



PEST MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI
HIVATAL
1364 Budapest, V., Városház u. 7. Pf. 112

K i v o n a t

Pest Megye Önkormányzata Közgyűlésének
2017. április 28 ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft 2016. évi mérlegbeszámolója és közhasznúsági melléklete

31/2017. (04.28.) PMÖ határozat

Pest Megye Önkormányzatának Közgyűlése

jóváhagyja a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2016. évi mérlegbeszámolóját és közhasznúsági mellékletét a határozat melléklete szerint.

Határidő: azonnal
Felelős: Szabó István elnök

dr. Szép Tibor sk.
jegyző

Szabó István sk.
elnök

A kiadmány hitelül:

Nagy Edit

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
1052 Budapest, Városház u. 7.
Tel: 233-6856

Sztatisztikai számjel: 20314817-7022-555-01
Cégjegyzékszám: 01-09-909066

Beszámoló

2016. január 1 - 2016. december 31.

- I. Egyszerűsített éves beszámoló
- II. Kiegészítő melléklet
- III. Közhasznúsági melléklet
- IV. Szakmai beszámoló

Kelt: Budapest, 2017. március 31.

M. K.
Kuszácz

Kuszácz Miklós

Kuszácz Miklós
ügyvezető

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
1052 Budapest, Városház u. 7.
Adószám: 20314817-2-41

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

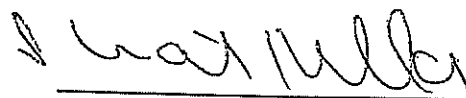
EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)			
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	14 639	0	21 683
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	14 639		21 683
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			0
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)			
10	I. KÉSZLETEK	74 084	0	72 750
11	II. KÖVETELÉSEK			
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete	923		896
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			43 910
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK			
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	73 161		27 944
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	435		1 677
		89 158	0	96 110

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)			
20	I. JEGYZETT TŐKE	83 691	0	87 605
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	3 000		3 000
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	75 242		80 691
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY			
30	E. Céltartalékok	5 449		3 914
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)			
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	3 059	0	6 206
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete	3 059		6 206
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások			
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	2 408		2 299
		89 158	0	96 110

Budapest, 2017.03.31.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

Statistikai számjеле: 20314817-7022-55501

Cégjegyzék száma: 01-09-909066

Beszámolási időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.

Fordulónap: 2016.12.31.

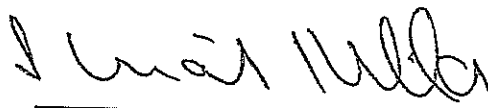
Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	4 090		1 130
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	66 803		74 716
4	Ebből: visszalrt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	5 460		4 236
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	57 409		62 806
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 318		4 199
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 133		2 314
9	Ebből: értékvesztés			
10	A. ŰZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	4 573	0	2 291
11	VIII. PÉNZŰGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	906		1 630
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZŰGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			0
14	B. PÉNZŰGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	906	0	1 630
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	5 479	0	3 921
16	X Adófizetési kötelezettség	30		7
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	5 449	0	3 914

Budapest, 2017.03.31.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

II. Kiegészítő melléklet

a 2016. január 1 – 2016. december 31. időszaki beszámolóhoz

I. Általános kiegészítések

1) Cégszerű adatok, a vállalkozás szervezete

Társaság neve: Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.
Jogelőd: Pest Megyei Területfejlesztési Kht.
Székhelye: 1052 Budapest, Városház u. 7.
Telefon: 06-1-233-6856
Telefax: 06-1-327-0347
E-mail: pmtkft@pestmegye.hu

Alapítás dátuma: 1999. március 15.
Jogelőd cégbejegyzés dátuma: 1999. április 28.
Jogelőd cégjegyzékszám: 01-14-000197
Átalakulás bejegyzésének dátuma: 2008. december 22.
A Társaság cégjegyzék száma: 01-09-909066

A társaság szervezete:

Alapító: Pest Megye Önkormányzata
1052 Budapest, Városház u. 7.

Ügyvezető: Kuszák Miklós

Felügyelőbizottság: Majoros Emma elnök
Mihály Margit tag
Virág Róbert tag

Könyvvizsgáló: Huszár Annamária MKVK: 000194

Könyvelő: Purger Ágnes regisztrált mérlegképes könyvelő
Regisztráció száma: 133068

A társaság képvisellete:

A társaságot az ügyvezető önállóan képviseli.

A társaság célja, tevékenysége

A társaság célja a jogállami keretek között működő szociális piacgazdaság megerősítése, fejlődésének elősegítése, Pest megye gazdasági teljesítőképességének növelése, az egyes térségek fejlettségi különbségének mérséklése, az egységes területi tervezés megvalósítása során a döntés előkészítési, tervezési és operatív koordinációs feladatainak ellátása.

A társaság közhasznú tevékenysége Pest Megye Önkormányzata, mint alapító, valamint az Európa Bizottság részére végzett szolgáltatás.

2) A számviteli politika jellemző vonásai

A könyvvizetés és a beszámolás módja:

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. a törvényi előírásoknak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. A számvitelről szóló 2000. évi C törvény, a 2011. évi CLXXV. törvény, valamint a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendeletben és a 224/2000.(XII. 19.) Kormányrendeletben leírtak szerint egyszerűsített éves beszámolót, kiegészítő mellékletet és közhasznúsági mellékletet készít.

A mérleg formája

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet "A" változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be.

A mérleg, a számviteli törvény 96.§ 1., 2. bekezdése szerint az egyszerűsített éves beszámoló mérlegére előírtak szerinti tagolással készül.

Az eredménykimutatás

Az üzleti év mérleg szerinti eredményét az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye, a pénzügyi műveletek eredménye együttes összegéből (adózás előtti eredmény) az adófizetési kötelezettség levonásával (összevontan adózott eredmény) kell meghatározni.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye megállapításának módja

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként (összköltség eljárással) állapítjuk meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet "A" változata szerint készítjük el, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az eredménykimutatás a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

A mérlegkészítés időpontja

A mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan meghatározott azon - az üzleti év mérlegfordulónapját követő - időpont, amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el lehet és el kell végezni.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérleg fordulónapját követő 2. hónap 15. napja, esetünkben az üzleti évet követő év február 15. napja.

Számviteli alapelvek

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvény 15-16. §-ban meghatározott alapelveket kell érvényesíteni.

Az eszközök besorolása

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Amennyiben a vállalkozó tevékenységét tartósan szolgáló vagyoni értékű jog, szellemi termék, tárgyi eszköz, tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a könyv szerinti értékét, a piaci érték és a könyv szerinti érték közötti különbséget az eszközök között "Értékhelyesbítés"-ként, a saját tőkén belül "Értékelési tartalék"-ként mutatjuk ki.

A könyvekben az értékhelyesbítés összegét és annak változásait egyedi eszközönként elkülönítetten tartjuk nyilván.

Az értékhelyesbítések megállapításának, elszámolásának szabályszerűségét független könyvvizsgálóval felülvizsgáljuk.

Az alapítás - átszervezés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket egy összegben számoljuk el az eredmény terhére a felmerülés évében.

