

# Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

## 2022. évi Üzleti Terv

Tatabánya, 2022. április 05.

Komárom-Esztergom Megyei  
Területfejlesztési Kft.  
3300 Tatabánya, Fő tér 4.  
Adószám: 25390676-2-11

dr. Juhász János  
ügyvezető igazgató

## **1. A társaság adatai**

- A társaság neve: Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.
- A társaság székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.
- A társaság működésének időtartama: határozatlan.
- Jogállása: önálló jogi személy, cégneve alatt jogokat szerezhets és kötelezettségeket vállalhat.
- Alapítója: Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat  
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
- A társaság tevékenységi körei:
  - Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (Főtevékenység)
  - PR, kommunikáció
  - Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
  - M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
  - Összetett adminisztratív szolgáltatás
  - Raktározás, tárolás
  - Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
  - Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
- Törzstőke: 6.000.000,- Ft., amely teljes egészében pénzbeli vagyoni hozzájárulás.
- Ügyvezető: dr. Juhász János
- Felügyelő Bizottság: 3 tagú (Steindl Balázs; dr. Veres Zoltán; Szűcsné Balogh Szilvia).
- Könyvvizsgáló: Audit Service Kft.  
Dr. Serényi Iván 003607

## **2. A tevékenység általános ismertetése**

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 tevékenysége ellátása érdekében - az 5. számú melléklet 3.8.2.1. pontjában foglalt felhatalmazás alapján - 100%-ban a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat tulajdonában álló korlátolt felelősségű társaságot alapított, Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság néven (a továbbiakban: Kft.).

A Kft. 2015. október 1-jén alakult, a Tatabányai Törvényszék Cégbírósága 2015. október 1-jén jegyezte be 11-09-023969 cégjegyzékszámom.

A Kormányrendelet 5. számú mellékletének 3.12.1. pontjában foglalt feladatok közül a Kft. az alábbiakat látja el (ez a **Kft. alapfeladata**):

- Projekt-előkészítés, tervezés (jogszámban, illetve felhívásban megkövetelt környezeti, fenntarthatósági hatástanulmányok, megvalósíthatósági tanulmányok elkészítése, beruházást tartalmazó projekteknél műszaki, kivitelezési tervek elkészítése)
- Közbeszerzés
- Projektmenedzsmenti feladatok
- Tájékoztatás, nyilvánosság biztosítása

A 2021-2027-es tervezési időszakra irányadó kormányrendelet<sup>1</sup> ezt, vagy ennek megfelelő szabályozást nem tartalmaz, azonban a Kft. ügyfelei az új pályázatoknál is a fenti, konzorciumi formát igénylik, amit a pályázati felhívások továbbra is lehetővé tesznek.

---

<sup>1</sup> **256/2021. (V. 18.) Korm. rendelet.** a 2021-2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről

Az alapfeladaton túl a 2018-as évtől az ügyfelek igénye alapján a társaság az alábbi jelentősebb **kiegészítő tevékenységeket** látja el:

- Az alaptevékenység feladatainak ellátása Vidékfejlesztési Programban és az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Programban
- Projekt-előkészítési és projektmenedzsment feladatok ellátása a Magyar Falu Programban
- Közbeszerzési szaktanácsadó tevékenység ellátása
- Magasépítési műszaki tervezés

### **3. A társaság tevékenységének bemutatása**

#### **3.1. Alaptevékenység**

A Kft. alaptevékenységének két fő területe a projektelőkészítés és a projektvégrehajtás, amelyek időrendben követik egymást. 2021-től a két tevékenység egyszerre van jelen a mindennapi munkavégzés során, köszönhetően a TOP forrásemelkedésének és új pályázatainak, valamint a 2021-2027-es tervezési időszak új pályázatainak.

Ez a párhuzamosság rendkívüli odafigyelést igényel, mivel a projektekre vonatkozó egyedi és általános szabályok eltérnek a TOP és TOP Plusz projektek között, illetve a TOP projektek esetében is előfordulnak jelentős szabályozási különbségek a különböző támogatási évek között.

2022-ben a párhuzamosság ellenére a **TOP projektek** zárására kell helyeznünk a hangsúlyt, mivel itt több, mint 100 db projekt áll végrehajtási szakaszban, míg ez a szám a terv készítésekor a TOP Plusz esetében 28 db.

