltség	23 604		23 169
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 445 063		3 530 228
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 483		17 563
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	174		619
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	4 476 324		3 571 579
015.	10. Bérköltség	1 249 830		1 369 802
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	101 694		108 660
017.	12. Bérjárulékok	263 344		258 157
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	1 614 868		1 736 619
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	1 016 488		1 496 239
020.	VII. Egyéb ráfordítások	131 560		26 906
021.	Ebből: – Értékvesztés	0		0
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-159 838		-65 927
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	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	952		0
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 158		4 470
032.	Ebből: – Értékelési különbözet	1 158		0
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	2 110		4 470
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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.

2020. január 01. - 2020. 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
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
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	0		0
042.	Ebből: – Értékelési különbözet	0		0
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	2 110		4 470
045.	C. Adózás előtti eredmény	-157 728		-61 457
046.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
047.	D. Adózott eredmény	-157 728		-61 457

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2021. június 21. (13:38:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. június 21.



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.

2020. 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	14
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	22

I. A Társaság általános bemutatása

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

- *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 képviselőre jogosult személy*: dr. Módos István
(lakcíme: 8227 Felsőörs, Hamuház u. 1/b)
- *Főtevékenysége*: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

A Társaság 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. pont 11. alpontja alapján - a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter gyakorolja.

Az NFP 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 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 hatáskörébe utalta az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a KEHOP keretében megvalósuló projektek lebonyolítását.

2020-ban további feladatként jelent meg az egyes víziközmű-beruházásokkal összefüggő közigazgatási hatósági ügyek nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ügyé nyilvánításáról szóló **323/2020. (VII. 1.) Korm. rendelet** által az NFP hatáskörébe utalt, hazai forrásból megvalósuló víziközmű projektek megvalósítása.

A Társaság 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. A Társaság **projektjei közel 2 650 települést érintenek közvetlenül vagy közvetve** (Társulásokon keresztül), azaz a Társaság által megvalósítandó projektek összességükben tehát lefedik Magyarország teljes közigazgatási területét, azon keresztül pedig jelentős számú lakosának érintik a mindennapi életét, valamint összesen KEHOP és KÖFOP esetében 279 db Támogatási Szerződéssel, illetve Támogatói Okirattal rendelkezik, melyek összköltsége 575 Mrd Ft. A hazai finanszírozású KKM beruházásokra vonatkozóan további 35,55 Mrd Ft összértékű támogatási szerződéssel és okirattal rendelkezik. Ennek tekintetében az NFP összesen nettó 610,5 Mrd Ft összértékű projekt és beruházás előkészítéséért és megvalósításáért felel.

Az NFP 2020. december 31-ei állapot szerint fenti három szektort (víziközmű, hulladék és távhő) érintő 1030 db megkötött - tervezésre, műszaki ellenőri tevékenység ellátására, kivitelezésre, jármű, edényzet és egyéb gép beszerzésére, ezen projektek eredménykommunikációjára irányuló - szerződéssel rendelkezik, melyek összértéke 418,69 Mrd Ft. Továbbá 135 db Közbeszerzési Tanácsadói szolgáltatásra vonatkozó szerződéssel.

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 projektjelem 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 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 1 424 041 db,
- hulladékgyűjtő járműre 628 db

eredményességi mutatót képeznek le.

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 2 069 015 GJ/év.

Az NFP - 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 szolgáltatási 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. A rendszer üzemeltetéséről a rendelkezésre álló információk alapján továbbra is az NFP-nek kell gondoskodnia.

A Társaság a 2014-2020 programozási időszakban a KÖFOP fejlesztési források felhasználásával, kedvezményezettként megvalósította az **Integrált Közcélú Víziközmű Adatbázis (IKVA)** projektet. Az IKVA projekt célja volt, 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 jöjjön 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 VIKKA projekt megvalósítása során szerzett kedvezményezett tapasztalatok alapján a Társaság az IKVA projektet is kedvezményezettként valósította meg a források hatékony és szakszerű lehívása érdekében.