Kísérleti fejlesztés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket egy összegben számoljuk el az eredmény terhére a felmerülés évében.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Fajlagosan kisértékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyek esetében készletcsoportonként (főkönyvi számlánként) az értékvesztés nem haladja meg a nyilvántartott érték 5 %-át.

A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

Azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg az 50 eFt-ot.

A valutás, devizás követelések és kötelezettségek átértékeléséből adódó jelentős eredményhatás nagysága

A valutás, devizás tételek mérleg fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam különbség akkor minősül jelentősnek, ha annak összege meghaladja a mérleg fordulónap összes valuta ill, devizatétel 5 %-át.

A behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel.

3) A gazdálkodó pénzügyi, jövedelmi, vagyoni helyzete

A valós pénzügyi, jövedelmi, vagyoni helyzet alakulásának bemutatása az 1. számú mellékletben szereplő mutatók számításával történik.

Vállalkozási tevékenységből 2016. évben 1.130 eFt árbevétel keletkezett. A közhasznú tevékenység nem jövedelemszerzésre irányul.

A társaság kizárólag saját forrással rendelkezik, a pénzeszközök a fennálló rövidlejáratú kötelezettségekre fedezetet nyújtanak.

A társaság pénzügyi helyzete jó, pénzügyi kötelezettségeinek mindig határidőben eleget tud tenni. Tartalék pénzeszközöket a számlavezető banknál értékpapírban (kamatozó kincstárjegy) tartja.

II. Specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Eszközök

Befektetett eszközök

A befektetett eszközként olyan eszközök kerülnek kimutatásra, amelyek a társaság tevékenységét tartósan legalább egy éven túl szolgálják.

Immateriális javak:

Olyan nem anyagi eszközök, melyek tartósan és közvetlenül szolgálják a társaság érdekeit. Az értékcsökkenés elszámolása a számviteli politikában leírtak szerint, lineáris leírással történik.

A leírási idő a vagyoni értékű jogoknál 3 év, míg a szellemi termékekénél 2 év.

A százezer forint egyedi beszerzési érték alatti immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékcsökkenését beszerzéskor egy összegben elszámoljuk. Ilyen jogcímen 2016. évben 506 eFt került elszámolásra 10 db Microsoft Windows 10 OEM operációs rendszer beszerzése után.

Tárgyi eszközök

Olyan anyagi eszközök, melyek közvetlenül vagy közvetetten, tartósan szolgálják a vállalkozás érdekeit.

Leírásuk a számviteli politikában leírtak szerint, a várható használati idő figyelembe vételével történik. Maradványérték meghatározása csak a járművek esetében történik.

A százezer forint egyedi beszerzési érték alatti, kis értékű tárgyi eszközök a beszerzéskor teljes értékben leírásra kerülnek.

2016. évben jelentősen bővült az eszköz állomány. Összetételében:

Megnevezés	Fók.szám	eFt
Kisértékű vagyoni jog	113	505
Idegen tul. ingatlan felújítása	123	673
Jármű 2 db	132	7 907
Kisértékű tárgyi eszköz	1612	498

Bruttó érték alakulása:

2016. évben:

	adatok eFt-ban			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	535	505	83	957
Szellemi termékek,				
Idegen ing. végzett felújítás	-	674	-	674

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Működési gépek, berend., felszerelések	8 887	-	-	8 887
Működési célú járművek	17 979	9 154	6 480	20 653
Befejezetlen beruházás	-	2 634	-	2 634
Összesen:	27 401	12 967	6 563	33 805

2015. évben:

adatok eFt-ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	464	71		535
Szellemi termékek,				
Működési gépek, berend., felszerelések	12 503	2 067	5 683	8 887
Működési célú járművek	11 596	12 745	6 362	17 979
Összesen:	24 563	14 883	12 045	27 401

Halmozott értékcsökkenés alakulása:

2016. évben:

adatok eFt-ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	535	505	83	957
Szellemi termékek				
Idegen ing.végzett felújítás	0	10	0	10
Működési gépek, berend., felszerelések	6 980	901	0	7 881
Működési célú járművek	5 247	2 286	4 259	3 274
Összesen	12 762	3 702	4 342	12 122

2015. évben:

adatok eFt-ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	464	71		535
Szellemi termékek				
Működési gépek, berend., felszerelések	11 741	422	5 183	6 980
Működési célú járművek	9 596	1 013	5 362	5 247
Összesen	21 801	1 506	10 545	12 762

Könyv szerinti (nettó) érték alakulása

2016. évben

adatok e Ft-ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	-	434	-	-
Szellemi termékek				
Idegen ing.végzett felújítás	-	664	-	664
Működési gépek, berend., felszerelések	1 907	- 901	-	1 006
Működési célú járművek	12 732	6 868	2 221	17 379
Befejezetlen beruházás		2 634	-	2 634
Összesen	14 639	9 699	2 221	21 683

2015. évben

adatok e Ft-ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	-	-		-
Szellemi termékek,				-
Működési gépek, berend., felszerelések	762	1 645	500	1 907
Működési célú járművek	2 000	11 732	1 000	12 732
Összesen	2 762	13 377	1 500	14 639

Forgóeszközök

Készletek

A Kft. a készleteiről év közben folyamatos nyilvántartást nem vezet, év végén a tényleges készletet leltározással állapítja meg.

2016. december 31-én a Kft. készlettel nem rendelkezett.

Követelések

A mérlegkészítés időpontjában fennálló követelés 896 ezer Ft.

Összetétele:

ezer Ft

Munkavállalóval szembeni követelés	560
Iparűzési adó túlfizetés	336
Összesen	896

Értékpapírok

Az értékpapírok záró állománya 43.910 eFt, mely teljes egészében kamatozó kincstárjegy.

ezer Ft

Sorszám	Beszerzési érték	Beszerzés időpontja	Lejárat (tőketörlesztés és kamatfizetés) időpontja
K170118	43.000	2016.01.19	2017.01.18
K170330	910	2016.03.30	2017.03.30

Pénzeszközök

A Kft. december 31-én a következő pénzeszközökkel rendelkezett:

ezer Ft

Készpénz	140
Bankbetét	5 804
Értékpapír számla	22 000
Összesen	27 944

Aktív időbeli elhatárolások

Azon tételek kerültek kimutatásra, amelyek 2016. évben a következő évekkel kapcsolatosan költségként felmerültek, illetve azon bevételek, amelyek 2016. évvel kapcsolatosak, de csak a következő évben folynak be.

Ezek a következők:

ezer Ft

Pontibus váll tev. bevétele 2016/12 hó	45
Kamatkozó kincstárjegy kamat	1 124
Biztosítási díjak	299
Armada pr. frissítés 2017.	209
Összesen	1 677

Források

Saját tőke

Jegyzett tőke

A társaság jegyzett tőkéje 3 millió forint, 1999. április 28-án került bejegyzésre a Fővárosi Cégbíróóság által.

