

2	5	3	9	0	6	7	6	7	0	2	2	1	1	3	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	1	-	0	9	-	0	2	3	9	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. a vállalkozás megnevezése

2800 Tatabánya, Fő tér 4. a vállalkozás címe, telefonszáma

2021.év

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Tatabánya, 2022. április 05.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 25390676-7022-113-07

Cégjegyzék szám: 11-09-023969

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	7 145	0	6 993
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 145	0	6 993
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	66 405	0	196 822
6.	I. KÉSZLETEK	3 345	0	111 686
7.	II. KÖVETELÉSEK	7 913	0	9 431
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	55 147	0	75 705
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	325 351	0	213 666
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	398 901	0	417 481

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	17 420	0	15 756
13.	I. JEGYZETT TŐKE	6 000	0	6 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 263	0	5 420
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 000	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	2 157	0	4 336
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	376 031	0	307 560
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	763	0	473
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	375 268	0	307 087
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	5 450	0	94 165
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	398 901	0	417 481

Tatabánya, 2022. április 05.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-07
Cégjegyzék szám: 11-09-023969

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	36 608	0	28 146
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	3 345	0	108 341
III.	Egyéb bevételek	166 664	0	178 144
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	90 859	0	88 615
V.	Személyi jellegű ráfordítások	103 245	0	199 526
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 212	0	3 241
VII.	Egyéb ráfordítások	6 653	0	18 186
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	3 648	0	5 063
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	0	9
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 130	0	367
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1 125	0	-358
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	2 523	0	4 705
X.	Adófizetési kötelezettség	366	0	369
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	2 157	0	4 336

Tatabánya, 2022. április 05.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Kiegészítő melléklet
a 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

I. Általános rész

A társaság létesítő okiratának kelte:	2015.10.01.
A társaság bejegyzésének kelte:	2015.10.19.
Működési formája:	Korlátolt felelősségű társaság
Székhelye:	2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószáma:	25390676-2-11
Statisztikai számjele:	25390676-7022-113-11
Cégjegyzékszám:	11-09-023969
Fő tevékenységi köre:	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Egyéb tevékenységei:	PR, kommunikáció Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység Összetett adminisztratív szolgáltatás Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése Raktározás, tárolás Építésmérnöki tevékenység Műszaki vizsgálat, elemzés
Képviselőre jogosult:	Dr. Juhász János ügyvezető
Tag:	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 100 %
Jegyzett tőke:	6.000.000,- Ft.
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló „A” típusú mérleg
Könyvvizsgálás módja:	Összköltség eljárással készített eredménykimutatás kettős könyvvitel 5. számlaosztálybeli költség-nemenkénti nyilvántartás RLB ügyviteli rendszerben
A beszámoló készítésének időpontja:	a tárgyévet követő év február 28.

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

Könyvvizsgáló:

AUDIT-SERVICE Könyvszakértő, Adó- és Vezetési Tanácsadó Kft.

Dr. Serényi Iván 003607

Könyvviteli szolgáltató:

Rakoncza Szilvia e.v. 005617

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

A 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Kormányrendelet alapján a megyei önkormányzat a területén található települési önkormányzatok Európai Uniós forrásokat is felhasználó projektjei előkészítésében és megvalósításában kiemelt szereppel rendelkezik.

A Kormányrendelet 5. számú mellékletének 3.8.2.3. pontja a következőt rögzíti: „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 Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat a Kormányrendeletben meghatározott tevékenység ellátása érdekében, tekintettel az 5. számú melléklet 3.8.2.1. pontjában foglalt felhatalmazásra 100%-ban a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat tulajdonában álló korlátolt felelősségű társaságot alapított, Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság néven.

A társaság 2015. október 1-jén alakult, a Tatabányai Törvényszék Cégbírósága 2015. október 19-én jegyezte be 11-09-023969 cégjegyzékszámom. A társaság az előtársasági időszak alatt vállalkozási tevékenységet nem végzett, de a 2015 decemberében megjelenő pályázatok kiírásával elkezdte tevékenységét. 2016. évben több mint 100 támogatási kérelem összeállításában, majd 2017 évben - a támogatási döntések megszületése után - ezen pályázatok támogatási szerződésének megkötésében vett részt. 2018-ban elkezdődött, és azóta folyamatos a pályázatok menedzselése, a kifizetési kérelmek és a szakmai beszámolók benyújtása. Ezen felül újabb támogatási döntések születtek, újabb támogatási szerződések kötöttek. Néhány projekt 2018-ban, jelentős számú projekt 2019-20-21-ben már zárt is, de még vannak 2022-re áthúzódó pályázatok. És időközben elkezdődött az új TOP_Plusz (2021-2027) pályázati időszak is, melyben a Kft. az előző programozási időszakhoz hasonlóan aktívan részt vett az előkészítésben, és közreműködik majd a megvalósításban és a menedzsmentben is.

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint végzi tevékenységét. A számviteli törvénnyel összhangban kialakította számviteli politikáját, illetve a pénzkezelési, leltározási, eszköz- és forrás értékelési szabályzatát.

A társaság rögzítette a számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során jelentős összegű hibának minősül, 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 meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Eszközök

Az eszközök megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	eFt.	%
A. Befektetett eszközök	7 145	1,79%	6 993	1,68%
I. Immateriális javak	0	0,00%	0	0,00%
II. Tárgyi eszközök	7 145	1,79%	6 993	1,68%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%
B. Forgóeszközök	66 405	16,65%	196 822	47,15%
I. Készletek	3 345	0,84%	111 686	26,75%
II. Követelések	7 913	1,98%	9 431	2,26%
III. Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
IV. Pénzeszközök	55 147	13,82%	75 705	18,13%
C. Aktív időbeli elhatárolások	325 351	81,56%	213 666	51,18%
Eszközök összesen	398 901	100,00%	417 481	100,00%

Befektetett eszközök között kerülnek kimutatásra az immateriális javak, tárgyi eszközök és befektetett pénzügyi eszközök, melyek tartósan, egy évnél tovább szolgálják a társaság tevékenységét.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése az eredeti bruttó értékből kiindulva, levonva a tárgyév végéig elszámolt értékcsökkenést, könyvszerinti nettó értéken történik.

A társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenését az eszköz várható elhasználódási idejének és a hasznos időtartam végén várhatóan realizálható érték, azaz a maradványérték figyelembe vételével határozza meg. A leírás alapja az eszköz aktiválásakor megállapított bruttó érték és a maradványérték különbözete.

Az értékcsökkenés az üzembe helyezés napjától kezdődően havonta, a számviteli politikában foglaltak szerinti mértékben, lineáris módszerrel, napra időarányosan kerül elszámolásra.

A társaság befektetett eszközeinek értéke 6.993 eFt., amely teljes egészében a tárgyi eszközök értéke. Az idegen ingatlanon végzett beruházás bruttó értéke 140 eFt., elszámolt értékcsökkenése 27 eFt. A járművek bruttó értéke 9.360 eFt., az elszámolt értékcsökkenés 4.594 eFt. Az irodai berendezések bruttó értéke 8.716 eFt., az elszámolt értékcsökkenés 6.602 eFt. A 2021 évben üzembe helyezett tárgyi eszközök értéke 3.089 eFt.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása													
Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés						Nettó érték	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás		Záró
							Terv szerinti	Tervén felül	Kísértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0
Kiszámlázott értékpapírok					0							0	0
Vagyoni értékű jogok					0							0	0
Szellemi termékek					0							0	0
Üzleti vagy cégérték					0							0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0
Immateriális javak érték helyesbítése					0							0	0
Kiszámlázott immateriális javak					0							0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingyenértékű és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	140				140	18	9					27	113
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0							0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 987	3 089			18 076	7 964	2 540		692			11 196	6 880
Tenyészállatok					0							0	0
Beruházások, felújítások					0							0	0
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0							0	0
Kiszámlázott tárgyi eszközök					0							0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	15 127	3 089	0	0	18 216	7 982	2 549	0	692	0	0	11 223	6 993
Mindösszesen:	15 127	3 089	0	0	18 216	7 982	2 549	0	692	0	0	11 223	6 993

A **forgóeszközök** csoportjába a mérlegben a készleteket, a társaság tevékenységét nem tartósan szolgáló követeléseket, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat, tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket, pénzeszközöket kell besorolni.

A fennálló követelések a számviteli törvényben előírt értékelés szerint (értékvesztéssel csökkentett) bekerülési értéken szerepelnek a mérlegben. A társaság a lejárt határidős és mérlegkészítésig ki nem egyenlített követeléseket egyedileg értékeli, s indokolt esetben értékvesztést számol el. 2021. évben értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

A társaság forgóeszközeinek értéke 196.822 eFt., amely 111.686 eFt. készletből, 9.431 eFt. követelésből és 75.705 eFt. pénzeszközből áll.

Egy új típusú projekt jelent meg 2020-ban a Kft. tevékenységellátásban. A TOP-1.5.1-20 kódszámú pályázatra a Kft. és a tulajdonos megyei önkormányzat közösen nyújtott be támogatási kérelmet, és nyert támogatást. A Kft. feladata műszaki (engedélyes és kiviteli) tervek készítése annak érdekében, hogy a települési önkormányzatok minél jobban előkészített beruházásokkal pályázzanak a 2021-27-es időszak forrásaira. Az elkészült műszaki terveket a felhívásban rögzítettek szerint, térítésmentesen – az átdolgozásra is kiterjedő szerzői jogi jogosultságokkal együttesen - át kell adni az önkormányzatoknak. Ez a forrás lehetővé tette, hogy a Kft. munkajogviszonyban mérnöki végzettségű munkatársakat alkalmazzon. A projekt keretében nagyrészt saját teljesítéssel látja el a feladatot, a műszaki terveket saját maga készíti el. A folyamatban lévő tervek készítése 2021.12.31-ig felmerült költsége került készletrevételre.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

A követelések között 8.065 eFt. a belföldi vevő követelés, melyet a vevők többsége egyenlegközlőben visszaigazolt. A beszámoló készítésig 555 eFt. értékű olyan kifizetési kérelem elfogadására került sor, melyek pénzügyi rendezése nem történt meg, így ezeket a társaság követelésként szerepelteti a mérlegben. Egy projekt esetében az előlegelszámolás során többletelszámolás történt, így a társaságnak 10 eFt. követelése áll fenn. Más időszaki áfából 170 eFt., és iparüzési adó túlfizetésből pedig 631 eFt. a társaság követelése.