TOP projektek (db)		<b>172</b>
	fenntartásba került	52
	megvalósítás alatt áll	115
	záró beszámoló már benyújtásra került	5
	előreláthatólag zárható 2022-ben	100
	előreláthatólag zárható 2023-ban	15

A projektzárási feladatok rendkívül széles körűek, sok külső tényezőtől is függenek, de az alábbi fő feladatcsoportokból állnak:

- valamennyi számviteli bizonylat benyújtása **projektelszámolásra**, ezek volumene közel 6 milliárd forint, darabszáma becslésünk szerint 200, valamint az ezekhez kapcsolódó technikai szerződésmódosítások, átcsoportosítások;
- **záró beszámolók** benyújtása, tervezetten 100 db;
- részvétel **záró helyszíni ellenőrzéseken**, amelyek száma várhatóan 60-80 db (a terv készítésekor az államkincstár még nem közölte az ellenőrzési tervét)
- a projektzáráshoz kapcsolódó nyilvánossági, szemléletformálási feladatok.

A fenti feladatok adják a Kft. munkaterének gerincét, negyedéves vezetői nyomonkövetéssel, igazodva a Közreműködő Szervezet adatszolgáltatási időszakaihoz.

Az **elszámolások** során továbbra is rendkívül nagy feladatot jelent az elsősorban formai számviteli szabályok ellenőrzése, szüksége esetén javíttatása, számos esetben bizonylat sztornózások megkövetelése.

Jelentős nehézséget okoz az építőipar túlterheltsége, ami elsősorban az adminisztráción látszik. Rendkívül nehéz az építési naplók zárása, a beépített anyagok minőségi tanúsítványainak beszerzése, a használatbavételi eljárások lefolytatása.

Az év során nagyságrendileg 20 db **közbeszerzési eljárás** lefolytatására kerül sor, ez kevesebb, mint az elmúlt években. Elsősorban forráshiány miatt megismételt eljárásokra számítunk, illetve a 2022. évben támogató döntést kapott, előkészített projektek közbeszerzéseire.

Az eljárások átlagosan 2,5-3 hónap időtartamúak. Az eljárások hosszát általában az ajánlattételi határidők meghosszabbításának igénye, és az ajánlatadói kérdések műszaki megválaszolása tolja ki.

Egy-egy **helyszíni ellenőrzés** átlagosan továbbra is 3,5-4 embernap kapacitást köt le, vezetői részvétel esetén ez 4,5-5 embernap.

Mind a Pénzügyminisztérium, mind a Magyar Államkincstár jelentős figyelmet fordít azokra a projektek, amelyek támogatási döntése több, mint 3 éve megtörtént, de a beruházások nem indultak meg. Ezek a Kft-re is a tervezettnél nagyobb feladatot jelentenek, mert ezeknél a projekteknél tipikusan felmerül a 17/2017-es kormányrendelet alapján költségnövekmény igénylési eljárás és egyedi kérelmes határidőhosszabbítás is.

Az üzleti terv készítésekor már tényként írhatjuk le, hogy 2021. és 2022. fordulóján megnyíltak a **TOP Plusz** pályázatait, és eddig két beadási határnap volt.

Január 14. volt a határideje az óvoda és bölcsődefejlesztési, a vízrendezési és az energetikai pályázatoknak. Ebben az időszakban a Kft. 28 db támogatási kérelmet nyújtott be.

Február 28-ig az Élhető települések pályázati felhívás volt nyitva, ami egyaránt támogatta a vízrendezést, zöld város fejlesztéseket, a közlekedésbiztonságot, valamint a közösségi terek kialakítását, felújítását. Ebben az időszakban 29 db támogatási kérelmet nyújtott be a Kft.

Június 30. lesz a következő pályázat beadási határnap, ekkor közel 10 pályázati ablak zárul. Jelenleg 20-25 projekttel számolunk.

Az év első felében a TOP Plusz keretében előkészítési munkák merülnek fel, az év második felében műszaki tervezési, közbeszerzési és elszámolási feladatokkal is számolunk.

Április 1-jétől fontos feladatként jelentkezik a **kiemelt projektekben való részvétel.**

A Kft. tevékenyen részt vesz a foglalkoztatási paktum projektben, amely április 1-jétől indul, és újabb 5 éves időtartamot foglal magába. A helyi gazdaságfejlesztés témakörben öt nagyobb projektfeladatot vállalt a Kft., amit elsősorban saját munkavállalókkal tervez ellátni.