Kiemelt jelentőségű hazai víziközmű fejlesztési projektek

Az egyes víziközmű- beruházásokkal összefüggő közigazgatási hatósági ügyek nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű üggyé nyilvánításáról szóló 323/2020. (VII. 1.) Korm. rendelet 3. § szerint az NFP a beruházás teljeskörű előkészítése keretében ellátja a tervezési mérnöki és műszaki ellenőri feladatokat, továbbá lefolytatja az ehhez kapcsolódó beszerzési eljárásokat, közbeszerzési eljárásokat, valamint a beruházások megvalósítása keretében a megrendelő nevében és javára a kivitelezési szerződéshez kapcsolódó beszerzési eljárásokat, közbeszerzési eljárásokat lefolytatja, és ellátja az ezekhez kapcsolódó projektmenedzsment feladatokat. A fenti Korm. rendelet értelmében a Társaság, 2020-tól az érintett hazai víziközmű fejlesztési projektekben (Komárom, Göd, Szikszó, Tatabánya, Iváncsa) aktívan vesz részt. Az érintett projektek száma a 2021. évben tovább bővíülhet.

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	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	2019. év	2020. év
Jegyzett tőke	50 101	50 101
Tőketartalék	6 795 656	6 637 928
Eredménytartalék	0	0
Adózott eredmény	-157 728	-61 457
Összesen:	6 688 029	6 626 572

A Társaság költségeinek és ráfordításainak 78,52%-át európai uniós és ehhez kapcsolódó hazai források, 20,46%-át hazai támogatások, 1,02%-át a tulajdonosi joggyakorló által biztosított tőkejuttatások fedezik.

A Társaság - 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 támogatási összegeket egyéb bevételként, illetve a fenmaradó különbözeteket bevételek aktív időbeli elhatárolásaként jeleníti meg. Így tehát a feladatvégzés során támogatásokban elszámolható költségek, ráfordítások és a 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 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 összege összevezetésre kerül a tőketartalékkal.

A Társaság adózott eredményének összetétele 2020-ban

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban Összeg
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	- 23 556
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	- 28 687
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei - kaució árfolyambevétele	4 470
Egyéb - támogatásokra nem elszámolható - tevékenységek eredménye	-13 684
Összesen:	-61 457

A 2020. évi negatív eredmény alapvető oka a szakmai feladatok ellátásához a tőkejuttatás formájában kapott többletforrások felhasználása.

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, kiegészítő mellékletet, 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 könyvvézés, 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 200 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 számviteli politikájában rögzítésre került, hogy a tulajdonosi joggyakorló jóváhagyása alapján az eredménytartalék összege összevezetésre kerül a tőketartalékkal.

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	
I. Immateriális javak	14 947 960	8 839	0	0	0	14 956 799
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 274 833	8 839	0	0	0	1 283 672
Szellemi termékek	13 673 127	0	0	0	0	13 673 127
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	310 299	77 835	0	0	0	388 134
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	288 916	77 835	0	0	0	366 751
Bérelt ingatlanon végzett beruházások	21 383	0	0	0	0	21 383
I+II Összesen	15 258 259	86 674	0	0	0	15 344 933

Értékcsökkenési leírások alakulása adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés		Csökkenés			Záró
		Terv.szer.	Egyéb	Terv.fel.	Terv.szer.	Kivezetés	
I. Immateriális javak értékcsökkenése	4 413 909	1 468 969		0	0	0	5 882 878
Alapítás-átszervezés értékcsökkenése	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	133 661	165 087	0	0	0	0	298 748
Szellemi termékek értékcsökkenése	4 280 248	1 303 882	0	0	0	0	5 584 130
II. Tárgyi eszközök értékcsökkenése	279 095	27 270	0	0	0	0	306 365
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	269 112	25 987	0	0	0	0	295 099
Bérelt ingatlanon végzett beruházások értékcsökkenése	9 983	1 283	0	0	0	0	11 266
I+II Összesen	4 693 004	1 496 239	0	0	0	0	6 189 243

Nettó értékek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Nyitó	Növekedés		Csökkenés		Záró
			Beszerezés	Egyéb	Ért.csökk.	Egyéb	
I.	Immateriális javak nettó értéke	10 534 051	8 839	0	1 468 969	0	9 073 921
	Alapítás-át szervezés nettó értéke	0	0	0	0	0	0
	Vagyoni értékű jogok nettó értéke	1 141 172	8 839	0	165 087	0	984 924
	Szellemi termékek nettó értéke	9 392 879	0	0	1 303 882		8 088 997
	Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök nettó értéke	31 204	77 835	0	27 270	0	81 769
	Ingyatlanok 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	19 804	77 835	0	25 987	0	71 652
	Bérelt ingatlanon végzett felújítások nettó értéke	11 400	0	0	1 283	0	10 117
I+II	Összesen	10 565 255	86 674	0	1 496 239	0	9 155 690

Társaság 2020. évi beszerzésének értéke 86 674 e Ft, ebből tárgyi eszköz beruházás 77 835 e Ft, immateriális javak 8 839 e Ft. A beszerzések az Alapítótól kapott támogatási forrásból valósultak meg.