Eredménytartalék

Az eredménytartalék az egyes üzleti évek mérleg szerinti eredményéből az alábbiak szerint képződött:

Időszak	Adózott	Adózatlan	Összesen eFt
1999. március 15. - 1999. december 31.		15.198	15.198
2000. évi eredmény		5.590	5.590
2000. évi önellenőrzés összege /veszteség/		-2.093	- 2.093
2001. évi eredmény /veszteség/		-2.055	- 2.055
2002. évi eredmény		9.945	9.945
2003. évi eredmény		4.181	4.181
2004. évi eredmény /veszteség/		-11.062	- 11.062
2005. évi eredmény		24.913	24.913
2006. évi eredmény		17.152	17.152
2007. évi eredmény	20	264	284
2008. évi eredmény	161	2.724	2.885
2009. évi eredmény	-146	2.309	2.163
2010. évi eredmény	-818	-4.447	- 5.265

2011. évi eredmény	-709	6.924	6.215
2012. évi eredmény		1722	1722
2013. évi eredmény	312	1522	1834
2014. évi eredmény	18.295	-14.660	3.635
2015. évi eredmény	1.956	3.493	5.449
Összes eredménytartalék:	19.071	61.620	80.691

Nérleg szerinti eredmény

A tárgyidőszak eredménye 3.921 ezer Ft nyereség. Ebből: a közhasznú tevékenység eredménye 3.921 ezer Ft nyereség, a vállalkozási tevékenységből 0 ezer Ft eredmény/nyereség/képződött.

Céltartalék

A Kft. 2016. évben céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

2016. december 31-én hosszú lejáratú kötelezettség nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A Kft-nek 2016. december 31-én a következő rövid lejáratú kötelezettségei voltak:

	ezer Ft
Szállítók	114
Társasági adó	7
SZJA	727
Egészségbizt. alap	459
Nyugdíjbiztosítási alap	542
EHO	124
Szociális hozzájárulási adó	1 810
Cégautóadó	135
Szakképzési hozzájárulás	9
Áfa	12

Jövedelem elszámolási szla.	2 262
Egyéb	5
Összesen	6 206

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként azok a költségek kell, hogy kimutatásra kerüljenek, amelyek a tárgyévvel kapcsolatosak, azonban csak a következő évben merülnek fel, illetve azon bevételek, amelyek a tárgy időszakban jelentkeznek, de a következő időszakkal kapcsolatosak.

Passzív időbeli elhatárolás az előző évet terhelő, de a következő évben esedékes alábbi költségek:

	ezer Ft
Bankköltség	13
Értékpapír szla. állományi díj	6
Gépjárműadó határozat alapján NXS541	3
Könyvvizsgálat 2016. évre	381
Mobil telefon ktg. 2016/12	14
Parkolás 2016/12	2
Pontibus ETT-vel kapcsolatos többletfeladat 2016.07.01.-12.31.	221
Szoc. hoz.	49
Iroda rezszi költség	1610
Összesen	2 299

A Kft.-nél öt évet meghaladó futamidejű kötelezettség, valamint zálogjoggal biztosított kötelezettség nincs.

A mérlegben nem szereplő kötelezettsége a társaságnak nincs.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek

Árbevétel

2016. évben vállalkozási tevékenységből származó árbevétel 1.130 eFt.

Egyéb bevételek

Egyéb bevételként Pest Megye Önkormányzatától, mint tulajdonostól működési kiadások fedezetére kapott támogatás 65.486 eFt, az Európai Bizottság Képviselőtársaság pályázata keretében vállalt programok lebonyolítására kapott támogatás 5.952 eFt, tárgyi eszköz értékesítés bevétele 2.021 eFt, térítés nélkül átvett tárgyi eszköz értékesítése (passzív időbeli elhatárolás feloldása) 1.246 eFt és egyéb tételként 11 eFt szerepelnek.

Pénzügyi műveletek bevételei

	ezer Ft
Lekötött betét kamat	8
Értékpapír értékesítés kamatbevétele	1622
Összesen	1630

Költségek

Költségek megoszlása:

Tárgyévben:

ezer Ft

	Összege	Megoszlása %
Anyagjellegű költségek	4 236	6%
Személyi jellegű költségek	62 806	85%
Értékcsökkenési leírás	4 199	6%
Egyéb ráfordítások	2 314	3%
Összesen	73 555	100

A tárgyévet megelőző évben:

ezer Ft

	Összege	Megoszlása %
Anyagjellegű költségek	5 460	8,23
Személyi jellegű költségek	57 409	86,56
Értékcsökkenési leírás	2 318	3,50
Egyéb ráfordítások	1 133	1,71
Összesen	66 320	100,00

Az igénybevett szolgáltatások értéke 1.853 eFt. Összetétele:

eFt

Telefon költség	231
Karbantartás, javítás	431
Utazási költség	114
Szoftverfrissítés	182
Könyvvizsgálat	381
Foglalkozás eu. szolgáltatás	115
Rendezvényszervezés (ED)	63
Egyéb (autópálya díj, szállítási költség, parkolás stb.)	336
Összesen	1 853

III. Tájékoztató adatok

A Kft. munkavállalói létszáma 2016. december 31-én: 8 fő alkalmazott.

Ügyvezető, tisztségviselők juttatásai:

Ügyvezető:		ezer Ft
Bruttó bér		9 836
személyi jellegű egyéb		2 744
Ebből:		
	költségtérítés	840
	önk. magánnyugdíjp. tagdíj munkáltatói hozzájárulás	552
	önk. egészségpénztári hozzájárulás	552
	Erzsébet utalvány értéke	96
	SZÉP kártya	240
	iskolakezdési támogatás	100
	betegszabadság díja	364
Bér és személyi jellegű költségek közterhe összesen:		3.682

Felügyelőbizottság elnöke és tagjai /3 fő/ összesen:

Tiszteletdíj	1.170 ezer Ft
Szoc. hoz.	316 ezer Ft

A Kft. veszélyes hulladékkal, környezetre káros anyagokkal nem rendelkezik.
Környezetvédelemmel kapcsolatos költség nem merült fel és ilyen jellegű kötelezettsége nincs a társaságnak.

Egyéb tájékoztató adatok:

A./

	ezer Ft	
Megnevezés	2015	2016
Személyi jellegű ráfordítások összesen	57 409	62 806
ebből:		
Béreköltség	34 074	39 275
Megbízási díjak	300	0
Tiszteletdíjak	1 170	1 170
Személyi jellegű egyéb költség	11 806	12 284
Személyi jellegű költségek közterhe	10 059	11 247

B./

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. tárgyévet megelőző évben és a tárgyévben az alábbi támogatásokra jogosult:

Támogatást nyújtó szervezet	ezer Ft	
	2015.	2016.
Pest Megyei Önkormányzattól, mint tulajdonostól	60 000	65 486
Pályázati úton elnyert támogatás	5 465	5 952

Fenti támogatások pénzügyi rendezése a mérleg forduló napjáig teljes egészében megtörtént. A fenti támogatásokból realizált összegeket a Kft. maradéktalanul a meghatározott célra fordította, illetve a működésre kapott támogatás kizárólag a közhasznú szerződésben megfogalmazott tevékenység folyó kiadásait fedezte.