A turisztika területén két kiemelt projekt javaslaton dolgozik a Kft. aktív turisztika témakörben, jelenleg projektelőkészítési feladatokon

### **3.2. Kiegészítő tevékenység**

#### **3.2.1. Magyar Falu Program**

2019. évben jelent meg első ízben a Magyar Falu Program, a megjelenésekor 21 önkormányzat kérte a Kft. segítségét, mint arról beszámoltunk, a munka eredményes volt, 22 támogató döntés született, egy esetben feltétes támogatásra került sor, 8 pályázat került tartaléklistára.

2020-ban 16 pályázó megbízásából 23 támogatási kérelem összeállításában vettünk részt, ebből 18 támogató döntés és 5 elutasító döntés született.

2021-ben 13 pályázó megbízásából 26 támogatási kérelem összeállításában vettünk részt, ebből 21 támogató döntés és 4 elutasító döntés született.

**2022-ben** az üzleti terv elkészítésekor lezárult a benyújtási határidő, **31 támogatási kérelem került benyújtásra.**

A Magyar Falu Programnak nagyon jók a végrehajtási tapasztalatai, az alaptevékenység ellátása mellett szeretnénk folyamatosan részt venni a program megvalósításában.

Az alaptevékenység hangsúlya miatt a Vidékfejlesztési Program és az Emberi Erőforrásfejlesztési Program (EFOP) keretében új megbízásokat kivételes esetben, törzsügyfeleknek vállalunk.

#### **3.2.2. Új tevékenységi körök kialakítása**

A tavalyi évben is érezhető volt, hogy rendkívül nagy a kereslet a mérnöki munkára, elsősorban a kisebb beruházások esetében nehéz az építésmérnöki és gépészmérnöki szaktudás elérhetősége. A Kft. a 2020. évben korlátos kapacitású mérnöki szolgáltatás kiépítését hajtotta végre, elsősorban a TOP 1.5.1. konstrukcióra támaszkodva.

A 2022. évben is fent szeretnénk tartani a mérnöki kapacitást, jelenleg 6 db TOP Plusz projektben kezdünk engedélyes és kiviteli tervezést, valamint valamennyi magasépítési

projektben szeretnénk nyomonkövetni az akadálymentesítési kötelezettségek teljesítését, mert ez az egyik leggyakoribb hibaforrás a projektmegvalósítás során.

A támogatási kérelmek benyújtásához több, mint 20 db koncepciótervet készítettünk.

#### **4. Eszköz- és humánerőforrás igény**

Köztulajdonú gazdasági társaságként az óvatos gazdálkodás és a takarékoság elvei kell, hogy érvényesüljenek a mindennapi működés során. Ennek figyelembevételével a jogszabályoknak megfelelő működéshez és a feladatok maradéktalan ellátásához elengedhetetlen tételek szerepelnek a beruházási tervek között, egyéb kiadásokat a Társaság jelenleg nem tervez.

##### **4.1. Eszközök**

A Kft. működéséhez szükséges irodák a Tulajdonos székhelyén rendelkezésre állnak, azok bútorzata 2016. óta biztosított.

A társaság egy saját tulajdonú és egy lízingelt személygépjárművel rendelkezik, azok forgalomba helyezés ideje 2008. és 2017., de állapotuk miatt cseréjük nem javasolt. A lízingelt gépjármű egy év múlva a társaság tulajdonába kerül.

A munkavállalói létszámra és a helyszíni ellenőrzések számára tekintettel egy további gépjármű tartós bérletével számolunk.

Fejlesztésre szorul az informatikai eszközpark, amelynek cseréjét részben a 2021-es év során az üzleti terv szerint elvégeztük, de a régebbi eszközök és az új munkavállalók részére biztosítandó számítógépek miatt folyamatosan felmerül fejlesztési igény.

A teljes eszközpark megújítására a társaságnak nincsen lehetősége, a rendelkezésre álló források és a szükségesség függvényében kerülhet sor a modernizálásra. Az erre fordítható becsült költség 2022-ben bruttó 2-3 millió forint.

A mobiltelefonok részbeni cseréje is megtörtént, tekintettel arra, hogy a szolgáltató az előfizetői múltra tekintettel 300 ezer forint értékben ingyenes készülékcsere-t biztosított.