Befektetett eszközök között jelentős értéket képviselnek az Európai Uniók projektek keretében fejlesztésre és beszerzésre került immateriális javak és tárgyi eszközök. Év végi könyv szerinti értékük 9 057 050 e Ft, ebből vagyon értékű jog 972 411 e Ft, szellemi termék 8 084 639 e Ft, tárgyi eszköz 0 e Ft.

Befejezetlen beruházása az év végén nem volt a Társaságnak.

Hosszú távú befektetése nincs a Társaságnak.

B. FORGÓESZKÖZÖK:

Mérleg szerinti értéke 16 698 037 e Ft az alábbi megbontásban:

I. Készletek

A mérlegben kimutatott készletek összege 2020. december 31-én *61 e Ft.*

adatok ezer Ft-ban	
Betétdíjas göngyöleg	61
Összesen:	61

II. Követelések

A mérlegben kimutatott követelések összege 2020. december 31-én: *1 010 024 e Ft.* Ennek megbontása a következő.

Vevők

adatok ezer Ft-ban	
Belföldi vevők	0
Összesen:	0

Adott előlegek

adatok ezer Ft-ban	
Szolgáltatásra adott előleg	604 888
Összesen:	604 888

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

Egyéb követelések

adatok ezer Ft-ban	
TB kifizetőhelyi költségterítések	4 812
Fizetett letéti díj, kaució	47 159
EU-s kifizetési kérelmek követelése	353 165
Összesen:	405 136

Bérelt ingatlan kaució díjára a Társaság 129 155,89 Euro összeget fizetett, melynek év végi értéke 47 159 e Ft. Az EU-s projektekre benyújtott és elfogadott kifizetés kérelmek összege 353 165 e Ft, ebből a Társaság részére - a beszámoló készítésekor 100 %-a kifizetésre került.

III. Értékpapírok

A Társaság forgatási célú értékpapírral nem rendelkezik.

IV. Pénzeszközök

Mérleg szerinti értéke 15 687 952 e Ft az alábbi megbontásban:

	adatok ezer Ft-ban
Főpénztár	28
Főszámla, MÁK 10032000-00332945-00000017	6 956 577
EU-s projektek elkülönített, MÁK 10032000-00332945-00000024	8 730 405
VIP kártya, MÁK 10032000-00332945-00070010	942
Összesen:	15 687 952

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

A Társaság a működési és rezszi költségeit, valamint a bér, adó és járulék kifizetéseit, hazai támogatás keretében elszámolt szakmai költségeit, Tőketartalék terhére elszámolt költségeit 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 9 254 346 e Ft.

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása (9 235 884 e Ft):** Támogatásokhoz kapcsolódó költségek bevétel elhatárolásai, megbontásuk a lenti táblázat szerint.
- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (18 462 e Ft),** ebből ingatlan bérléssel, kapcsolatos költségek 12 017 e Ft, informatikai szolgáltatások díjai 615 e Ft, előfizetési díjak 1 193 e Ft, biztosítási díjak 433 e Ft, üzemeltetési díjak 4 204 e Ft.

	adatok ezer Ft-ban
Európai Unió projektek támogatásainak bevétel elhatárolásai	7 082 228
Működési támogatások bevételeinek elhatárolása	136 832
Szakfeladat támogatások bevételei	2 004 565
Hazai víziközmű támogatások bevételei	12 259
Működési költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	18 462
Összesen:	9 254 346

E. CÉLTARTALÉK

Mérleg szerinti értéke 14 456 e Ft. A Társaságnál egy peres eljárás van folyamatban, ezért került sor céltartalék képzés várható kötelezettségre.

F. KÖTELEZETTSÉGEK

Mérleg szerinti értéke 18 383 029 e Ft.

I. Hátrasorolt kötelezettségei nincsenek a Társaságnak.**II. Hosszú lejáratú kötelezettségek**

Mérleg szerinti értéke 2 252 541 e Ft.

IT fejlesztési támogatás előleg összege 1 230 630 e Ft, melynek elszámolási határideje 2023. február 28-a, illetve hazai víziközmű támogatás előleg összege 1 021 911 e Ft, melynek elszámolási határideje legkésőbb 2025. március 31-e.