Az ED iroda működésére kapott támogatás elszámolásával kapcsolatos kötelezettségét a Kft. minden évben teljesítette szakmai és pénzügyi beszámoló keretében az Európai Bizottság felé és Pest Megye Önkormányzata felé.

C/

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. vagyonfelhasználása a következőképpen alakult:

	ezer Ft	
	2015.	2016.
Saját tőke	83 691	87 605
Ebből:		
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	75 242	80 691
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	5 449	3 914
Céltartalékok	0	0

D./

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2016. évben a közhasznú tevékenysége keretében juttatást nem adott.

E./

A költségvetési szervek 2016. évben a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. részére a következő támogatásokat nyújtották:

Pest Megye Önkormányzata működési támogatás	65.486 ezer Ft
Pályázati úton nyert támogatás ED iroda pályázati támogatása	5.952 ezer Ft

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 1052 Budapest Városház utca 7.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2016. 01. 01 - 2016. 12. 31.

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	1308,39	1030,04
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	7,64	9,71
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	5,10	7,08
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	92,90	91,15
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	9,52	22,56
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	90,32	75,69

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény eFt *	Cash flow	- 2686	-1307
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	2421,84	1172,25
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	2421,84	1172,25

* korrigálva az értékpapírokkal.

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	133,23	346,37
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	6,11	4,07
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	6,51	4,47
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$		

2	0	3	1	4	8	1	7	7	0	2	2	5	5	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

III.

Közhasznúsági melléklet

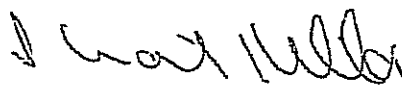
2 0 1 6 év

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

1052 Budapest, Városház u. 7.
címe

Keltezés: Budapest, 2017.03.31.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Közhasznúsági melléklet

I. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.	
székhely:	1052 Budapest, Városház u. 7.	
bejegyző határozat száma:		
nyilvántartási szám:		
képviselő neve:	Kuszák Miklós ügyvezető	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
<ul style="list-style-type: none"> • Részvétel Pest Megye Önkormányzata által átvett hazai decentralizációs forrásokból megvalósított beruházások támogatási szerződéseivel kapcsolatos döntés előkészítésben 154 db • Pest Megye Önkormányzatának támogatása a Pest Megyei Kompenzációs Keret felhasználásával kapcsolatban <ul style="list-style-type: none"> ○ a forráskeret felhasználási ütemtervnek elkészítése ○ pályázati felhívások, útmutatók és adatalapok szakmai tartalmának előkészítése ○ képviselői feladatok ellátása (NGM, szaktárcák). • Versenyképes Közép-magyarország Operatív Program (VEKOP) projektmenedzsmenti feladatainak előkészítése • Részvétel szakmai bizottságok munkájában (ÚMFT, USZT OP Monitoring bizottság, Magyarország-Szlovákia Határon átnyúló Együttműködési Program Monitoring Bizottság, megyei közgyűlés bizottságai) • VEKOP Éves Fejlesztési Keret változásainak követése, részvétel más ágazati OP-k előrehaladásának monitoringjában • Pest megyét érintő térségi fejlesztési dokumentumok, programok véleményezése, közreműködés tájékoztatók, szakmai (térségi önkormányzati és térségi vállalkozói) fórumok, előadások szervezésében és megtartásában • Europe Direct Tájékoztató Központ működtetése 		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
		Területfejlesztési tevékenység
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1996. évi XXI. tv. 12. § (1) bek.	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	önkormányzatok, vállalkozások, magánszemélyek	
a közhasznú tevékenységből résztulók létszáma:	1.234.541	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	<ul style="list-style-type: none"> • Részvétel Pest Megye Önkormányzata által átvett hazai decentralizációs forrásokból megvalósított beruházások támogatási szerződéseivel kapcsolatos döntés előkészítésben • Pest Megyei Kompenzációs Keret felhasználásával kapcsolatos előkészítési munkákban való közreműködés • Versenyképes Közép-magyarország Operatív Program (VEKOP) projektmenedzsmenti feladatainak előkészítése • Europe Direct Tájékoztató Központ működtetése 	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	0	0
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	0	0

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető	12 400	12 580
felügyelő bizottság elnöke és tagjai 3 fő	1 170	1 170
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	13 570	13 750
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	71 799	77 476
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	62 244	70 394
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	5 465	5 952
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	4 090	1 129
H. Összes ráfordítás (kiadás)	66 320	73 555
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	57 409	62 806
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	64 216	72 425
K. Adózott eredmény	5 449	3 914
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	Igen	Nem

Budapest, 2017.03.31.

2	0	3	1	4	8	1	7	7	0	2	2	5	5	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszám/aszám)

**A számviteli törvény szerinti éves,
egyszerűsített éves beszámolót készítő
szervezetek közhasznú eredménykimutatása**

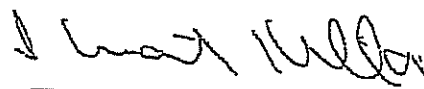
2 0 1 6 év

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

1052 Budapest, Városház u. 7.
címe

Keltezés: Budapest, 2017.03.31.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	0	3	1	4	8	1	7	7	0	2	2	5	5	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám) (szám)

Az egyéb szervezet megnevezése:

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

Az egyéb szervezet címe:

1052 Budapest, Városház u. 7.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2 0 1 6 ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) helyesbítései d	Tárgyév e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3+4+5+6)	67 709		76 346
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	60 000		65 486
3.	a) alapítótól	60 000		65 486
4.	b) központi költségvetéstől			
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb, ebből 1%			
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	5 465		5 952
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	906		1 630
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	1 338		3 278
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a+b)	-		-
12.	a) saját termelésű készletek állományváltozása			
13.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke			
14.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	4 090		1 130
15.	C. Összes bevétel (A+B)	71 799		77 476
16.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5+6)	64 216		72 425
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások	5 203		4 097
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	55 683		61 873
19.	3. Értékcsökkenési leírás	2 274		4 162
20.	4. Egyéb ráfordítások	1 056		2 293
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-

2 0 3 1 4 8 1 7 7 0 2 2 5 5 5 0 1

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszámlasszám)

Az egyéb szervezet megnevezése:

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.

Az egyéb szervezet címe:

1052 Budapest, Városház u. 7.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2 0 1 6 ÉV

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	adatok E Ft-ban
				Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5+6)	2 104		1 130
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	257		139
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások	1 726		933
26.	3. Értékcsökkenési leírás	44		37
27.	4. Egyéb ráfordítások	77		21
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-
30.	F. Összes ráfordítás (D+E)	66 320		73 555
31.	G. Adózás előtti eredmény (C-F)*	5 479		3 921
32.	H. Adófizetési kötelezettség	30		7
33.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E)	1 986		-
34.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	3 493		3 921

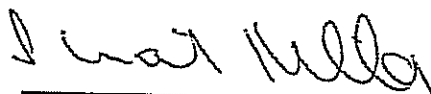
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

35.	A. Személyi jellegű ráfordítások	62 806
36.	1. Bérköltség	39 275
37.	ebből: - megbízási díjak	-
38.	- tiszteletdíjak	1 170
39.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 284
40.	3. Bérjárulékok	11 247
41.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	-
42.	ebből: A Korm.rend. 16.§ (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás	-

* Közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén (C-F)

Keltetés:

Budapest, 2017.03.31.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

IV. Beszámoló

a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2016. évi szakmai feladatellátásáról, közhasznú tevékenységről

A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvényt módosító, a területfejlesztéssel és a területrendezéssel összefüggő egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCVIII. törvény alapján 2011. december 31-i hatállyal – a törvény erejénél fogva – a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. Pest Megye Önkormányzatának tulajdonába került.