A társaság pénzeszközeinek értéke 75.705 eFt., amely a Takarékszövetkezet Bank Zrt-nél vezetett bankszámlákon lévő 75.566 eFt és pénztárában lévő 139 eFt. összegekből áll.

Aktív időbeli elhatárolásként kell - könyv szerinti értékben - kimutatni a számviteli törvény által ilyen címen kötelező jelleggel meghatározott tételeket.

A társaság az aktív időbeli elhatárolások közé az alábbi gazdasági eseményeket sorolja:

- az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként (ide értve a halasztott ráfordításokat is) csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el,
- az olyan járó árbevétel, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el,
- a jogszabályi előírás, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben.

Aktív időbeli elhatárolások összege: 213.666 eFt., amelyből 213.289 eFt. a bevételek és 377 eFt. a költségek időbeli elhatárolása. A bevételek időbeli elhatárolásából 237 eFt. a 2022-ben számlázott, de 2021 évet érinti bevétek összege és 213.052 eFt. a költségek ellentételezésére kapható, de még pénzügyileg nem rendezett támogatások értéke. A költségek időbeli elhatárolása a 2021 évben kifizetett, de 2022 évet érintő költségeket (előfizetések, biztosítási díjak) tartalmazza.

A társaság 2016 évben több mint 100 pályázat benyújtásában vett részt, ebből 89 pályázatban konzorciumi tagként vesz részt. A támogatói döntések elhúzódnak, így 2016 évben támogatási szerződés aláírására, kifizetési kérelem benyújtására nem került sor, csupán 1 pályázat esetében. A számviteli törvényben megfogalmazott összemérés elvét figyelembevéve, a könyvvizsgáló egyetértésével, a társaság a költségek aktív időbeli elhatárolásként történő kiemelése mellett döntött, annak érdekében, hogy a költségek és bevételek azonos időszakhoz kapcsolódjanak. A 2016 évi költségek összege 42.037 eFt. volt.

Az első támogatói döntések 2017 áprilisában születtek meg. Majd 2017 évben újabb pályázatok kerültek benyújtásra, illetve 2017 decemberében újabb támogatói döntések születtek. A pályázatok előkészítése kapcsán, illetve a döntések megszületése után a projektek menedzselése kapcsán a társaságnak jelentős költségei, ráfordításai keletkeztek. A társaság hiába nyújtott be kifizetési kérelmet 2017 évben, azok elfogadása sajnos a beszámoló készítés időpontjáig nem történtek meg. Az előlegekre benyújtott elszámolás akkor tekinthető elszámoltnak, illetve a kifizetési kérelem akkor tekinthető elfogadottnak, ha azt az Irányító Hatóság is jóváhagyta. Előfordul olyan tétel, amely jóváhagyása a Magyar Államkincstár részéről már megtörtént, és erről az EPTK felületen a társaság értesítést is kapott, azonban az Irányító Hatóság jóváhagyásáig az adott tétel még el nem számoltnak, el nem fogadottnak minősül. Ezért 2017 évben ismét a számviteli törvényben megfogalmazott

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

összemérés elvét figyelembevéve, a könyvvizsgáló egyetértésével, a társaság a költségek aktív időbeli elhatárolásként történő kiemelése mellett döntött, annak érdekében, hogy a költségek és bevételek azonos időszakhoz kapcsolódjanak. A 2017 évi költségek összege 144.433 eFt. volt.

2018-tól a számviteli törvény szerint aktív időbeli elhatárolásként lehet kimutatni a jogszabályi előírásokon, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben, amennyiben a vállalkozó bizonyítani tudja, hogy teljesíteni fogja a támogatáshoz kapcsolódó feltételeket és valószínű, hogy a támogatást meg fogja kapni.

Az aktív időbeli elhatárolást a kapott támogatás elszámolásakor, illetve a támogatás megíjulásakor kell megszüntetni. Ezek alapján a társaság megszüntette a korábbi években elszámolt halasztott ráfordítások összegét, és figyelembevéve az eddig elszámolt támogatások összegét, a még el nem számolt összegre aktív időbeli elhatárolást mutatott ki az egyéb bevétellel szemben. A 2018 évi elszámolható költségek összege 152.025 eFt. volt.

2019-ben a társaság a számviteli törvény előírásai szerint aktív időbeli elhatárolásként mutatta ki a jogszabályi előírásokon, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben. A 2019 évi elszámolható költségek összege 137.098 eFt. volt.

2020-ban a társaság a számviteli törvény előírásai szerint aktív időbeli elhatárolásként mutatta ki a jogszabályi előírásokon, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben. A 2020 évi elszámolható költségek összege 173.941 eFt. volt.

2021-ben a társaság továbbra is a számviteli törvény előírásai szerint aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki a jogszabályi előírásokon, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben. 2016 és 2017 évről minden költség elszámolásra került, 2018 évről 2.208 eFt., 2019 évről 18.291 eFt., 2020. évről 66.888 eFt. várható támogatás húzódik át, illetve 2021-ben (a TOP-1.5.1-20 projekt kivételével) 166.882 eFt. elszámolható költség merül fel, melyből 41.217 eFt. már elszámolásra került, így 125.665 eFt. került időbeli elhatárolásba.

2. Források

A források megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	eFt.	%
D. Saját tőke	17 420	4,37%	15 756	3,77%
I. Jegyzett tőke	6 000	1,50%	6 000	1,44%
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0,00%	0	0,00%
III. Tőketartalék	0	0,00%	0	0,00%
IV. Eredménytartalék	3 263	0,82%	5 420	1,30%
V. Lekötött tartalék	6 000	1,50%	0	0,00%
VI. Értékelési tartalék	0	0,00%	0	0,00%
VII. Adózott eredmény	2 157	0,54%	4 336	1,04%
E. Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%
F. Kötelezettségek	376 031	94,27%	307 560	73,67%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	763	0,19%	473	0,11%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268	94,08%	307 087	73,56%
G. Passzív időbeli elhatárolások	5 450	1,37%	94 165	22,56%
Források összesen	398 901	100,00%	417 481	100,00%

Saját tőkeként a mérlegben csak olyan tőkerész mutatható ki, amelyet a tulajdonos bocsátott a társaság rendelkezésére, vagy amelyet a tulajdonos a tőketartalék változásain túlmenően az adózott eredményből hagyott a társaságnál. A saját tőke részeként kell kimutatni az eszközök piaci értékelésből származó értékhelyesbítéssel azonos összegű értékelési tartalékot is.

A saját tőke a – jegyzett, de még be nem fizetett tőkével csökkentett – jegyzett tőkéből, a tőketartalékból, az eredménytartalékból, a lekötött tartalékból, az értékelési tartalékból és a tárgyév adózott eredményéből tevődik össze.

A társaság 6.000 eFt. jegyzett tőkével alakult, melyet a tulajdonos az alakulást követően a társaság rendelkezésére bocsátott.

Eredménytartaléka 5.420 e Ft., amely az előző üzleti évek eredményét tartalmazza.

A tulajdonos 2016 év folyamán 6.000 eFt. pótbefizetés mellett döntött, mely lekötött tartalékként került kimutatásra, és 2021 év folyamán visszafizetésre került.

A társaság 2021 évi adózott eredménye 4.336 eFt.

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, a Kft. által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénzünyításhoz, valamint a kincstári vagyon részét képező eszközök kezelésbe vételéhez kapcsolódnak. A kötelezettségek hátrasorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

A társaság hátrасorolt kötelezettséggel nem rendelkezik.

A társaság a korábbi években személygépkocsit bérelt, 2018 évben azonban személygépkocsit vásárolt, zártvégű pénzügyi lízing keretében. A Kft. 2020-2021 években élt a COVID miatti fizetési moratórium lehetőségével, a lízingszerződésből eredő törke-, kamat-, illetve díjfizetési kötelezettségét felfüggesztette. A lízingcég az új fizetési ütemezést megküldte, amely alapján 2021. december 31-én fennálló hosszú lejáratú lízingdíj összege 473 eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 307.087 eFt. Ezen belül 1.545 eFt. a rövid lejáratú lízingdíj összege. 8.814 eFt. a vevőktől kapott előleg és 270.874 eFt. a Magyar Államkincstár EU Támogatási Főosztálya által nyújtott pályázati támogatási előleg. Az előlegek egyeztetése, visszaigazolása megtörtént. A társaság a támogatási előleg elszámolására legkésőbb a záró kifizetési igénylés benyújtásának határidejében köteles. 8.139 eFt. a szállítói tartozás, melyek pénzügyi rendezése a mérlegkészítés időpontjáig megtörténtek. 9.179 eFt. NAV-val szembeni és 8.536 eFt a jövedelemelszámoláshoz kapcsolódó tartozás.

Passzív időbeli elhatárolásként kell - könyv szerinti értékben - kimutatni a számviteli törvény által ilyen címen kötelező jelleggel meghatározott tételeket.