III. Rövid lejáratú kötelezettségek

Mérleg szerinti értéke 16 130 488 e Ft, az alábbi megbontásban:

	adatok ezer Ft-ban
Belföldi szállítók	270 171
SZJA befizetési kötelezettség	15 491
Szakképzési hozzájárulás	1 428
Rehabilitációs hozzájárulás	2 330
Cégaudató	436
Nyugdíjbiztosítási járulék	158
Szociális hozzájárulás	15 334
Biztosítottaktól levont TB	17 871
Jövedelemelszámolási számla	70 827
Letiltások munkavállalóktól	253
KEHOP támogatásra kapott előleg	12 381 153
Működési támogatás előlege	243 978
Szakfeladatok támogatására kapott előlegek	2 878 881
Ajánlati biztosítékok	140 000
Teljesítési biztosítékok	92 177
Összesen:	16 130 488

Belföldi szállítók 270 171 e Ft, egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 15 860 317 e Ft. Ebből adók és járulékok 53 048 e Ft, jövedelemmel kapcsolatos kötelezettségek 71 080 e Ft. Támogatások előlege 15 504 012 e Ft, melyből jelentős tétel a KEHOP projektekre lehívott előleg 12 381 153 e Ft, amely a projektek előre haladásának ütemében kerül elszámolásra, Alapítóval szembeni támogatási előleg kötelezettség 243 978 e Ft, szakfeladatok támogatási előlege 2 878 881 e Ft. Közbeszerzési eljárások ajánlati és teljesítési biztosítékai 232 177 e Ft.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Mérleg szerinti értéke 10 084 016 e Ft.

- **Bevételek passzív időbeli elhatárolása** 932 266 e Ft, a partnerek részére előlegként közvetlen szállítói vagy utófinanszírozással rendezett számlák bevételeinek elhatárolása.
- **Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** 84 371 e Ft. Ebből közbeszerzési tanácsadás 22 253 e Ft, tervezési, mérnöki, műszaki ellenőri és szakértői szolgáltatások 23 876 e Ft, egyéb működéssel kapcsolatos egyéb költségek 38 242 e Ft.
- Fejlesztési támogatások **halasztott bevételének** összege összesen 9 067 379 e Ft, mely a értékcsökkenés arányában kerül feloldásra a következő években.

Passzív időbeli elhatárolások részletezése:

	adatok ezer Ft-ban
EU-s projektekre kapott támogatások elhatárolása	932 266
Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	84 371
Működéshez szükséges fejlesztési támogatás halasztott bevétele	10 329
KEOP-1.4.0 (VIKKA) fejlesztési támogatás halasztott bevétele	4 282 349
KÖFOP-VEKOP (IKVA) fejlesztési támogatás halasztott bevétele	4 774 701
Összesen:	10 084 016

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

A Társaságnak 2020-ben értékesítési tevékenysége nem volt. Közvetített szolgáltatások értéke 619 e Ft, mely a Társaság részére kiszámlázott tételek továbbszámlázásából adódik.

	adatok ezer Ft-ban
Telefon használat továbbterhelése	2
Parkolási díj továbbterhelése	98
Egyéb továbbszámlázott költségek	519
Összesen:	619

III. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek értéke 6 764 797 e Ft.

Támogatási szerződések alapján kapott összeg 6 761 878 e Ft, ebből:

Alapítói támogatási szerződés alapján elhatárolt egyéb bevétel összege 147 799 e Ft, ebből költségekre, ráfordításokra 125 803 e Ft, fejlesztési célú támogatás pedig 21 996 e Ft, mely a 2016-2019. évi támogatásokból elhatárolt halasztott bevételből került feloldásra az elszámolt értékcsökkenés

arányában. Szakmai feladatok költségeire a Támogatói Okirat alapján elhatárolt bevétel összege 1 237 725 e Ft, hazai víziközmű támogatások bevétel elhatárolása 12 259 e Ft.

Európai Uniók projektek támogatási szerződése alapján kapott uniós támogatási összeg 5 364 095 e Ft, ebből költségek, ráfordítások fedezetére kapott támogatás 3 487 175 e Ft, fejlesztési célú támogatás (2015. évi VIKKA projekt és 2020. évben lezárult IKVA projekt) halasztott bevételének feloldása az elszámolt értékcsökkenés arányában 1 454 447 e Ft.