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. a 2016. évben is a Pest Megye Önkormányzatával megkötött Közszolgáltatási Szerződés, valamint az Európai Bizottság Magyarországi Képviselével a Pest Megyei Europe Direct Pont működtetése tárgyában kötött Egyedi Támogatási Megállapodás alapján végezte közhasznú tevékenységét.

A tevékenységünk legfontosabb feladatait rögzítő, a **2016. 02.01.-én kötött Közszolgáltatási Szerződés alapján** a 2016. év során, mint közhasznú szervezet **az Önkormányzat, valamint a Hivatal munkáját segítettük**, annak működésével, feladatellátásával kapcsolatos operatív tevékenységekben működtünk közre annak megyei, regionális és nemzetközi szintű feladatellátásában.

Ennek a munkának egyik kiemelkedően fontos területe a Pest Megye Területfejlesztési Programja megvalósítására Kormánydöntéssel jóváhagyott **80 Milliárd Ft-os Kompenzációs Keret** felhasználásának megtervezésében, előkészítésében és végrehajtásában való szakmai közreműködés.

Az Európai Bizottság Magyarországi Képviselével fennálló szerződés alapvetően a Europe Direct Pest Megyei Európai Információs Pont működtetésére vonatkozik.

A közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatokon felül, a Pontibus ETT-vel kötött vállalkozói szerződés keretében elláttuk annak gazdálkodási-könyvelési feladatait, szintén vállalkozói szerződések keretében készítettünk a VEKOP-ra beadandó pályázatokat, valamint **projekt management feladatok ellátására irányuló konzorciumi megállapodásokat kötöttünk pest megyei önkormányzatokkal**, illetve ehhez kapcsolódóan segítettük azok pályázatainak összeállítását.

A Kft. a fenti feladatok ellátása során együttműködött a megye települési önkormányzataival és azok társulásaival, Pest Megye Önkormányzatával, Pest Megye Önkormányzata Hivatalával, a Pontibus ETT-vel, a Nemzetgazdasági Minisztériummal, a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság Állampénztári Irodájával, az Európai Bizottság Magyarországi Képviselével, az érintett kormányzati-, valamint társadalmi- és szakmai szervezetekkel, szakértőkkel.

1 Megyei szintű feladatok

1.1 Döntés-előkészítő és adatszolgáltatási feladatok

Az év során részt vettünk a Pest Megye Önkormányzata által átvett hazai decentralizált forrásokból megvalósított beruházások támogatási szerződéseivel kapcsolatos döntések előkészítésében.

Pest Megye Önkormányzatának a hazai decentralizált területfejlesztési és önkormányzati fejlesztési célú pályázati rendszer szerződésállományához fűződő feladata a 2016. január 1-én folyamatban lévő, le nem zárt szerződés gondozása volt.

A Pro Régió Ügynökség által átadott pályázatok vonatkozásában 2016. december 31-ig 32 pályázat lezárásáról kellett a Közgyűlésnek döntést hoznia. A lezárt pályázatokhoz kapcsolódó egyoldalú döntéshozói nyilatkozatok aláírása megtörtént.

Pest Megye Közgyűlése részére előterjesztést készítettünk Nagy Roland (Nagy-2000 Tölgy Faipari Bt. 2628 Szob, Munkácsy út 3. belfalusi) – 130000999C számú támogatási szerződése szerződésszegése miatt jogerős bírósági ítélet alapján visszafizetendő tőke és kamattartozás részleges elengedése iránti méltányossági kérelméről.

Fentiekben túl ellenőriztük a Magyar Államkincstár által – a Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési Tanács 2010-ben, illetve 2011-ben hozott döntései alapján – aláírásra előkészített támogatási szerződés módosításokat. Az ellenőrzés során 3 db támogatási szerződés módosítást kellett visszaküldeni a Magyar Államkincstár részére (2 szerződésmódosításon javítani kellett a Támogató megnevezését, 1 szerződés esetében a döntéshozói feladatokat Budapest Főváros Önkormányzata látta el). Összesen 154 db támogatási szerződés módosítás került aláírásra.

1.2 A Pest Megyei Kompenzációs Keret (80 Mrd Ft) felhasználásával kapcsolatos feladatok

A Pest megye Területfejlesztési Koncepciója 2014-2030 és Pest megye Területfejlesztési Programja 2014-2020 megvalósításához nyújtandó célzott pénzügyi támogatásról szóló 1295/2016 (VI.13) Korm. határozat értelmében a Pest megyei önkormányzatok és a Pest megye területén lévő vállalkozások fejlesztései a 2016–2021 közötti időszakban, a hazai központi költségvetés terhére, összesen 80 milliárd forint célzott pénzügyi támogatásban részesülnek. A 1295/2016 (VI.13) Korm. határozat rögzíti a célzott pénzügyi támogatás fő stratégiai fejlesztési irányait is.

Pest Megye Önkormányzata képviselőiben **segítettük a 2021-ig tartó időszak forráskeretének felhasználási ütemtervét elkészíteni. Részt vettünk a pályázati felhívások, útmutatók, valamint adatlapok szakmai tartalmának előkészítésében. A Nemzetgazdasági Minisztérium és a Szaktárcák munkatársaival tartott egyeztetéseken képviseltük Pest Megye érdekeit.**

Részt vettünk a Felhívás Előkészítő Munkacsoport (FEM) ülésén. A FEM tagjai véglegesítik a felhívások szakmai tartalmát és javasolják a Nemzetgazdasági Miniszter felé azok megjelentetését. A 2016. évben egy ülés keretében két felhívás jóváhagyása történt meg. A felhívások az „Önkormányzati tulajdonú belterületi utak szilárd burkolattal történő kiépítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása”, valamint a „Mikro-, kis- és közép-vállalkozások telephelyfeltételeinek javítása Pest megye területén” voltak.

A beérkezett pályázatok formai ellenőrzését a Magyar Államkincstár apparátusa végzi, a benyújtott pályázatok szakmai bírálatát az NGM munkatársaival közösen cégünk fogja a 2017. év folyamán elvégezni.

1.3 Versenyképes Közép-magyarország Operatív Program (VEKOP) – projektmanagement feladatok

Az uniós támogatások felhasználását szabályozó 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet speciális előírásokat tartalmaz települési önkormányzatok számára a projektmanagement feladatok elvégzése vonatkozásában.