A társaság a passzív időbeli elhatárolások közé az alábbiakat sorolja:

- a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi,
- a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra,
- mérleg fordulónapja és elkészítésének időpontja között a társasággal szemben érvényesített, benyújtott, ismertté vált, a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó kártérítési igényt, késedelmi kamatot, kártérítést, bírósági költséget,
- a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó, a jóváhagyásra jogosult testület által megállapított, kötelezettséggént ki nem mutatott prémiumot, jutalmat, azok járulékát,
- a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett, egyéb bevételként elszámolt támogatások összegéből az üzleti évben költséggel, ráfordítással nem ellentételezett összeget. Az elhatárolást a költségek, ráfordítások tényleges felmerülésekor, illetve a támogatási szerződésben, megállapodásban foglaltak teljesülésekor kell megszüntetni,
- a halasztott bevételként kimutatott egyéb bevételként vagy a pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás véglegesen átvett pénzeszköz összegét. A támogatásként kimutatott halasztott bevételt a fejlesztés során megvalósított eszköz bekerülési értéke arányos részének költségkénti, illetve ráfordításkénti elszámolásakor, vagy a támogatási visszafizetésekor kell megszüntetni,

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

- a halasztott bevételként kimutatott egyéb bevételként vagy a pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt elengedett, valamint harmadik személy által átvállalt kötelezettség összegét, amennyiben az a kötelezettség terhére beszerzett eszközökhöz kapcsolódik (legfeljebb a kapcsolódó eszközök nyilvántartás szerinti értékében). Az így kimutatott halasztott bevételt a kapcsolódó eszköz bekerülési értéke arányos részének költségkénti, illetve ráfordításkénti elszámolásakor, vagy a támogatási visszafizetésekor kell megszüntetni,
- a halasztott bevételként kimutatott egyéb bevételként vagy a pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt térítés nélkül (visszaadási kötelezettség nélkül) átvett eszközök, továbbá az ajánékként, a hagyatékként kapott, a többletként fellelt eszközök piaci értékét. Az így kimutatott halasztott bevételt a kapcsolódó eszköz bekerülési értéke arányos részének költségkénti, illetve ráfordításkénti elszámolásakor, vagy a támogatási visszafizetésekor kell megszüntetni.

A passzív időbeli elhatárolások összege 94.165 eFt., melyből 1.462 eFt. a több évre vállalt iratörzési bevételből elhatárolt összeg, 9.319 eFt. a 2022 évben felmerülő, de 2021 évet érintő költségek és ráfordítások összege, valamint 83.384 eFt. a TOP-1.5.1-20 projekt kapcsán halasztott bevételként elszámolt összeg.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	eFt.	%	eFt.	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	36 608	17,72%	28 146	8,95%
Aktívált saját teljesítmények értéke	3 345	1,62%	108 341	34,43%
Egyéb bevétel	166 664	80,66%	178 144	56,62%
Pénzügyi műveletek bevételei	5	0,00%	9	0,00%
Bevételek összesen	206 622	100,00%	314 640	100,00%

A társaság nettó árbevétele tanulmányok írásából, pályázatok előkészítéséből, menedzseléséből, közbeszerzési eljárások lefolytatásából, adminisztratív szolgáltatásokból és tanácsadásból tevődik össze az alábbiak szerint:

- TOP pályázatok árbevétele 16.320 eFt.
- VP pályázatok árbevétele 1.218 eFt.
- EFOP pályázatok árbevétele 250 eFt.
- Önkormányzati feladatellátás pályázat árbevétele 100 eFt.
- Interreg és egyéb nemzetközi pályázat árbevétele 606 eFt.
- Magyar Falu Program árbevétele 5.300 eFt.
- IFKA pályázat árbevétele 39 eFt.
- Adminisztratív szolgáltatás árbevétele 181 eFt.
- Közbeszerzési eljárás árbevétele 4.082 eFt.
- Műszaki tevékenység árbevétele 50 eFt.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

A TOP pályázatok árbevételéből 200 eFt. a már lezárt pályázatok kapcsán beadott projektfenntartási jelentés díja, 16.120 eFt. pedig Komárom Város, Csolnok Község, Piliscsév Község, Vértessomló Község, Mogyorósbánya Község, Baj Község, Bábolna Város és Tárkány Község Önkormányzata projektjeihez kapcsolódik. Ezen projektek főbb adatai:

Ssz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megítélt támogatás	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség
1.	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2020-01921	Komárom Város	Zöld Komárom - Zöld Jövő	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
2.	TOP-2.1.2-16-KO1-2017-00003	Komárom Város	A komáromi Jókai-liget és környezete zöldhálózatának fejlesztése	169 999 999	169 999 999	1 244 600	171 244 599
3.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00014	Csolnok Község	Energetikai korszerűsítés a Csolnoki Sportcsarnokban	106 000 000	106 000 000	0	106 000 000
4.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00015	Piliscsév Község	Energetikai korszerűsítés Piliscséven	111 558 710	111 558 710	0	111 558 710
5.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00016	Vértessomló Község	Vértessomló Művelődési ház energetikai korszerűsítése	63 506 922	63 506 922	0	63 506 922
6.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00031	Mogyorósbánya Község	Petőfi - Arany - Jókai utca mentén a csapadékvíz elvezetés korszerűsítése	199 000 000	199 000 000	0	199 000 000
7.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00036	Baj Község	Baj község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése III. ütem	57 719 028	57 719 028	0	57 719 028
8.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00038	Bábolna Város	Bábolna város csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	504 521 724	504 521 724	0	504 521 724
9.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00040	Tárkány Község	Tárkány község csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	149 999 999	149 999 999	0	149 999 999
Összesen				1 362 306 382	1 362 306 382	1 244 600	1 363 550 982

A készleteknél már említett TOP-1.5.1-20 kódszámú pályázat keretében készítendő műszaki (engedélyes és kiviteli) tervek készítése található az aktivált saját teljesítmények értéke között. A 2021. december 31-én folyamatban lévő tervek készítése eddig felmerült költsége került készletrevételre. A passzív időbeli elhatárolásoknál már említettek szerint az ezen tevékenységre kapott támogatás pedig elhatárolásra került a készletek közül történő kivezetésig a 483. Halasztott bevételekkel szemben.

Az egyéb bevételek összege 178.144 eFt., melyből 9.892 eFt. a társaság által fizetett kártérítés után a biztosítótól kapott összeg, 482 eFt. a kedvezményesen vásárolt telefonkészülékekre kapott engedmény, 166.882 eFt. a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott, és 888 eFt. az egyéb bevétel.

A pénzügyi műveletek bevételei között a Takaréknál vezetett számlaösszeg után kapott kamat összege található 9 eFt. értékben.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

A költségek és ráfordítások megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	eFt.	%	eFt.	%
Anyagjellegű ráfordítások	90 859	44,52%	88 615	28,59%
Személyi jellegű ráfordítások	103 245	50,59%	199 526	64,38%
Értékcsökkenési leírás	2 212	1,08%	3 241	1,05%
Egyéb ráfordítások	6 653	3,26%	18 186	5,87%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 130	0,55%	367	0,12%
Költségek, ráfordítások összesen	204 099	100,00%	309 935	100,00%

Az anyagjellegű ráfordítások közül 1.457 eFt. az anyagköltség, 84.679 eFt. az igénybevett szolgáltatás és 2.479 eFt. az egyéb szolgáltatások költsége.

Az igénybevett szolgáltatások közül

- 522. Bérleti díjak 85 eFt.
- 523. Karbantartási és fenntartási költségek 778 eFt.
- 527. Alvállalkozói teljesítmények 6.950 eFt.
- 528. Közüzemi szolgáltatások 1.571 eFt.
- 529. Egyéb igénybevett szolgáltatások 75.295 eFt.

Az 529. Egyéb igénybeett szolgáltatásokon belül

- Könyvviteli, könyvvizsgáló díj 2.801 eFt.
- Informatikai és irodatechnikai szolgáltatás 2.123 eFt.
- TOP szakértői szolgáltatás 37.518 eFt.
- Közbeszerzési szakértői szolgáltatás 13.970 eFt.
- Egyéb szakértői szolgáltatás 3.160 eFt.
- Irodatechnikai szolgáltatások 532 eFt.
- Jogi szolgáltatás 1.780 eFt.
- Nyilvánosság, szemléletform-hoz kapcs. szolg. 12.943 eFt.
- Egyéb igénybevett szolgáltatás 468 eFt.

A szakértői szolgáltatások közül munkaszámmal adott projekthez kapcsolódó és pályázatban elszámolásra kerülő összegek:

- TOP szakértői szolgáltatás 36.998 eFt.
- Közbeszerzési szakértői szolgáltatás 13.570 eFt.

A személyi jellegű ráfordítások között 149.292 eFt bérköltség, 22.095 eFt. a személyi jellegű egyéb kifizetések és 28.139 eFt. a bérjárulékok értéke.

Értékcsökkenési leírás értéke: 3.241 eFt., melyből 2.549 eFt. a lineárisan és 692 eFt. a használatbavételkor egyösszegben elszámolt értékcsökkenési leírás értéke.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

Az egyéb ráfordítások 18.186 eFt. értéke között 17.177 eFt. a káreseménnyel kapcsolatban fizetett összeg, 664 eFt. az adók és hozzájárulások értéke, 318 eFt. a visszafizetett támogatás és 27 eFt. az egyéb ráfordítás.

A társaság adózás előtti eredménye	4.705 eFt.
Adóalapot növelő tételek:	
- Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés:	3.241 eFt.
- Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg	19 eFt.
Összesen:	3.260 eFt.
Adóalapot csökkentő tételek:	
- Adótörvény szerinti értékcsökkenés:	3.861 eFt.
Összesen:	3.861 eFt.
Adóalap:	4.104 eFt.
Társasági adó:	369 eFt.

A társaságnál jövedelem minimum megállapítása nem szükséges, mivel az adózás előtti eredmény eléri a jövedelem minimum összegét.

A társaság összes bevétele 206.299 eFt. így a jövedelem minimum 4.126 eFt.

Az Adóhivatal a vonatkozó adóévet követő 5 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket, illetve nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A társaság ügyvezetőjének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

IV. Tájékoztató rész

A társaságnak függő vagy vállalt kötelezettségei nincsenek.

A társasággal szemben peres eljárás nincs folyamatban.

A működés során a környezetre káros hulladék nem keletkezett.

A könyvvizsgálói szolgáltatás igénybevételére 200 eFt. került kimutatásra.

A felügyelő bizottsági tagok részére juttatás nem került kifizetésre.