A projektekhez kapcsolódó önrész és áfa hazai támogatásának összege 422 473 e Ft.

adatok ezer Ft-ban	
Támogatások egyéb bevételei:	6 761 878
Alapítótól kapott hazai támogatás	147 799
Szakmai feladatokra kapott hazai támogatás	1 237 725
Hazai víziközmű támogatások bevételei	12 259
Eu-s projektek támogatásai	5 364 095
ebből: Eu-s támogatás költségekre	3 487 175
Eu-s támogatás fejlesztésre	1 454 447
önrész és áfa támogatások	422 473
Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek:	2 919
Kapott kötbér	500
TB kifizetőhelyi 1% költségterítés	439
Apákat megillető munkaidőkezdvezmény térítése	1 932
Különféle egyéb bevételek (kerekítési különbözet)	48
Összesen	6 764 797

IV. Az anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások értéke 3 571 579 e Ft, ebből

anyagköltségek értéke 23 169 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Energia (áram díj)	3 896
Gépjárművek költségei (üzemanyag, karbantartás)	7 766
Nyomtatvány, irodaszer, folyóirat	5 724
Egyéb anyagköltség	5 783
Összesen:	23 169

igénybe vett szolgáltatások értéke 3 530 228 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Bérleti díjak	160 291
Üzemeltetési, karbantartási díjak	67 976
Takarítási szolgáltatás	13 148
Hírdetés, reklám, marketing költségek	895
Oktatás, továbbképzés költségei	7 304
Utazás és kiküldetési költségek	637
Könyvvizsgálati szolgáltatás	4 178
Posta és telekommunikációs költségek	7 892
Online előfizetések (jogtár,cégtár,számviteli-TB levelek)	2 472
Informatikai szolgáltatások	17 170
Ügyviteli- és nyilvántartó rendszerek üzemeltetési díjai	9 877
Tanácsadó és szakértői díjak	424 897
KEHOP projektek költségei	2 584 532
VIKKA projekt költségei	124 928
IKVA projekt költségei	67 575
TAVHO projektek költségei	34 693
Egyéb szolgáltatások	1 763
Összesen:	3 530 228

egyéb szolgáltatások értéke 17 563 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Hatósági, igazgatási díjak	13 538
Bankköltség és tranzakciós illeték	3 356
Biztosítási díjak	669
Összesen:	17 563

közvetített szolgáltatások értéke 619 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Telefon használat továbbterhelése	2
Parkolási díj továbbterhelése	98
Egyéb továbbszámlázott költségek	519
Összesen:	619

V. A személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások értéke 1 736 619 e Ft, ebből

béreköltség 1 369 802 e Ft

adatok ezer Ft-ban	
Munkaviszonyból származó költségek	1 360 934
FB tiszteletdíjak	8 868
Összesen:	1 369 802

személyi jellegű egyéb kifizetések 108 660 e Ft

	adatok ezer Ft-ban
Betegszabadság, táppénz	14 315
Munkabajárás, hazautazás költségtérítése	9 135
Foglalkozás alkalmassági vizsgálat, szemüveg térítés, stb.	1 945
Cafetéria keretébe fizetett juttatások és adója	23 664
Egyéb béren kívüli juttatások és adója	58 955
Reprezentáció, ajándék és adója	646
Összesen:	108 660

bérfelrakások értéke 258 157 e Ft

	adatok ezer Ft-ban
SZOCHO	229 183
Szakképzési hozzájárulás	20 122
Rehabilitációs hozzájárulás	8 852
Összesen:	258 157

VI. Értékcsökkenési leírás

Értékcsökkenési leírás értéke 1 496 239 e Ft. Támogatásokból beszerezett eszközök értékcsökkenése ebben az évben 1 476 443 e Ft, melynek ellentételezésére halasztott bevétel került feloldásra.

	adatok ezer Ft-ban
Terv szerinti értékcsökkenés	1 488 959
Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés	7 280
Összesen:	1 496 239

VII. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások értéke 26 906 e Ft.

	adatok ezer Ft-ban
Adók (cégautóadó, gépjárműadó)	1 742
Eu-támogatással kapcsolatos el nem számolható költségek korrekciói	10 452
Céltartalék képzés várható kötelezettségre	14 456
Különbféle egyéb ráfordítások	256
Összesen:	26 906