3.8.2.1. Közsféra szervezet kedvezményezettek - ide nem értve az egyházi jogi személyt - az Útmutató 3.8.1.5. pontja szerinti szakértői szolgáltatást kizárólag akkor számolhatják el a projekt keretében, ha a szakértői szolgáltatást költségvetési szerv, vagy olyan gazdálkodó szervezet látja el, amelyben az állam vagy önkormányzat - együttesen vagy külön, közvetve vagy közvetlenül - 100%-os tulajdoni részesedéssel rendelkezik, és amelyek a szolgáltatást kizárólag közalkalmazotti, közszolgálati, kormányzati szolgálati, állami szolgálati jogviszonyban vagy munkaviszonyban foglalkoztatott alkalmazottal, vagy megbízási jogviszonyban foglalkoztatott természetes személlyel láthatják el.

3.8.2.3. A megyei önkormányzat - a megye területén lévő megyei jogú város járásán kívül - a területén található települési önkormányzatok és területi kiválasztási eljárásrendben kiválasztott projektek esetén a megyei jogú város járásában található települési önkormányzatok esetében is, e rendelet hatálya alá tartozó támogatásból megvalósuló közfeladat fejlesztési projektjei projektmenedzsment tevékenységének, valamint a 3.12.1. pontban foglalt további tevékenységek ellátásában köteles részt venni, ha azt a települési önkormányzat kéri.

A VEKOP négy pályázati felhívása kapcsán **több mint ötven felkérés érkezett a Pest megyei településektől projektmanagement feladatok ellátására.** Az önkormányzatokkal cégünk kötött konzorciumi szerződést. **A megállapodások értelmében a nyertes pályázatok megvalósításában kedvezményezettként fogunk tudni részt venni.**

Az önkormányzatokat már a pályázatok benyújtása előtt is segítettük tanácsainkkal annak érdekében, hogy a felhívásokhoz jól illeszkedő projektek kerüljenek előkészítésre. A pályázatok sikere érdekében együttműködtünk az előkészítési folyamatba bevont állami, vagy privát pályázató cégekkel és vállalkozásokkal. Részt vettünk a VEKOP „Szociális városrehabilitáció” felhívás kapcsán a települési támogatói csoportok megalakulásában, a projektcélok meghatározásában.

2016-ban elkezdtünk felkészülni a projektmenedzsment feladatok elvégzése kapcsán várható többletmunka miatti személyi kapacitások növelésére, valamint tárgyi és irodai feltételek javítására. Ennek keretében átalakítottuk irodáinkat, növelve a munkahelyek számát. Korszerű légtechnikával láttuk el a legnagyobb irodánkat, hogy a munkavégzés feltételei javuljanak, továbbá levegő-levegő klímarendszert építettünk ki. Szintén ezen feladatok érdekében sor került egy használt, illetve egy új személygépkocsi megvásárlására.

1.4 Részvétel Bizottságok munkájában, térségi és szakmai fórumokon, egyeztetéseken

Az év során részt vettünk számos országos-, vagy megyei szintű bizottság munkájában, így többek között az ÚMFT és USZT egyes operatív programjainak monitoring bizottságaiban (GOP, KÖZOP, KMOP, VEKOP, Magyarország-Szlovákia Határon Átnyúló Együttműködési Program), illetve szükség szerint a megyei közgyűlés bizottságainak munkájában is.

Részt vettünk a **Versenyképes Közép Magyarország Operatív Program és más ágazati operatív programok előrehaladásának monitoringjában,** a VEKOP Éves Fejlesztési Keretének változásainak követésében, az azokhoz kapcsolódó megyei javaslatok összeállításában, illetve a megyét érintő térségi fejlesztési dokumentumok, programok véleményezésében is.

Folyamatosan részt veszünk a megye területére vonatkozóan a kormányzat, az önkormányzatok, a gazdasági szervezetek, valamint helyi akciócsoportok **fejlesztési elképzeléseinek összehangolásában.** Ennek érdekében többek között közreműködtünk tájékoztatók, szakmai fórumok, előadások szervezésében és megtartásában a települési önkormányzatok, a piaci szereplők, nonprofit szervezetek, részére.

Több alkalommal részt vettünk **kistérségi önkormányzati, illetve térségi vállalkozói fórumokon**, tartottunk előadást területfejlesztési témákban budapesti egyetemeken is.

2 Regionális szintű feladatok

Europe Direct Tájékoztató Központ – Pest megye

Kiemelt közhasznú feladatunk volt a Pest megyei Europe Direct Tájékoztató Központ működtetésének biztosítása szakmai együttműködésben az Európai Bizottság Magyarországi Képviselétével.

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft, az Európai Bizottság Magyarországi Képviselétéhez benyújtott akcióterve alapján **19.600 Euró támogatást kapott a Europe Direct Tájékoztató Központ – Pest Megye 2016-os tevékenységének finanszírozásához.** Az akcióterv keretében a következő modulokban meghatározott feladatok végrehajtását vállaltuk: Alapvető tájékoztatási szolgáltatások M1a. modul; Webhely M2 modul; Közösségi média M3 modul; E-hírlevél M4 modul; Reklámanyagok M5b modul; Rendezvényeken való részvétel M7a modul; Rendezvények szervezése széleskörű hallgatóság számára 7c. modul.

TEVÉKENYSÉGEK

ÜGYFÉLSZOLGÁLAT

A Europe Direct Tájékoztató Központ – Pest Megye kiemelt feladata az Európai Unióval és a magyar tagállami léttel kapcsolatban személyesen, telefonon, faxon vagy e-mailben feltett kérdések megválaszolása a rendelkezésre álló hiteles és naprakész források segítségével. **A tájékoztató központ munkatársai rendelkezésre állnak az egyes EU politikák, kapcsolódó témák személyes megvitatására, illetve előadások és csoportos foglalkozások megtartására.** Kérésre az iroda munkatársai előadásokat tartanak, illetve információs standot biztosítanak megyei kiállításokon, vásárokon. Az Információs Pont folyamatosan bővülő szakértői adatbázisa segítségével szakmai tanácskozásokhoz előadókat, szakértőket biztosít. Speciális szakmai kérdések esetén az Információs Pont munkatársai segítséget nyújtanak a lehetséges információ források felkutatásához.

A Europe Direct Tájékoztató Központ – Pest Megye ügyfeleket előzetes bejelentkezés nélkül fogad, a 1052, Budapest Városház u. 7. szám alatt található irodában. Az tájékoztató központ nyitvatartási ideje: hétfőtől csütörtökig: 9:00 – 16:00, pénteken: 9:00 – 13:00.

Főbb statisztikák, adatok:

Ügyfélszolgálat

Összes információs megkeresés 2016. január 1. – december 31.: 536

ebből személyes: 232

e-mail, levél, fax: 56

telefon: 248

Az információs megkeresések legnagyobb része továbbra is a pályázati lehetőségekhez és a regionális politikához kapcsolódott, jelentős volt még a más tagállamban történő munkavállaláshoz, illetve továbbtanuláshoz kapcsolódó kérdések száma. Ez nagyjából megegyezik az információs megkeresések témáinak 2015-ös eloszlásával.