Az ügyvezető 2015. október 1-től 2016. szeptember 30-ig megbízási jogviszony, majd 2016. október 1-től munkaviszony keretében látja el feladatát. A munkaszerződésében és a tulajdonosi határozatokban rögzítettek felül további juttatás nem került részére kifizetésre.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói a következők:

Főbb mutatók összesítése						
Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		adatok eFt-ban
		(eFt)	(%)	(eFt)	(%)	Változás (%)
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	7 145	1,79	6 993	1,68	93,52
	Eszközök összesen	398 901		417 481		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszk+Aktív időbeli elhat</u>	391 756	98,21	410 488	98,32	100,12
	Eszközök összesen	398 901		417 481		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	17 420	4,37	15 756	3,77	86,42
	Összes forrás	398 901		417 481		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	376 031	94,27	307 560	73,67	78,15
	Összes forrás	398 901		417 481		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	398 901	2 289,90	417 481	2 649,66	115,71
	Saját tőke	17 420		15 756		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	36 608	210,15	28 146	178,64	85,00
	Saját tőke	17 420		15 756		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	66 405	17,70	196 822	64,09	362,20
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268		307 087		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	63 060	16,80	85 136	27,72	164,98
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268		307 087		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	55 147	14,70	75 705	24,65	167,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268		307 087		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	55 147	14,70	75 705	24,65	167,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268		307 087		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	2 157	12,38	4 336	27,52	222,25
	Saját tőke	17 420		15 756		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	3 648	9,97	5 063	17,99	180,51
	Nettó árbevétel	36 608		28 146		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	3 648	20,94	5 063	32,13	153,45
	Saját tőke	17 420		15 756		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	3 648	0,91	5 063	1,21	132,61
	Összes eszköz	398 901		417 481		

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

VAGYONI HELYZET MUTATÓI						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök	7 145	6 993	1,79	1,68	93,52
	Eszközök összesen	398 901	417 481			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	66 405	196 822	16,65	47,15	283,21
	Eszközök összesen	398 901	417 481			
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	17 420	15 756	243,81	225,31	92,41
	Befektetett eszközök	7 145	6 993			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	17 420	15 756	243,81	225,31	92,41
	Tárgyi eszközök	7 145	6 993			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	17 420	15 756	4,37	3,77	86,42
	Források összesen	398 901	417 481			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	375 268	307 087	94,08	73,56	78,19
	Források összesen	398 901	417 481			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	763	473	0,19	0,11	59,23
	Források összesen	398 901	417 481			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	376 031	307 560	94,27	73,67	78,15
	Források összesen	398 901	417 481			

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	36 608	28 146	0,09	0,07	73,46
	Eszközök összesen	398 901	417 481			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	36 608	28 146	5,12	4,02	78,56
	Tárgyi eszközök	7 145	6 993			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	36 608	28 146	21,89	0,49	0,00
	Átlagos készletek	1 673	57 516			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	36 608	28 146	2,10	1,79	85,00
	Saját tőke	17 420	15 756			

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>7 913</u>	<u>9 431</u>	2,11	3,07	145,65
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268	307 087			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>376 031</u>	<u>307 560</u>	94,27	73,67	78,15
	Eszközök összesen	398 901	417 481			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>3 648</u>	<u>5 063</u>	0,97	1,65	169,60
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268	307 087			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>6 485</u>	<u>8 065</u>	232,27	99,09	42,66
	Szállítók	2 792	8 139			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>7 972</u>	<u>3 247</u>	79,48	42,10	52,97
	Nettó árbevétel	36 608	28 146			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>8 074</u>	<u>8 672</u>	32,43	35,72	110,13
	Anyagjellegű ráfordítások	90 859	88 615			

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>3 648</u>	<u>5 063</u>	322,83	1379,56	427,33
	Fizetett kamatok és kjr.	1 130	367			
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet (EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u>	<u>5 860</u>	<u>8 304</u>	518,58	2262,67	436,32
	Fizetett kamatok és kjr.	1 130	367			
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u>	<u>4 369</u>	<u>7 577</u>	386,64	2064,58	533,98
	Fizetett kamatok és kjr.	1 130	367			
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u>	<u>4 369</u>	<u>7 577</u>	1,16	2,46	212,04
	Kötelezettségek	376 031	307 560			

LIKVIDITÁSI MUTATÓK						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>66 405</u>	<u>196 822</u>	17,70	64,09	362,20
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268	307 087			
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>63 060</u>	<u>85 136</u>	16,80	27,72	164,98
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268	307 087			
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>55 147</u>	<u>75 705</u>	14,70	24,65	167,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268	307 087			
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>55 147</u>	<u>75 705</u>	14,70	24,65	167,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	375 268	307 087			

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

A jövedelmezőség alakulása						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Előző év	Tárgyév	Tárgyév	Változás
		eFt	%	eFt	%	%
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	3 648	9,97	5 063	17,99	180,51
	Nettó árbevétel	36 608		28 146		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	3 648	20,94	5 063	32,13	153,45
	Saját tőke	17 420		15 756		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	3 648	0,91	5 063	1,21	132,61
	Összes eszköz	398 901		417 481		

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény	2 157	4 336	12,38	27,52	222,25
	Saját tőke	17 420	15 756			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	2 157	4 336	5,89	15,41	261,46
	Árbevétel	36 608	28 146			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	2 157	4 336	0,54	1,04	192,07
	Összes eszköz	398 901	417 481			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	2 157	4 336	-0,70	-3,93	563,08
	Forgóeszk- rövid lejár. köt.	-308 863	-110 265			

A foglalkoztatottakra vonatkozó 2021 évi adatok a következők:

Megnevezés	Fő	Béreköltség (eFt.)	Személyi jellegű kifizetés (eFt.)	Bérbírálat (eFt.)
Munkaviszonyban állók	24	149.292	14.675	26.886
Megbízással fogl.	4	-	7.420	1.253
Összesen	28	149.292	22.095	28.139

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

A Kft. 2021. december 31-én az alábbi hatályos konzorciumos támogatási szerződésekkel rendelkezik:

Sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megítált támogatás	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kft-re jutó támogatás
1.	TOP-1.1.1-15-KO1-2016-00001	Bokod Község	Bokod Keleti Kőnyúlpani Iparterület kialakítása	138 721 983	138 721 983	220 000	138 941 983	1 230 000
2.	TOP-1.1.1-15-KO1-2016-00003	Kisbér Város	Ipari terület fejlesztése a gép-, fém- és feldolgozóipari kkv-k letelepedésének és fejlődésének segítésére Kisbéren	0	0	0	0	0
3.	TOP-1.1.1-15-KO1-2020-00004	Kisbér Város	Ipari terület fejlesztése a gép-, fém- és feldolgozóipari kkv-k letelepedésének és fejlődésének segítésére Kisbéren	602 981 956	602 981 956	0	602 981 956	22 982 000
4.	TOP-1.1.2-16-KO1-2017-00001	Komárom Város	Incubátorház építése Komáromban	399 774 832	399 774 832	0	399 774 832	0
5.	TOP-1.1.2-16-KO1-2017-00002	Esztergom Város	A helyi gazdaságfejlesztésért - Incubátorház építése Esztergomban	469 160 959	469 160 959	0	469 160 959	11 729 000
6.	TOP-1.1.3-15-KO1-2016-00001	Nagyigmánd Nagyközség	Helyi termelőkre alapozott piac fejlesztése Nagyigmándon	39 901 399	39 901 399	14 033 244	53 934 643	2 531 780
7.	TOP-1.1.3-16-KO1-2017-00001	Esztergom Város	Esztergom, Városi Piac kialakítása	974 297 658	974 297 658	0	974 297 658	0
8.	TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00002	Komárom Város	Bírgéti öröksége-látogatóközpont kialakítása Komáromban	250 000 000	250 000 000	281 839 528	531 839 528	0
9.	TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00003	Lábatlan Város	Dunamente Ökoturisztikai Látogatóközpont Lábatlanon	275 000 000	275 000 000	19 850 757	294 850 757	11 532 700
10.	TOP-1.2.1-16-KO1-2017-00002	Kesztyőc Község	Kesztyőc-Dorog turisztikai kerékpárút fejlesztése	60 101 067	60 101 067	0	60 101 067	0
11.	TOP-1.2.1-16-KO1-2017-00008	Bábolna Város	Csónakház létesítése Bábolnán	97 740 094	97 740 094	0	97 740 094	0
12.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00001	Bábolna Város	Szászország Óvoda és Bölcsőde felújítása Bábolnán	59 972 079	59 972 079	11 024 434	70 996 513	2 202 873
13.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00002	Mocsa Község	Kiscsillag Óvoda felújítása Mocsán	9 998 610	9 998 610	1 158 927	11 155 537	518 000
14.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00003	Császár Község	Nyitnikék Óvoda felújítása Császáron	10 500 000	10 500 000	0	10 500 000	724 523
15.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00005	Vértesszőlős Község	Új Óvoda és Bölcsőde építése Vértesszőlősön	150 000 000	150 000 000	230 614 774	380 614 774	0
16.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00006	Süttői Község	Süttői Óvoda és bölcsőde többcélu köznevelési intézmény építése	0	0	0	0	0
17.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00007	Tát Város	A táti napközi otthonos Óvoda és Bölcsőde fejlesztése	69 924 328	69 924 328	6 128 358	76 052 686	0
18.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00008	Leányvár Község	Leányvári Óvoda játszókeret fejlesztése	14 000 000	14 000 000	0	14 000 000	1 086 598
19.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00009	Nagysáp Község	Nagysági Napsugár Óvoda építése	229 800 000	229 800 000	6 844 827	236 644 827	8 593 849
20.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00010	Komárom Város	A Komáromi Aprótalpak Bölcsőde felújítása	225 291 528	225 291 528	75 290 211	300 581 737	5 733 848
21.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00011	Szomor Község	A Napköziotthonos Óvoda felújítása, udvarának, kertjének megújítása	55 000 000	55 000 000	27 472 180	82 472 180	3 467 343
22.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00012	Kisbér Város	Bölcsődei intézmény létrehozása Kisbéren	0	0	0	0	0
23.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00013	Súr Község	Súri Szivárvány Óvoda infrastrukturális fejlesztése	0	0	0	0	0
24.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00014	Vértesszőlős Község	A Vértesszőlős Községi Óvoda energetikai fejlesztése és játékbeszerzés	11 000 000	11 000 000	692 121	11 692 121	605 000
25.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00016	Bakonysárkány Község	Új óvodaépület építése Bakonysárkányban	0	0	0	0	0
26.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00017	Nagyigmánd Nagyközség	Új bölcsőde létesítése Nagyigmándon	68 100 000	68 100 000	50 293 675	118 393 675	3 169 394
27.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00018	Kömlőd Község	A Kömlői Gézugáz Napközi Otthonos Óvoda felújítása és épületbővítése	134 414 766	134 414 766	5 800 409	140 215 175	4 427 617
28.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00019	Tokod Nagyközség	2 csoportos Óvoda építése	229 500 000	229 500 000	34 362 489	263 862 489	8 593 848
29.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00021	Tokod Nagyközség	Minibölcsőde kialakítása Tokod Nagyközségben	19 000 000	19 000 000	1 278 984	20 278 984	0
30.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00023	Bakonyszombathely Község	A bakonyszombathelyi Óvoda és Bölcsőde fejlesztése	0	0	0	0	0