##### **4.2. Humán erőforrás**

A tavalyi üzleti tervben jeleztük, hogy a 2021-2027-es időszak projektelőkészítési feladatai miatt, várhatóan 2022 márciusáig, indokolt a személyi állomány jelentős bővítése, az előzetes humánerőforrástervezés alapján elérjük a 25 fős foglalkoztatotti létszámot. A kapacitásfejlesztést sikerült megtennünk, a 2022. évben is szeretnénk ezt a létszámot fenntartani, lehetőség esetén fejleszteni.

A társaság ezen túlmenően továbbra is eseti megbízási szerződést köt a speciális szakértelmet igénylő feladatok ellátására.

A szolgáltató szektor legfontosabb eleme a munkaerő, a Kft. törekszik a képzett munkaerő megtartására, azt értéknek tekinti. A 2021-es év során a társaságnál fluktuáció továbbra sem volt.

#### **4.3. Forrásbiztosítás**

A társaságnak 2021. évben likviditási problémája nem volt, a Tulajdonos által képzett likviditást biztosító előirányzatból nem került sor igénylésre.

Amennyiben a bent álló, döntésre váró támogatói döntések megszületnek, társaságunknak előre láthatóan a 2022. évben nem lesznek likviditási problémái, de 2022. június 30-ig, a Felügyelő Bizottsággal egyeztetve, javasoljuk a Tulajdonosnak a likviditási előirányzat fenntartását.

#### **5. Eredményterv**

A 2020. évi üzleti évet a társaság 2.157 eFt. nyereséggel zárta. A beszámoló elfogadása után a nyereség eredménytartalékba került átvezetésre.

A 2021. évi üzleti évet a társaság 4.336 eFt. nyereséggel zárta. A beszámoló elfogadására ezután kerül sor. A nyereség szintén eredménytartalékba kerül átvezetésre.

2016. és 2017. években a társaság a számviteli törvényben megfogalmazott összemérés elvét figyelembevéve, a könyvvizsgáló egyetértésével, a pályázatok kapcsán 2016. és 2017. évben felmerült és majd 2018. évben pályázati kifizetési kérelemben elszámolandó költségek aktív időbeli elhatárolásként történő elszámolása mellett döntött, annak érdekében, hogy a költségek és bevételek azonos időszakhoz kapcsolódjanak, a beszámoló megbízható és valós összképet mutasson. Mindennek oka, hogy a költségek felmerülésére a támogatások elvi hiányában nem is került volna sor.

2018-tól változott a számviteli törvény. Aktív időbeli elhatárolásként lehet kimutatni a jogszabályi előíráson, 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 megíúsulásakor kell megszüntetni. Így a társaság a továbbiakban ezen jogszabályi előírás alapján járt el.

A pályázatok kapcsán a korábbi években, illetve a tárgyévben felmerült és majd a következő évben pályázati kifizetési kérelemben elszámolandó költségekkel egyenlő összegben a társaság a támogatás aktív időbeli elhatárolásként történő elszámolását eszközölte, annak érdekében, hogy a költségek és bevételek azonos időszakhoz kapcsolódjanak, a beszámoló megbízható és valós összképet mutasson. Ez 2018. évben 235.869 eFt., 2019. évben 278.105 eFt., 2020. évben 324.993 eFt. volt, 2021. évben pedig 213.052 eFt.

A társaság 112.569 eFt. anyagjellegű ráfordítást tervez 2022. évre. Az anyagjellegű ráfordítás tartalmazza a székhely fenntartásához szükséges bérleti és közüzemi díjakat, a társaság által használt eszközök fenntartásához szükséges anyagok és szolgáltatások díját, a működéshez szükséges irodaszer, posta-, bank-, telefon költségeket, biztosítási díjakat, a könyvviteli szolgáltatás és a könyvvizsgálat díját, valamint az igénybevett szolgáltatások (alvállalkozók, szakértők) díját.

A Kft. 182.192 eFt. személyi jellegű ráfordítást tervez 2022. évre. A személyi jellegű ráfordítás tartalmazza a munkaviszonyban és megbízási szerződéssel foglalkoztatottak összes juttatását, adókkal és járulékos költségekkel együtt. Az összeg betervezésekor figyelemmel voltunk a már futó TOP-1.5.1 PEA pályázatra, ahol mérnököket foglalkoztatunk, illetve a most induló TOP\_Plusz-3.1.1-21 Paktum pályázatra, ahol szintén szükség volt plusz munkaerőre. További létszámbővítéssel nem számolunk.