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételeinek értéke 4 470 e Ft, mely az ingatlan bérlethez kapcsolódó az Euroban megfizetett 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	2019. év	2020. év
I.	Működési cash flow(1-13. sorok)	-3 373 534	-2 955 793
1.a	Adózás előtti eredmény +	-157 728	-61 457
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	125 803
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-157 728	-61 457
2.	Elszámolt amortizáció +	1 016 488	1 496 239
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás+	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete+	0	14 456
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye+	-309	0
6.	Szállítói kötelezettség változása+	-203 667	230 455
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása+	114 334	-745 865
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-203 970	-1 929 254
9.	Vevőkövetelés változása+	72	5
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	384 911	574 835
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-4 323 665	-2 535 207
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-768 438	-83 308
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-769 094	-83 308
15.	Befektetett eszközök eladása +	656	0
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 (19-27. sorok)	0	2 252 541
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	2 252 541
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	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) +	-4 141 972	-786 560
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27.sorok) +	-4 141 972	-786 560

Cash Flow „Hitel és kölcsön felvétel” 21. sorában szereplő összeg a hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott támogatási szerződések előlegei, melyek pénzügyi és szakmai elszámolásának határideje 1 éven túli.

VI. Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgyév
Tartósan befektetett eszközök aránya	29,89%	26,08%
Forgóeszközök aránya	70,11%	73,92%
Saját tőke aránya	18,92%	18,87%
Eladósodás	0,00%	25,37%
Befektetett eszközök fedezettsége	334,53%	383,30%
Saját tőke - Jegyzett tőke aránya	13349,09%	13226,43%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta	98,99%	97,26%
Teljes likviditási mutató	1,37%	1,34%

Jövedelmezőségi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgyév
Eszközarányos jövedelmezőség	-0,45%	-0,18%
Vagyonarányos jövedelmezőség	-2,36%	-0,93%

VII. Egyéb információk

Társasági adóra vonatkozó adatok:

		adatok e Ft-ban
Adózás előtti eredmény		-61 457
7.§.	Csökkentő jogcímek:	1 497 349
(1) d.	- adótörvény szerinti écs.	1 494 417
(1) j. (3)	-Szocho kedvezmény (korábban munkanélküli foglalkoztatása)	2 932
8.§.	Növelő jogcímek:	1 510 695
(1) a.	+Várható kötelezettségre képzett céltartalék	14 456
(1) b.	+ elszámolt écs.	1 496 239
Adóalap		-48 111
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		6 769 886
Összes bevétel 2%-a		135 398
Társasági adó		12 186

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	118	1 331 617	106 762
	Fizikai foglalkozásúak	0	0	0
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Szellemi foglalkozásúak	4	29 317	1 898
	Fizikai foglalkozásúak	0	0	0
Egyéb foglalkoztatottak		0	0	0
Összesen		122	1 360 934	108 660

adatok e Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások	
Megnevezés	Összeg
Bérköltség	1 369 802
Személyi jellegű egyéb kifizetések	108 660
Bérbiztosítási díjak	258 157
Összesen:	1 736 619

adatok e Ft-ban

Bérköltség megbontása	
Megnevezés	Összeg
Bérköltség	1 360 934
Tiszteletdíj (FB)	8 868
Megbízási díjak	0
Egyéb bérjellegű kifizetés	0
Összesen:	1 369 802

adatok e Ft-ban

Bérbiztosítási díjak jogcímenkénti megbontása	
Megnevezés	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	229 183
Szakképzési hozzájárulás	20 122
Rehabilitációs hozzájárulás	8 852
Összesen:	258 157

IX. Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal kapcsolatos információk

adatok e Ft-ban

Ügyvezető igazgató	
Béreköltség	22 219
Személyi jellegű egyéb kifizetések	622
Bérfeladások	4 082
Összesen:	26 923

adatok e Ft-ban

Felügyelőbizottsági tagok	
Tiszteletdíj FB	8 868
Bérfeladások	1 589
Összesen	10 457

Egyéb kiegészítő információk:

A Társaságnak a Mérlegben meg nem jelenő kötelezettségei (kezesesség, 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.

A Társaság javasolja a Tulajdonosi jogokat gyakorló felé, hogy az adozott eredmény átvezetésre kerüljön az eredménytartalékba.

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: CONSULTATIO Gazdasági és Adóügyi Tanácsadó Kft., 1121 Budapest, Zugligeti út 6. Cégjegyzékszám: 01-09-062748.

A 2020. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálat szerződés szerinti éves bruttó díja 4 114 800 Ft, a könyvvizsgálaton kívül más szolgáltatást a könyvvizsgáló társaság nem nyújtott.

A könyvvizsgálatért személyében felelős Laub Ágota (MKK tagsági szám: 003532)

Beszámoló készítéséért felelős személy: Jász Margit (regisztrációs szám: 150013, ig. szám: 36884)

Budapest, 2021. április 22.



dr. Módos István
Ügyvezető igazgató
Szent István u. 4-6.