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

Sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Meglélt támogatás	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kft-re jutó támogatás
31.	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00024	Nyergesújfalú Város	Óvodai intézmény felújítása és bölcsődei férőhelyek kialakítása az Etemit városrészben	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	5 200 000
32.	TOP-1.4.1-15-KO1-2018-00026	Bakonyszombathely Község	Új óvodai és bölcsődei épületegyüttes megvalósítása	247 523 315	247 523 315	0	247 523 315	9 963 315
33.	TOP-1.4.1-15-KO1-2019-00027	Süttői Község	Süttői óvoda és bölcsőde építése	300 000 000	300 000 000	89 851 684	389 851 684	11 000 000
34.	TOP-1.4.1-15-KO1-2018-00028	Kisbér Város	Bölcsődei intézmény létrehozása Kisbéren	141 470 000	141 470 000	0	141 470 000	5 970 000
35.	TOP-1.4.1-15-KO1-2020-00029	Bakonysárkány Község	Új épületbe költözik a bakonysárkányi Csukás István Óvoda	360 000 000	360 000 000	0	360 000 000	136 000 000
36.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00001	Annavölgy Község	Csolnok és Kőmýéke Községi Óvoda Aprófalva Tagóvoda bővítése mini bölcsőde létrehozása céljából	57 280 000	57 280 000	1 020 157	58 280 157	3 158 810
37.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00003	Tarján Község	Új mini bölcsőde létrehozása Tarján községben	133 000 000	133 000 000	0	133 000 000	4 479 710
38.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00004	Bokod Község	Új bölcsőde építése Bokod községben	125 400 000	125 400 000	0	125 400 000	5 543 710
39.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00005	Vértessomló Község	Új bölcsőde építése Vértessomló községben	113 300 000	113 300 000	0	113 300 000	5 120 210
40.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00006	Mogyorósbánya Község	Minibölcsőde építése Mogyorósbányán	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000	5 354 710
41.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00009	Naszály Község	Bölcsőde építése Naszály községben	140 000 000	140 000 000	0	140 000 000	6 054 710
42.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00010	Csolnok Község	Mini bölcsőde kialakítása Csolnokon	91 000 000	91 000 000	0	91 000 000	4 339 710
43.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00012	Kecskéd Község	Bölcsőde építése Kecskéd községben	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	6 404 710
44.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00014	Vértesszőlős Község	Vértesszőlős Samuifalvi Óvoda és Bölcsőde, bölcsődei telephely építése	280 000 000	280 000 000	0	280 000 000	9 897 245
45.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00015	Dörmös Község	Bölcsőde építése Dörmös községben	91 500 000	91 500 000	0	91 500 000	4 357 210
46.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00016	Tata Város	A bölcsődei kapacitás növelése férőhely bővítéssel Tatán	350 217 731	350 217 731	0	350 217 731	219 745
47.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00017	Ete Község	Minibölcsődei férőhely kialakítása Etén	0	0	0	0	0
48.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00018	Mocsa Község	Minibölcsőde Mocsán	102 948 606	102 948 606	0	102 948 606	4 744 710
49.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00020	Kisbér Város	Bölcsődei intézmény bővítése Kisbéren	242 000 000	242 000 000	0	242 000 000	8 719 245
50.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00021	Kőmýe Község	A Vackor Óvoda és Bölcsőde bölcsődei férőhelyeinek növelése bővítéssel	241 952 894	241 952 894	0	241 952 894	8 667 395
51.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00022	Bajna Község	Bajnai minibölcsődei csoport fejlesztése	78 945 829	78 945 829	0	78 945 829	3 548 210
52.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00023	Dunaalmás Község	Bölcsőde kialakítása Dunaalmás községben	83 000 000	83 000 000	0	83 000 000	4 059 710
53.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00025	Szomód Község	Bölcsődei férőhelyek kialakítása Szomódon	239 989 547	239 989 547	0	239 989 547	10 421 245
54.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00026	Szárírgat Község	Bölcsőde kialakítása Szárírgat községben	199 900 000	199 900 000	0	199 900 000	8 151 210
55.	TOP-1.4.1-19-KO1-2019-00027	Kesztlöci Családi Bölcsőde Közhasznú Egyesület	Patak völgye Mini Bölcsődék létrehozása	158 000 000	158 000 000	0	158 000 000	6 684 710
56.	TOP-1.5.1-20-2020-00004	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Stabilan az élvonalban-megyei fejlesztés 2027	215 000 000	215 000 000	0	215 000 000	183 243 360
57.	TOP-2.1.1-15-KO1-2016-00001	Bábolna Város	Az egykori téglagyári terület megújítása Bábolnán	677 320 000	677 320 000	81 021 857	758 341 857	16 761 301
58.	TOP-2.1.1-15-KO1-2016-00002	Komárom Város	Nonprofit szolgáltatóház és környezetének kialakítása Komáromban	570 000 000	570 000 000	0	570 000 000	25 650 000
59.	TOP-2.1.2-15-KO1-2016-00001	Ács Város	A városközponti funkciók és zöldterületek megújítása Ácscon	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	18 000 000
60.	TOP-2.1.2-15-KO1-2016-00003	Esztergom Város	Zöld sáta Esztergomban - Esztergom behárosának integrált és fenntartható megújítása	550 000 000	550 000 000	0	550 000 000	0

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

Sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megítált támogatás	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	KF-re jutó támogatás
61.	TOP-2.1.2-16-KO1-2017-00003	Komárom Város	A komáromi Jókai-liget és környezete zöldhálózatának fejlesztése	169 999 999	169 999 999	1 244 600	171 244 599	0
62.	TOP-2.1.2-16-KO1-2017-00004	Nyergesújfalu Város	Szabadkőpark Nyergesújfalu	0	0	0	0	0
63.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00001	Úny Község	Úny település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	44 815 483	44 815 483	200 000	45 015 483	2 628 083
64.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00002	Dág Község	Dág csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	14 000 000	14 000 000	619 760	14 619 760	560 000
65.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00003	Császári Község	Császári csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	0	0	0	0	0
66.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00004	Szárnyiget Község	Szárnyiget csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000	4 158 089
67.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00005	Tardos Község	Tardos csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000	2 608 083
68.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00006	Várgesztes Község	Várgesztes csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	40 000 000	40 000 000	0	40 000 000	2 658 083
69.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00007	Kisbér Város	Kisbér csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	10 000 000	10 000 000	619 760	10 619 760	400 000
70.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00008	Szomód Község	Szomód település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	123 152 873	123 152 873	26 482 537	149 635 410	5 033 083
71.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00009	Dad Község	Dad község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	4 658 083
72.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00010	Dunaszentmiklós Község	Dunaszentmiklós csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	43 000 000	43 000 000	1 977 157	44 977 157	2 810 596
73.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00011	Bana Község	Bana csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	0	0	0	0	0
74.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00012	Ács Város	Ács város csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése a Gyár, a Fő és a Zúgó utcák vízvezetésének javítása	181 900 000	181 900 000	19 464	181 919 464	7 222 400
75.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00013	Héreg Község	Héreg csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	15 000 000	15 000 000	0	15 000 000	0
76.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00014	Tárkány Község	Tárkány település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	8 158 083
77.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00015	Mocsa Község	Mocsa csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	0	0	0	0	0
78.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00016	Réde Község	Réde község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	0	0	0	0	0
79.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00001	Ácsteszér Község	Ácsteszér település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	19 997 250	19 997 250	0	19 997 250	1 432 000
80.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00002	Baj Község	Baj csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	99 999 800	99 999 800	0	99 999 800	0
81.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00003	Szomor Község	Szomor csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	0	0	0	0	0
82.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00004	Bajna Község	Bajna település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	0	0	0	0	0
83.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00005	Vérteskethely Község	Vérteskethely település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	15 000 000	15 000 000	0	15 000 000	1 235 000
84.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00006	Bokod Község	Bokod település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	0	0	0	0	0
85.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00007	Sűr Község	Sűr település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	85 000 000	85 000 000	3 508	85 003 508	2 779 710
86.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00008	Kisbér Város	Kisbér csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	19 998 250	19 998 250	0	19 998 250	1 433 000
87.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00009	Aka Község	Aka település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	20 000 000	20 000 000	0	20 000 000	1 435 000
88.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00010	Vértestolna Község	Vértestolna település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	18 000 000	18 000 000	0	18 000 000	1 347 100
89.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00011	Héreg Község	Héreg település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	29 994 250	29 994 250	0	29 994 250	1 820 000
90.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00012	Tarján Község	Tarján település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	50 000 000	50 000 000	663 000	50 663 000	1 769 050