A társaság 2022. évre egy személygépkocsi lízingelését, 2-3 millió Ft. értékű számítástechnikai eszköz és 300 eFt. értékű mobiltelefon vásárlást tervez a feladatok maradéktalan ellátásához szükséges eszközök beszerzésére, ezek mindegyike számítástechnikai eszköz. Az újonnan vásárolt és a már meglévő eszközök után 2022. évben 4.241 eFt. értékcsökkenési leírás kerül elszámolásra.

A Kft. 2022. évre 120.341 eFt. egyéb ráfordítást tervez, ennek legnagyobb összege a készletként nyilvántartott tervek átadáskori kivezetése, ezen felül az iparűzési adót, a gépjárműadót, a cégautóadót és a kamarai hozzájárulást tartalmazza az összeg.

A társaság a visszafizetendő támogatások miatt fizetendő kamatot nem tervez 2022-re, így csak a lízing kamata szerepel a pénzügy műveletek ráfordításai között. Ennek összege 1.130 eFt.

Így a társaságnak 2022. évben 420.473 eFt. költsége, ráfordítása merül fel, melynek ellentételezését pályázati támogatásból szeretné megvalósítani. Az eddigi tapasztalat alapján már látható, hogy a kifizetési kérelmek elbírálásában is vannak időbeni eltolódások, illetve vannak el nem számolható költségek, így támogatásként 376.000 eFt. egyéb bevétel keletkezését tervezzük. A pályázatokban el nem számolható vagy csak később elszámolható költségek fedezésére a társaság vállalkozási tevékenység végzését is tervezi, az ebből származó bevétel várhatóan 49.635 eFt. lesz. Így a társaság a 2022 évi üzleti évet 4.706 eFt. eredménnyel tervezi zárni.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Előző évi várható adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Tárgyévi terv adat 2022.01.01- 2022.12.31.
a	b	c		e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	36 608	28 146	49 635
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	3 345	108 341	0
III.	Egyéb bevételek	166 664	178 144	376 000
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	90 859	88 615	112 569
V.	Személyi jellegű ráfordítások	103 245	199 526	182 192
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 212	3 241	4 241
VII.	Egyéb ráfordítások	6 653	18 186	120 341
	VII. sorból: értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>3 648</b>	<b>5 063</b>	<b>6 292</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	9	9
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 130	367	1 130
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-1 125</b>	<b>-358</b>	<b>-1 121</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)</b>	<b>2 523</b>	<b>4 705</b>	<b>5 171</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	366	369	465
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)</b>	<b>2 157</b>	<b>4 336</b>	<b>4 706</b>

## 6. Mérleg terv

A társaság egy személygépkocsi lízingelését, valamint számítástechnikai eszközök vásárlását tervezi, hiszen gépparkjának nagy részét használtan vásárolta. Az elszámolt értékcsökkenés ennél kisebb összegű, így a tárgyi eszközök mérlegértéke növekedést mutat.

Mivel a Kft. korábban 25 % előleg lehívására volt jogosult, így a kifizetési kérelmek benyújtása során lehetősége volt annak eldöntésére, hogy először a nála lévő előleggel számol el, vagy a további 75 % támogatás lehívását kezdeményezi. A 2022. évi pályázatoknál már 100 % előleget kapott a Kft. is. Ennek köszönhetően a társaság pénzeszközei évközben stabilan tarthatók, így likviditási problémák nem merülhetnek fel.

A társaság 2022. évre a korábbi pályázatok kifizetési kérelmeinek nagyobb számú benyújtását és elfogadását tervezi, ami eszköz oldalon az aktív időbeli elhatárolás csökkenését jelenti.

A korábbi pályázatok lezárása az előleggel való elszámolást is jelenti, ami a kötelezettségek csökkenését jelenti, de ennél nagyobb összegben kapott a társaság támogatási előleget, így összességében a kötelezettségek viszonylag nagymértékben emelkedtek.