DOKUMENTUMTÁR

A Pest Megyei Európai Információs Pont több mint **500 kiadványt és CD-ROM-ot tartalmazó könyv- és dokumentumtárában** megtalálhatóak az Európai Unióval és a magyar csatlakozási folyamattal kapcsolatban megjelent legfontosabb magyar nyelvű írárok, tanulmányok, illetve idegen nyelvű kiadványok. Ezen – helyben használható és korlátozott terjedelemben fénymásolható – dokumentumok mellett, a látogatók hozzájuthatnak a Miniszterelnöki Hivatal, a Külügyminisztérium, illetve az Európai Bizottság által kiadott ingyenes tájékoztató kiadványokhoz. A Europe Direct Hálózati tagság eredményeként az Európai Bizottság tájékoztató kiadványai, jelentései, elemzései közvetlenül az Unió kiadóhivatalától rendszeresen érkeznek az Európai Információs Pontba.

INTERNETHASZNÁLAT

Az Információs Pont ingyenes wi-fi hozzáférést biztosít az Európai Unióval kapcsolatos web oldalakhoz és online adatbázisokhoz. Elérhető – többek között – az EU hivatalos szervere, a magyar minisztériumok honlapjai, pályázati adatbázisok és az Európa Szerver is. A letöltött dokumentumok kinyomtathatóak. A keresést címgűjtemények segítik.

WEBHELY

A Europe Direct Tájékoztató Központ – Pest Megye weblapja: www.edpest.weebly.com
A webhely a naponta frissülő magyar és angol nyelvű hírek mellett átlagosan havi 10 alkalommal frissült. A honlapnak havi átlagban 290 látogatója volt.

KÖZÖSSÉGI MÉDIA

Europe Direct Tájékoztató Központ – Pest Megye Facebook oldalának címe: [Facebook.com/EuropeDirectPest](https://www.facebook.com/EuropeDirectPest)

Az oldal az év során folyamatosan működött és 210 posztot jelentetett meg. A követők száma 2016. december 31-én 441 volt.

INFORMÁCIÓS CSOMAGOK, HÍRLEVELEK, INFORMÁCIÓK PÁLYÁZATI LEHETŐSÉGEKRŐL

A Pest megyei könyvtárak, oktatási és művelődési intézmények, illetve települési önkormányzatok részére **2016-ban rendszeresen információs csomagokat állítottunk össze és juttatunk el** az Európai Bizottság által megjelentett tájékoztató kiadványokból és plakátokból.

A helyi sajtó részére a kiadványokat tartalmazó információs csomagok mellett folyamatosan eljuttatjuk az **Európai Bizottság Magyarországi Képviseletének sajtóközleményeit és háttéranyagait**. A települési önkormányzatok, civil szervezetek, iskolák, helyi sajtóorgánumok figyelmét rendszeresen felhívjuk a megjelenő EU kommunikációs és más, az integrációhoz kötődő pályázati lehetőségekre, kezdeményezésekre.

HELYI TÁJÉKOZTATÓ RENDEZVÉNYEK, OKTATÁSI PROGRAMOK

A Europe Direct Pest Megyei Európai Információs Pont a megyei települések rendezvényein (falunapok, kiállítások, vásárok, fesztiválok) – felkérés alapján – részt vesz, a programokhoz

információs standot biztosít a helyi információs igényeknek megfelelő tájékoztató anyagokkal, illetve az Információs Pont munkatársai választ adnak az érdeklődők kérdéseire. **2016-ben 16 alkalommal jelent meg az Információs Pont saját vagy partnerszervezetek által rendezett helyi programokon.** Helyszínek: Cegléd, Budapest, Királyrét, Szentendre, Szigetcsép, Ráckeve, Vác, Gödöllő, Százhalombatta és Pilisvörösvár. A programok közül kiemelt jelentőségű volt az uniós fejlesztéseket és támogatási lehetőségeket bemutató 4 állomásos, illetve a biztonságos EU-n belüli munkavállaláshoz kapcsolódó 3 állomásos road-show.

Az információs pont oktatási és ifjúsági projektjeibe a megye iskolái nagy számban kapcsolódtak be, a **Túl az első X-en**, a **4forEU** és az **Euroscola** tanulmányi versenyben, illetve a **Fedezd fel Európát videóversenyben** jól szereplő iskolák tanulmányi kirándulást, látogatást az Európai Parlamentbe, illetve szlovákiai körutazást nyertek.

A Europe Direct Tájékoztató Központ – Pest Megye a 2016-ra tervezett szakmai programját sikeresen magvalósította, a pályázati kiírásban szereplő indikátorokat teljesítette.

3 Nemzetközi szintű feladatok

3.1 Nemzetközi kapcsolatok

A 2016-os év során is a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. munkatársa látja el a Pest Megyei Önkormányzat nemzetközi tevékenységeihez kapcsolódó **szervezési-, kapcsolattartási és adminisztrációs feladatokat.** A kolléga fordítási, tolmácsolási, valamint nemzetközi ügyekben **szervezési** feladatokat lát el, valamint intézi Pest Megye Önkormányzatának napi szintű **levelezését** külföldi partnerekkel, különböző nemzetközi szervezetekkel. Részt vesz Pest Megye Önkormányzatának évekre visszanyúló nemzetközi kapcsolatainak fenntartásában is. Ennek keretében kollégánk intézte Szabó István elnök úr és az Önkormányzat munkatársainak külföldi programjainak, látogatásainak (Pest Megye önkormányzatának delegációja és pest megyei cégek képviselőinek üzleti útja Kínába, testvérmegyei megállapodás előkészítése; a Lengyelországban megrendezett World Travel Show-n való szakmai részvétel, továbbá hargitai, ludwigsburgi látogatások) megszervezését, valamint ő szervezte meg az Önkormányzathoz érkező, különböző nemzetiségű delegációk fogadásával járó feladatokat.

3.2 Határ menti együttműködések

2016-ban is észt vettünk Pest Megye Önkormányzatának képviseletében a Európai Területi Együttműködés **Magyarország-Szlovákia Határon Átnyúló Együttműködési Program 2007 – 2014 Monitoring Bizottságának** munkájában. Mivel a program a 2016. év első felében elindult, igyekeztünk aktívan segíteni Pest megye határ menti térségét, annak településeit a program keretében megvalósítható **életképes projektek előkészítésében.**

Az év során a korábbi előkészítő munkák eredményeképpen Pest Megye Önkormányzata a szlovákiai Nyitra kerület önkormányzatával közösen megalapította a **Pontibus Európai Területi Társulást**, melynek munkáját mind adminisztratív oldalról (annak könyvelésének, gazdasági feladatainak ellátásán keresztül), mind szakmai oldalról segítjük.