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

Sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megbízott támogatás	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kft-re jutó támogatás
91.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00013	Kesztlőc Község	Kesztlőc Község csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	0	0	0	0	0
92.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00014	Bokod Község	Bokod csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000	4 304 710
93.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00015	Császári Község	Császári település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	178 000 000	178 000 000	0	178 000 000	9 227 245
94.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00016	Bána Község	Bána település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	109 000 000	109 000 000	0	109 000 000	6 059 710
95.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00017	Várgesztes Község	Várgesztes csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 654 710
96.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00018	Pilismarót Község	Pilismarót település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	4 754 710
97.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00019	Baj Község	Baj csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000	4 554 710
98.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00020	Dad Község	Dad település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 654 710
99.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00021	Gyermely Község	Gyermely csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 654 710
100.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00022	Szomor Község	Szomor csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	110 000 000	110 000 000	0	110 000 000	6 104 710
101.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00023	Tokodaltáró Község	Tokodaltáró település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	85 000 000	85 000 000	0	85 000 000	4 979 710
102.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00024	Réde Község	Réde település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	78 000 000	78 000 000	0	78 000 000	4 684 710
103.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00025	Szálifiget Község	Szálifiget csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	3 954 710
104.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00026	Bajót Község	Bajót település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000	4 529 710
105.	TOP-2.1.3-16-KO1-2020-00027	Kömlőd Község	Kömlőd csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 654 710
106.	TOP-2.1.3-16-KO1-2020-00028	Kesztlőc Község	Kesztlőc csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	30 000 000	30 000 000	3 344 181	33 344 181	1 600 000
107.	TOP-2.1.3-16-KO1-2020-00029	Bajna Község	Bajna csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	34 971 000	34 971 000	0	34 971 000	2 030 000
108.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00031	Mogyorósbánya Község	Petősi - Arany - Jókai utca mentén a csapadékvíz elvezetés korszerűsítése	199 000 000	199 000 000	0	199 000 000	0
109.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00032	Bajót Község	Bajót csapadékvíz elvezetés fejlesztése	400 000 000	400 000 000	0	400 000 000	11 000 000
110.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00033	Szakszend Község	Szakszend csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	1 250 000
111.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00034	Várgesztes Község	Csapadékvíz-elvezetés fejlesztése Várgesztesen III.	273 482 699	273 482 699	0	273 482 699	0
112.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00035	Csép Község	Csép csapadékvíz - elvezetésének fejlesztése	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	3 250 000
113.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00036	Baj Község	Baj község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése III. ütem	57 719 028	57 719 028	0	57 719 028	0
114.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00037	Ászár Község	Ászár csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	14 500 000
115.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00038	Bábolna Város	Bábolna város csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	504 521 724	504 521 724	0	504 521 724	0
116.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00039	Tata Város	Tata város csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	998 220 000	998 220 000	0	998 220 000	35 937 700
117.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00040	Tárkány Község	Tárkány község csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	149 999 999	149 999 999	0	149 999 999	0
118.	TOP-2.1.3-16-KO1-2021-00041	Kesztlőc Község	Kesztlőc csapadékvíz-elvezetésének fejlesztésének II. üteme	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	1 250 000
119.	TOP-3.1.1-15-KO1-2016-00002	Ács Város	Ács kerékpárút fejlesztése	350 000 000	350 000 000	0	350 000 000	17 500 000
120.	TOP-3.1.1-16-KO1-2017-00001	Kisbér Város	Kisbér város települési kerékpárút-hálózat fejlesztése	0	0	0	0	0

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

Sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megítélt támogatás	Eszámolható költség	Nem eszámolható hozzájárulás	Teljes költség	KM-re jutó támogatás
121.	TOP-3.1.1-18-KO1-2017-00003	Kőlye Község	Jó szívet munkába!	240 000 000	240 000 000	2 239 869	242 239 869	0
122.	TOP-3.1.1-18-KO1-2017-00005	Bokod Község	Forgalomcsillapító övezetek és kerékpáros közlekedésfejlesztés Bokod településen	0	0	0	0	0
123.	TOP-3.1.1-18-KO1-2019-00006	Tata Város	Tata, Baji úti kerékpárút fejlesztése	286 009 349	286 009 349	0	286 009 349	15 600 000
124.	TOP-3.1.1-18-KO1-2019-00007	Esztergom Város	Esztergomot Esztergom-Kertvárossal összekötő kerékpárút kiépítése	799 998 810	799 998 810	0	799 998 810	17 850 000
125.	TOP-3.1.1-18-KO1-2020-00008	Kisbér Város	Kisbér város települési kerékpárút-hálózat fejlesztése	399 000 000	399 000 000	0	399 000 000	17 344 710
126.	TOP-3.1.1-18-KO1-2020-00009	Bokod Község	Forgalomcsillapító övezetek kialakítása Bokod településen	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 904 710
127.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00002	Tokodaltáró Község	Energetikai korszerűsítés Tokodaltárón	149 923 342	149 923 342	23 344 072	173 267 414	6 123 931
128.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00003	Kecskéd Község	Energetikai korszerűsítés Kecskéden	126 789 613	126 789 613	14 186 947	140 976 560	6 352 477
129.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00004	Tardos Község	Energetikai korszerűsítés Tardoson	62 874 162	62 874 162	0	62 874 162	1 644 960
130.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00005	Tarján Község	Energetikai korszerűsítés Tarjánban	118 838 974	118 838 974	21 051 399	139 890 373	3 185 192
131.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00006	Dömös Község	Energetikai korszerűsítés Dömösön	57 623 545	57 623 545	7 626 588	65 250 133	4 868 380
132.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00007	Gyermely Község	Energetikai korszerűsítés Gyermelyen	94 375 518	94 375 518	86 816 425	180 991 943	6 703 610
133.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00008	Dunaszentmiklós Község	Energetikai korszerűsítés Dunaszentmiklóson	41 921 799	41 921 799	0	41 921 799	2 136 650
134.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00009	Héreg Község	Energetikai korszerűsítés Héregen	48 608 068	48 608 068	0	48 608 068	4 472 630
135.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00010	Ászár Község	Energetikai korszerűsítés Ászáron	28 296 637	28 296 637	520 776	28 817 413	2 396 889
136.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00011	Lábatlan Város	Energetikai korszerűsítés Lábatlanon	44 956 552	44 956 552	3 908 327	48 864 879	4 173 079
137.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00012	Bajna Község	Energetikai korszerűsítés Bajnán	79 624 455	79 624 455	0	79 624 455	7 292 586
138.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00013	Dunaalmás Község	Energetikai korszerűsítés Dunaalmáson	84 941 062	84 941 062	0	84 941 062	7 313 760
139.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00015	Bokod Község	Energetikai korszerűsítés Bokodon	31 371 224	31 371 224	708 203	32 079 427	1 327 850
140.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00016	Vértessomló Község	Energetikai korszerűsítés Vértessomlón	90 655 448	90 655 448	5 000	90 660 448	3 486 872
141.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00017	Csolnok Község	Energetikai korszerűsítés Csolnokon	101 949 744	101 949 744	8 285 659	110 235 403	9 227 000
142.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00018	Bajót Község	Energetikai korszerűsítés Bajóton	99 994 412	99 994 412	0	99 994 412	9 113 050
143.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00020	Annayölgy Község	Energetikai korszerűsítés Annayölgyön	37 143 353	37 143 353	0	37 143 353	3 445 950
144.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00021	Epöl Község	Energetikai korszerűsítés Epöln	22 999 514	22 999 514	0	22 999 514	2 184 820
145.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00022	Kerékteleki Község	Energetikai korszerűsítés Keréktelekin	36 000 000	36 000 000	0	36 000 000	1 123 213
146.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00023	Nyergesújfalu Város	Energetikai korszerűsítés Nyergesújfalun	0	0	0	0	0
147.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00024	Vértestolna Község	Energetikai korszerűsítés Vértestolnán	34 173 141	34 173 141	0	34 173 141	3 200 960
148.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00025	Csép Község	Energetikai korszerűsítés Csépen	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 686 050
149.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00028	Ácsteszér Község	Energetikai korszerűsítés Ácsteszéren	51 593 643	51 593 643	0	51 593 643	4 186 560
150.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00029	Dág Község	Energetikai korszerűsítés Dágon	41 826 284	41 826 284	109 575	41 935 859	3 808 331