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Előző évi várható adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Tárgyévi terv adat 2022.01.01- 2022.12.31.
a	b	c		e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)	7 145	6 993	8 500
02.	I. IMMATRIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 145	6 993	8 500
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	<b>B. Forgóeszközök</b> (09.-12. sorok)	66 405	196 822	323 500
09.	I. KÉSZLETEK	3 345	111 686	
10.	II. KÖVETELÉSEK	7 913	9 431	7 500
11.	III. ÉRTÉKPAPIROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	55 147	75 705	316 000
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	325 351	213 666	190 227
14.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13.sor)	398 901	417 481	522 227

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Előző évi várható adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Tárgyévi terv adat 2022.01.01- 2022.12.31.
a	b	c		e
15.	<b>D. Saját tőke</b> (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	17 420	15 756	20 462
16.	I. JEGYZETT TŐKE	6 000	6 000	6 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TÖKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 263	5 420	9 756
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 000		
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 157	4 336	4 706
24.	<b>E. Céltartalékok</b>			
25.	<b>F. Kötelezettségek</b> (26.-28. sorok)	376 031	307 560	498 865
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	763	473	2 500
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	375 268	307 087	496 365
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	5 450	94 165	2 900
30.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (15.+24.+25.+29.sor)	398 901	417 481	522 227



Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-07

Cégjegyzékszám: 11-09-023969

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. a vállalkozás megnevezése

2800 Tatabánya, Fő tér 4. a vállalkozás címe

2022. 01. 01. - 2022. 12. 31.

## Egyszerűsített éves beszámoló

Üzleti tervhez

Tatabánya, 2022. április 05.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komárom-Esztergom Megyei  
Területfejlesztési Kft.  
2800 Tatabánya, Fő tér 4.  
Adószám: 25390676-2-11

Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-07

Cégjegyzékszám: 11-09-023969

**Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.**

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (Összköltség eljárással)

Mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Előző évi várható adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Tárgyévi terv adat 2022.01.01- 2022.12.31.
a	b	c		e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	36 608	28 146	49 635
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	3 345	108 341	0
III.	Egyéb bevételek	166 664	178 144	376 000
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	90 859	88 615	112 569
V.	Személyi jellegű ráfordítások	103 245	199 526	182 192
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 212	3 241	4 241
VII.	Egyéb ráfordítások	6 653	18 186	120 341
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>3 648</b>	<b>5 063</b>	<b>6 292</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	9	9
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 130	367	1 130
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-1 125</b>	<b>-358</b>	<b>-1 121</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)</b>	<b>2 523</b>	<b>4 705</b>	<b>5 171</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	366	369	465
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)</b>	<b>2 157</b>	<b>4 336</b>	<b>4 706</b>

Tatabánya, 2022. április 05.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komárom-Esztergom Megyei  
Területfejlesztési Kft.  
2800 Tatabánya, Fő tér 4.  
Adószám: 25390676-2-11

Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-07

Cégjegyzékszám: 11-09-023969

**Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

Eszközök

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Előző évi várható adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Tárgyévi terv adat 2022.01.01- 2022.12.31.
a	b	c		e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)	7 145	6 993	8 500
02.	I. IMMATRIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	7 145	6 993	8 500
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	<b>B. Forgóeszközök</b> (09.-12. sorok)	66 405	196 822	323 500
09.	I. KÉSZLETEK	3 345	111 686	
10.	II. KÖVETELÉSEK	7 913	9 431	7 500
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	55 147	75 705	316 000
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	325 351	213 666	190 227
14.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13.sor)	398 901	417 481	522 227

Tatabánya, 2022. április 05.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komárom-Esztergom Megyei  
Területfejlesztési Kft.  
P.H.  
2800 Tatabánya, Fő tér 4.  
Adószám: 25390676-2-11

Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-07

Cégjegyzékszám: 11-09-023969

**Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források

Mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2020.01.01- 2020.12.31.	Előző évi várható adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Tárgyévi terv adat 2022.01.01- 2022.12.31.
a	b	c		e
15.	<b>D. Saját tőke</b> (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	17 420	15 756	20 462
16.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	6 000	6 000	6 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	<b>II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
19.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>			
20.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	3 263	5 420	9 756
21.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	6 000		
22.	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>			
23.	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	2 157	4 336	4 706
24.	<b>E. Céltartalékok</b>			
25.	<b>F. Kötelezettségek</b> (26.-28. sorok)	376 031	307 560	498 865
26.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
27.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	763	473	2 500
28.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	375 268	307 087	496 365
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	5 450	94 165	2 900
30.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (15.+24.+25.+29.sor)	398 901	417 481	522 227

Tatabánya, 2022. április 05.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komárom-Esztergom Megyei  
Területfejlesztési Kft.  
P.H.  
2800 Tatabánya, Fő tér 4.  
Adószám: 25390676-2-11