3.3 Kínai kapcsolatok

2016-ban is több alkalommal került sor kínai delegációk fogadására a Megyeházán. A találkozók megvalósulását elősegítendő, a Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. kollégája tartotta a kapcsolatot a kínai felek ügyintézőivel, részt vett a találkozók megszervezésében, fogadta a delegációkat. Amennyiben szükséges volt, tolmácsolási feladatot is ellátott. Szintén az ő közreműködésével valósult meg a 2016-os év – külügyi szempontból – legtöbb haszonnal kecsegtető programja is: június 6-19 között Pest megye delegációja pest megyei cégek képviselőivel együtt Kínába látogatott. Az üzleti út során a pest megyei cégek számára egyedülálló lehetőség nyílt a kínai piac szereplőivel való találkozásra, igényeik és érdeklődésük megismerésére. A magyar vállalkozások számára olyan lehetőséget volt ez, amellyel közvetlenül megismerhették - az eddig részben kiaknázatlan - kínai piac adta lehetőségeket, felmérhették a kínai piacra lépés szempontjait, esetleges akadályait.

A kínai tartományi vezetők és újabban már a kínai befektetők érdeklődése pedig - a megye központi elhelyezkedésének és a térség erőforrásainak, valamint a 2016-ban és az ezt megelőző években folyt aktív kapcsolatfelvételnek köszönhetően - Pest megye irányába fordult.

Elmondható tehát, hogy mind a pest megyei cégek kínai piacra történő lépése, mind a kínai vállalkozások pest megyébe történő befektetéseinek előmozdítása terén előrelépés történt a 2016-os év során. Reméljük, hogy ez a folyamat folytatódni fog az elkövetkező években is és a kapcsolatok kézzelfogható, gyakorlati előnyöket hoznak majd az Önkormányzat számára.

4 Összegzés

Fenti, közhasznú- és vállalkozási feladatainkat egyaránt igyekeztünk a megbízóinkkal egyeztetett módon, velük együttműködésben, a megkötött megállapodásoknak megfelelően, a lehető legjobb tudásunk szerint és takarékos gazdálkodás mellett ellátni, mindenekelőtt szem előtt tartva azon célunkat, hogy Pest megye és az itt élő emberek érdekeit szolgáljuk.

Budapest, 2017. március 31.



Kuszák Miklós

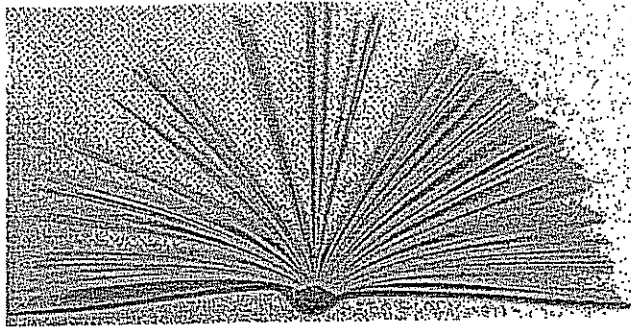
Ügyvezető

Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit
Kft.

Huszár Anamária
Kamarai táj könyvvizsgáló

H-1146
Budapest Hemina út 35.
HUNGARY

Telefon : 36-1) 373-09-67
Fax: 36-1) 373-09-68
E-mail:
valamintbp@valamint.hu



A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. tulajdonosainak

A közhasznú egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztem a **Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.** („a Társaság”) 2016. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **96.110 E Ft**, a közhasznú tevékenység adózott eredménye **3.914 E Ft** (nyereség), a vállalkozási tevékenység adózott eredménye **0 E Ft** (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből és közhasznúsági mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt közhasznú egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomát a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

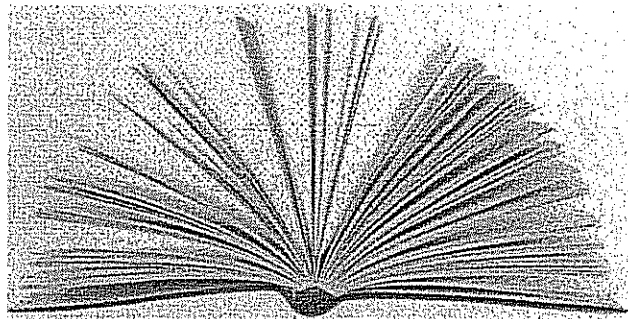
A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Hu szá: Annamária
Kamari tag könyvvizsgáló

H-1146
Budapest Hermina út 35.
HUNGARY

Telefon: (36-1) 373-09-67
Fax: (36-1) 373-09-68
E-mail:
valamintbp@valamint.hu



Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a **Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.** 2016. évi közhasznúsági mellékletéből áll. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre.

E felelősségem teljesítése során a közhasznúsági melléklettel kapcsolatos véleményem kialakításánál a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról, mint a közhasznúsági mellékletre vonatkozó további követelményeket előíró egyéb más jogszabályokat vettem figyelembe.

Véleményem szerint a **Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.** 2016. évi közhasznúsági melléklete összhangban van a **Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.** 2016. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójával és a közhasznúsági melléklet a számviteli törvény, valamint a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról előírásaival összhangban készült. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés felelőssége a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóknak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

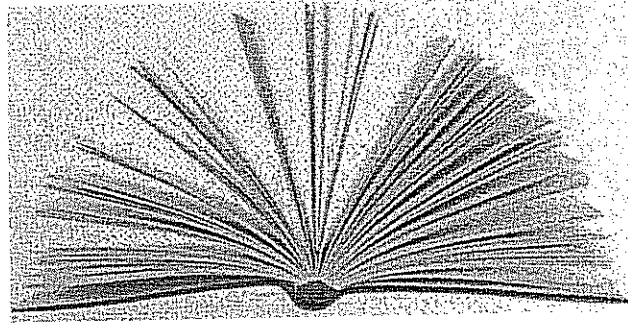
A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat. Valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

Huszár Annamária
Kamarai tag könyvvizsgáló

H-1146
Budapest Hermina út 35.
HUNGARY

Telefon: (36-1) 373-09-67
Fax: (36-1) 373-09-68
E-mail: valamintbp@valamint.hu



A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szereznem arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott közhasznú egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

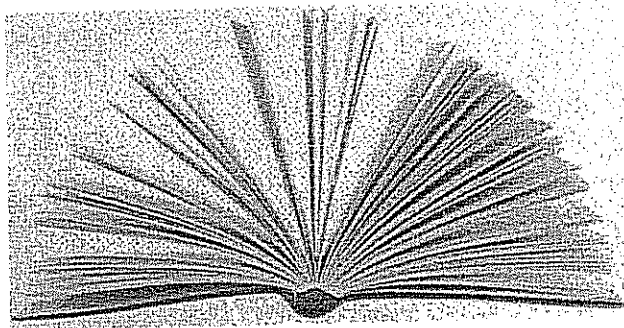
Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

Huszár Annamária
Kamari tag könyvvizsgáló

H-114:
Budapest Hermina út 35.
HUNGARY

Telefon: (36-1) 373-09-67
Fax: (36-1) 373-09-68
E-mail:
valamintbp@valamint.hu

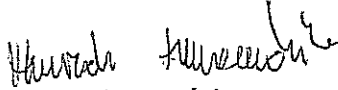


- Értékelem a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló igyetek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. április 3.

Kamari tag könyvvizsgáló aláírása
Kamari tag könyvvizsgáló neve
Nyilvántartási szám
Könyvvizsgáló cégszékhelye


Huszár Annamária
000194
1146. Budapest Hermina út 35. 1/1.