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

Sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megítált támogatás	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kft-re jutó támogatás
151.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00030	Csatka Község	Energetikai korszerűsítés Csatkán	21 267 558	21 267 558	0	21 267 558	2 010 820
152.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00031	Mocsa Község	Mocsai Kiscsillag óvoda épületének energetikai korszerűsítése	25 112 255	25 112 255	0	25 112 255	2 379 108
153.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00032	Bana Község	Bana Bóbita Egységes Óvoda-Bölcsőde épületének energetikai korszerűsítése	38 678 698	38 678 698	16 173 390	54 852 088	3 233 676
154.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00035	Bánszonyos Község	Energetikai fejlesztések Bánszonyos településen	0	0	0	0	0
155.	TOP-3.2.1-16-KO1-2017-00002	Lábatlan Város	Gondozási Központ energetikai fejlesztése Lábatlanon	23 420 445	23 420 445	4 330 992	27 751 437	1 816 610
156.	TOP-3.2.1-16-KO1-2017-00006	Komárom Város	Komáromi Jókai Mór Gimnázium energetikai korszerűsítése	226 669 467	226 669 467	550 765	227 220 262	0
157.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00014	Csolnok Község	Energetikai korszerűsítés a Csolnoki Sportcsarnokban	106 000 000	106 000 000	0	106 000 000	0
158.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00015	Piliscsév Község	Energetikai korszerűsítés Piliscséven	111 558 710	111 558 710	0	111 558 710	0
159.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00016	Vértessomló Község	Vértessomló Művelődési ház energetikai korszerűsítése	63 506 922	63 506 922	0	63 506 922	0
160.	TOP-3.2.2-15-KO1-2016-00002	Komárom Város	Geotermikus hőellátó rendszer kiépítése Komáromban	499 999 999	499 999 999	188 026 050	688 026 049	0
161.	TOP-3.2.2-15-KO1-2016-00003	Bábolna Város	Önkormányzati intézmények földgáz alapú primerenergia felhasználásának növelése	198 000 000	198 000 000	346 960 143	544 960 143	5 450 000
162.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00001	Csolnok Község	Az egészségügyi alapellátás fejlesztése Csolnokon	57 500 000	57 500 000	7 525 968	65 025 968	0
163.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00002	Bana Község	Háziorvosi rendelő és védőnői szolgálat kialakítása Banán	23 000 000	23 000 000	19 361 709	42 361 709	623 572
164.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00003	Naszály Község	Egészség ház kialakítása Naszály községben	57 500 000	57 500 000	15 857 135	73 357 135	2 212 950
165.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00005	Leányvár Község	Leányvár háziorvosi rendelőjének fejlesztése és az alapszolgáltatások integrációja ...	27 000 000	27 000 000	16 586 836	43 586 836	1 373 034
166.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00006	Mocsa Község	Eü alapellátás infrastrukt. fejlesztése Mocmán	50 000 000	50 000 000	22 719 253	72 719 253	2 414 568
167.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00007	Neszmély Község	Neszmély eü alapszolg. fejlesztése a közös rendelő épületének felújításával és eszközök beszerzésével	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000	2 120 100
168.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00009	Szomor Község	Szomor háziorvosi rendelőjének fejlesztése, a településen elérhető eü szolg. körének növelése céljából	18 000 000	18 000 000	0	18 000 000	0
169.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00010	Tardos Község	Tardos háziorvosi rendelőjének fejlesztése a településen elérhető eü alapszolg. fejlesztése céljából	38 000 000	38 000 000	2 558 567	40 558 567	1 819 000
170.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00011	Nagysáp - Héreg Község	Eü szolg. infrastrukt. fejlesztése és eszköz-beszerzése Nagysáp-Héreg településeken	42 900 000	42 900 000	0	42 900 000	2 022 883
171.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00012	Pilismarót - Dömös Község	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése Pilismarót és Dömös községben	58 171 804	58 171 804	21 890 297	80 062 101	3 026 872
172.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00013	Máriaalom - Úny Község	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése Máriaalom és Úny településen	36 000 000	36 000 000	0	36 000 000	1 217 316
173.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00016	Kisigmánd - Csém Község	Eü alapellátás infrastrukt. fejlesztése Kisigmánd és Csém településeken	0	0	0	0	0
174.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00017	Bakonybánk-Bakonyzombathely-Ete-Vértessomló Község	Eü alapellátás infrastrukt. fejlesztése a Bakonyalján ... településeken	85 000 000	85 000 000	0	85 000 000	4 600 000
175.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00018	Kerékteleki Község	Védőnői rendelő korszerűsítése Keréktelekin	14 776 407	14 776 407	4 000	14 780 407	685 007
176.	TOP-4.1.1-15-KO1-2019-00020	Csém Község	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése Csém és Kisigmánd községekben	41 529 710	41 529 710	18 013 000	59 542 710	2 617 500
177.	TOP-4.1.1-15-KO1-2019-00021	Pilismarót Község	Egészségügyi alapellátás fejlesztése Pilismarót községben	53 772 230	53 772 230	4 505 885	58 278 115	3 037 500
178.	TOP-4.1.1-15-KO1-2019-00022	Máriaalom Község	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése Máriaalom és Epöl községekben	58 383 350	58 383 350	0	58 383 350	3 217 500
179.	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00003	Nagysáp Község	Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Nagysápon	60 000 000	60 000 000	1 775 300	61 775 300	2 940 216
180.	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00004	Százszend Község	Szociális és gyermekjóléti központ kialakítása Százszenden	41 000 000	41 000 000	0	41 000 000	2 140 000

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2021

Sz. sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megítélt támogatás	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	KM-re jutó támogatás
181.	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00005	Bokod Község	A szociális étkeztetés fejlesztése Bokodon	3 939 050	3 939 050	29 450	3 968 500	0
182.	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00006	Komárom Város	Eszközbeszerzés a komáromi Gondozási Központban	9 000 000	9 000 000	18 612	9 018 612	0
183.	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00007	Piliscsév Község	Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Piliscséven	68 700 000	68 700 000	5 786 473	74 486 473	3 200 000
184.	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00010	Ács Város	Ácsi Szociális Alapszolgáltatási Központ fejlesztése	57 500 000	57 500 000	8 331 695	65 831 695	1 915 000
185.	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00011	Mocsa Község	Szoc. étkeztetés, házi segítségnyújtás, család- és gyermekjóléti szolgálat infrastrukt. fejlesztése Mocsán	18 000 000	18 000 000	1 138 715	19 138 715	1 290 000
186.	TOP-4.3.1-16-KO1-2017-00002	Esztergom Város	Sándor major rehabilitációja I. ütem	599 211 112	599 211 112	0	599 211 112	13 783 923
187.	TOP-4.3.1-16-KO1-2017-00003	Esztergom Város	Sándor major rehabilitációja II. ütem	400 638 887	400 638 887	0	400 638 887	14 185 499
188.	TOP-5.1.1-15-KO1-2016-00001	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Foglalkoztatási Paktum megvalósítása Komárom-Esztergom Megyében	344 000 000	344 000 000	0	344 000 000	19 306 000
189.	TOP-5.1.1-16-KO1-2018-00001	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Komárom-Esztergom megyei foglalkoztatási paktum együttműködés megerősítése 2018-2020	344 000 000	344 000 000	0	344 000 000	3 200 000
190.	TOP-5.2.1-16-KO1-2017-00001	Esztergom Város	Társadalmi együttműködést erősítő programok Esztergomban I. ütem	180 000 000	180 000 000	0	180 000 000	4 500 000
191.	TOP-5.2.1-16-KO1-2017-00002	Esztergom Város	Társadalmi együttműködést erősítő programok Esztergomban II. ütem	120 218 163	120 218 163	0	120 218 163	3 005 454
192.	TOP-5.3.1-16-KO1-2017-00005	Kisbér Város	Helyi kisközösségek Kisbérhez tartozásának erősítése	55 000 000	55 000 000	0	55 000 000	0
193.	TOP-5.3.1-16-KO1-2017-00007	Komárom Város	A helyi identitás és kohézió erősítése Komáromban	54 999 995	54 999 995	0	54 999 995	0
194.	TOP-5.3.2-17-KO1-2018-00001	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Megyénk körül megyünk körül	167 165 040	167 165 040	0	167 165 040	32 175 000
195.	TOP-7.1.1-16-2017-00098	Komárom Város	Közösségformálás, közösségfejlesztés Komáromban	30 000 000	30 000 000	0	30 000 000	0
Összesen				25 097 287 985	25 097 287 985	1 844 721 888	26 942 009 873	1 140 331 208

Tatabánya, 2022. április 05.

Dr. Juhász János
Ügyvezető

Könyvvizsgálói jelentés
Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.
Az üzleti év:
2021. január 1. - 2021. december 31.

KSH SZÁM: 25390676-7022-113-11
 CÉGJEGYZÉK: 11-09-023969

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.				
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2020.12.31.	Ellenőrzés hatása	2021.12.31.
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7 145		6 993
2 I	IMMATERIÁLIS JAVAK			
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 145		6 993
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5 B	FORGÓESZKÖZÖK	66 405		196 822
6 I	KÉSZLETEK	3 345		111 686
7 II.	KÖVETELÉSEK	7 913		9 431
8 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	55 147		75 705
10 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	325 351		213 666
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	398 901		417 481

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.				
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2020.12.31.	Ellenőrzés hatása	2021.12.31.
12 D.	SAJÁT TŐKE	17 420		15 756
13 I.	JEGYZETT TŐKE	6 000		6 000
14	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
15 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
16 III.	TŐKETARTALÉK			
17 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	3 263		5 420
18 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 000		
19 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20 VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 157		4 336
21 E.	CÉLTARTALÉKOK			
22 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	376 031		307 560
23 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	763		473
25 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	375 268		307 087
26 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 450		94 165
27	FORRÁSOK ÖSSZESEN	398 901		417 481

2022. április 6.

KSH SZÁM: 25390676-7022-113-11
 CÉGJEGYZÉK: 11-09-023969

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.				
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2020.12.31.	Ellenőrzés hatása	2021.12.31.
1 I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	36 608		28 146
2 II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	3 345		108 341
3 III.	EGYÉB BEVÉTELEK	166 664		178 144
4	ebből: visszairt értékvesztés			
5 IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	90 859		88 615
6 V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	103 245		199 526
7 VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 212		3 241
8 VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 653		18 186
9	ebből: értékvesztés			
10 A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	3 648		5 063
11 VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	5		9
12 IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1 130		367
13 B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-1 125		-358
14 C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 523		4 705
15 X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	366		369
16 D	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 157		4 336

2022. április 6.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. („a Társaság”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 417 481 E Ft, az adózott eredmény 4 336 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31.-n 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

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtelenül a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért.

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki.

A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához.

A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket.

Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak.

Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

2022. április 6.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Dr. Serényi Iván György
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 003687
k.t.sz.: 003607

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi egyszerűsített éves beszámolójának elválaszthatatlan része.
A Könyvvizsgálói Vélemény bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal együtt történő felhasználása a véleményt érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!

Teljeségi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.
Címe: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.
A munka befejezésének dátuma: 2022. április 6.

Ez a nyilatkozat a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. (a Szervezet) 2021.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 417 481 E Ft, az adózott eredmény 4 336 E Ft - az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítsanak arról, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a 2000. évi C. törvénnyel (a Számviteli törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Tudomásom szerint a meghatározó tulajdonos(ok)nak jelenleg, az elkövetkező egy évre nincs szándékában a Szervezet felszámolása, csődeljárás alá vonása, végelszámolása; a Szervezetben lévő tulajdonosi pozíció hasznosítása; a Szervezettel kapcsolatos ügyletek, kereskedelmi és pénzügyi kapcsolatok, esetleges háttér-fedezetek alapvető megváltoztatása.

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.

2. Felelősek vagyunk:

- az éves pénzügyi beszámolóban a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
- a könyvelésért,
- az éves pénzügyi beszámolóban a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
- valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a Szervezet nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

3. Rendelkezésükre bocsátottunk teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó:

- valamennyi tranzakciót,
- ügyletet,
- gazdasági eseményt feldolgozva,
- a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

- tulajdonosi és menedzsment döntések, tulajdonosi egyezségek, viszonyok,
- a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
- egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítésekor,
- az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
- korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
- piaci információk, értékesítések, a Szervezet továbbvitelével kapcsolatos tervek,
- mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:

- a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
- tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
- pénzintézzel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
- korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

6. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:

- a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
- b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
- c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,
- d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

7. A beszámoló-készítéssel összefüggésben rögzítjük:

a.) Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési értéken értékeltük, levonva belőle az ezen eszközök hasznos élettartama alapján megállapított értékcsökkenési leírást.

b.) A befektetett pénzügyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési árukon értékeltük. Nincs tudomásunk olyan tényről, amelynek alapján a befektetett eszközökre értékvesztést kellett volna elszámolni.

c.) A vásárolt készleteket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. A vásárolt készletek könyv szerinti értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert piaci értéket.

Azokra a vásárolt készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci érték, értékvesztést számoltunk.

d.) A saját termelésű készleteket a számviteli törvény szerinti előállítási költségen értékeltük. A saját termelésű készletek értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási árat.

Azokra a saját termelésű készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ár, értékvesztést számoltunk el.

e.) A fordulónapon fennálló, vevőkkel szembeni és egyéb követelések, jóhiszemű követelések, amelyek a fordulónapon, vagy ez előtt keletkeztek.

f.) A Szervezet minden készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel a beszámolóban. A Szervezet megfelelő jogcímmel rendelkezik a mérlegben és mellékleteiben szereplő, tulajdonában levő eszközökre.

g.) A Szervezet valamennyi kötelezettsége szerepel a fordulónapi beszámolóban. A Szervezetnek nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.

h.) A mérlegbeszámoló és kiegészítő mellékletei tartalmazzák mindazokat a tételeket:

- amelyek szükségesek a Szervezet vagyoni helyzetének, tevékenysége eredményének a számviteli törvényben rögzítetteknek megfelelő hiteles bemutatásához,

- valamint a Szervezetre vonatkozó egyéb törvényekben és a szabályozásokban előírt tételeket, és

- mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott váltók, adott garanciák, stb.), amelyek a Szervezet vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak.

i.) A Szervezetnek nincs egyéb elhatárolandó vagy közzéteendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége. A mérlegbeszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák az alábbiakat:

- A kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket, ideértve az eladásokat, vásárlásokat, kölcsönt, átutalást, lízinget.

- A Szervezet, valamint leányvállalata, igazgatója, tisztségviselője által nyújtott szóbeli vagy írásos garanciákat.

- A pénzügyi intézetekkel kötött engedményezési megállapodásokat, vagy a bankszámlán levő készpénz illetve a hitelkeret korlátozására vonatkozó, vagy más ehhez hasonló megállapodásokat.

- A megállapodásokat a korábban eladott eszközök visszavásárlására.

- A rendes üzleti tevékenységen kívüli egyéb megállapodásokat.

j.) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a Szervezetünk pénzügyi helyzetét.

k.) Mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, amennyiben volt ilyen.

Megerősítjük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák eqveztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.

l.) A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.

8. Ha éltünk a valós értékeléssel akkor rögzítjük, hogy:

- a.) A pénzügyi eszközök és kötelezettségek valós értéken történt értékelései a Számviteli Törvénnyel összhangban lettek bemutatva és közzétéve.
- b.) Az eszközök és kötelezettségek valós értékének a Számviteli Törvény által megkövetelt módon közzétett összegei a valós értékre vonatkozó legjobb becslésünket tükrözik.
- c.) A valós érték meghatározására alkalmazott értékelési módszerek és jelentős feltételezések következetesen lettek alkalmazva, ésszerűek.
- d.) Az értékelési módszerek és feltételezések megfelelően tükrözik a Szervezet nevében végrehajtandó, a valós érték meghatározások és közzétételek szempontjából releváns lépéseinkre vonatkozó szándékainkat és képességeinket.
- e.) Megerősítjük, hogy áttekintettük minden, a fordulónapon nyitott pénzügyi eszközt és kötelezettséget, és azokat a Számviteli Törvény 59/A-59/F paragrafusainak megfelelően soroltuk be a következő csoportok egyikébe:

- kereskedési célú pénzügyi eszközök és kötelezettségek
- lejáratig tartandó befektetések
- a Szervezet által keletkeztetett kölcsönök és követelések
- értékesíthető pénzügyi eszközök
- egyéb pénzügyi kötelezettségek

és azokat besorolásuknak megfelelően valós értéken, amortizált bekerülési értéken vagy bekerülési értéken mutattuk ki.

A lejáratig tartandónak minősített pénzügyi eszközök besorolása ezen értékpapíroknak a lejáratig történő megtartására irányuló szándékunknak és képességünknek megfelelő.

f.) A számviteli Törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak

- a fedezeti kapcsolatra,
- a Szervezet fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,
- ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

9. A Szervezetünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

11. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.

12. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

13. Megerősítjük, hogy 2000. évi C. Számviteli törvény 46.§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Szervezet gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

14. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki.

15. A Szervezet amortizációs politikáját kialakítottuk, a maradványérték számításának elveit, az értékelési visszairások kezelését a számviteli elvekkel gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

16. A garanciális és várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalékok képzési módszere, mértéke, követése a Szervezetünk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

17. Kinyilvánítjuk, hogy a beszámoló tartalmával mindenben egyetértünk, és megerősítjük, hogy terveink, értékeléseink tartalmuk, formájuk szerint azonosak a beszámolóban rögzítettel.

Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

18. A beszámolóban kimutatott piaci értékek az általánosan elfogadott értékelési elvek szerint kerültek bemutatásra.
19. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő hat éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és bármikor pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Szervezet vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Szervezetnek ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat. Az adóhatóságnak jogában áll a Szervezet nyilvántartásainak felüellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.
20. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
21. A kiegészítő melléklet teljeskörűen és megfelelően mutatja be a mérlegen kívüli tételeket.
22. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
23. A tárgyévi beszámoló adatait befolyásoló, lényeges fordulónap utáni események nem történtek.
24. Lényegesebb piaci értéktöbbletet vagy értékhiányt mutató könyvön kívüli tételekkel a Szervezet nem rendelkezik.

Belső kontrollokkal, csalással kapcsolatos nyilatkozat

25. Felelőségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
26. Nem történt:
- a.) szándékos mulasztás a vezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében,
 - b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,
 - c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámoló, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.
27. Nincsen tudomásunk:
- a.) olyan szabálytalanságról, mely elkövetésében a vállalatvezetés tagjai, a számvitelben fontos szerepet játszó alkalmazottak részt vettek volna, sem más alkalmazott által elkövetett olyan szabálytalanságról, amely a beszámolót jelentősen befolyásolná,
 - b.) olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről:
 - amelynek következményét a mérlegbeszámolóban tartalmaznia kellene,
 - céltartalék képzését tenné szükségessé,
 - vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.
- Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna a mérlegbeszámolóra.
- A Szervezet betartotta a szerződés megállapodásainak azon pontjait, amelyek be nem tartás esetén jelentősen befolyásolták volna a mérlegbeszámolót.
28. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
29. A belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

Jogszabályi megfeleléségi nyilatkozat

30. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számvetési Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

Alulírott, mint a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft., (címe: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.) képviselője jogosultja nyilatkozom, hogy a Szervezet tisztában van a számviteli szabályozás 2000. évi C. törvény 14. § és 161. §-ainak a számviteli politikát és kapcsolódó egyéb szabályzatokat érintő rendelkezéseivel és 90 napos határidővel kötelezettségének eleget tesz minden, Szervezet sajátosságából eredő változás, illetve törvényi módosulás szabályzatokon történő átvezetésével.

31. Tisztában vagyunk 2007. évi CXXXVI. a pénzműködés és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait ismerjük.

A rendelkezésekre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a vállalkozás működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok eredetét leplezik.

Ide értendő többek között:

- a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot,
- dematerializált értékpapírt is.

Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

32. Tisztában vagyunk a készpénz forgalommal kapcsolatos jogszabályi korlátozásokkal (kiemelten: adózás rendjéről szóló törvény, pénzműködési törvény rendelkezései), azok esetleges szankcióival.

Nyilatkozat peres ügyekről

33. Nincsenek a Szervezettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének. Illetve nincsenek olyan érvényesített igények sem, melyek lényegesek lennének.

Információs technológiai nyilatkozat

34. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletettséggel tükrözi a Szervezetünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

35. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt. A Szervezet programjai jogtiszták, illegális felhasználásból eredő hibák, hozzáférési problémák, szűkített jogosultságok, korlátozott moduláris rendszer miatt a Szervezet adatbázisrendszerének megbízhatósága nem sérül. Nincs tudomásunk arról, hogy illegális hozzáférésből eredően a szokásos üzletmenetben adatvesztés, adatfelülírás fordult volna elő.

A Szervezet számlázási rendszere zárt, folyamatos sorszámozást zárt rendszerében biztosítja. Tételismétlés, kettős rögzítés nem fordulhat elő, javítási algoritmus dokumentált. A program a szoftverfejlesztő nyilatkozata alapján a törvények által meghatározott gépi számlázási szabályoknak megfelelő.

Vállalkozás pecsétje:

Képviselőre jogosult aláírása